



Stadt Lübben (Spreewald)/
Lubin (Błota)

**Haushaltssatzung und
Haushaltsplan
2025/2026**

Inhaltsverzeichnis

1 Vorwort zum Doppelhaushalt für die Jahre 2025/2026	7
2 Satzung	9
3 Vorbericht	12
3.1 Rechtsgrundlagen	12
3.2 Haushaltsplanung.....	12
Gesamtergebnisplan.....	13
3.2.1 Die wichtigsten Ertragsarten	15
3.2.2 Die wichtigsten Aufwandsarten	39
3.2.3 Außerordentliches Ergebnis	71
3.2.4 Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen.....	71
3.3 Finanzhaushalt 2025/2026	72
3.3.1 Verwaltungstätigkeit	73
3.3.2 Finanzierungstätigkeit	74
3.3.3 Investitionstätigkeit.....	74
3.4 Übersicht über die Haushaltslage	118
Kassenlage.....	122
3.5 Rückstellungen.....	123
3.6 Infrastrukturdaten	123
3.6.1 Bevölkerung.....	123
3.6.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	124
3.7 Sonstiges	125
3.7.1 Vermögen und Schulden.....	125
3.7.2 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben	125
3.7.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	126
3.7.4 Bürgschaften und Haftungsverpflichtungen.....	126
4 Haushaltsplan	127
4.1 Zusammengefasster Ergebnis- und Finanzhaushalt	127
4.2 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten (TH).....	132
BM 01 - Bürgermeister	145

BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	148
F1 01 - Beteiligungen.....	150
F1 03 - Finanzen und Steuern	152
F1 04 - Liegenschaften	154
F1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft und Steuern	156
F2 02 - Personenstandswesen und Einwohnermeldewesen/Bürgerbüro.....	158
F2 04 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung und Gewerbeangelegenheiten.....	160
F2 05 - Feuerwehr	162
F2 06 - Schulen	164
F2 07 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	166
F2 08 - Jugendarbeit.....	168
F2 09 - Kindertagesstätten und Horte	170
F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle	173
F2 11 - Wochenmärkte	175
F2 12 - Baubetriebshof	177
F2 13 - Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst.....	179
F2 14 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald.....	181
F3 02 - Gebäudemanagement	183
F3 03 - Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.....	185
F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen.....	187
F3 05 - Abwasserbeseitigung.....	189
F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze	191
F3 09 - Öffentliche Gewässer	193
F3 10 - Denkmale	195
F4 01 - Personalwesen	197
F4 02 - EDV.....	199
F4 03 - Wahlen und Statistik	201
F4 04 - Museum.....	203
F4 05 - Bibliothek.....	205
4.3 Produkte mit Ergebnis- und Finanzhaushalt und Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Teilfinanzhaushalt A) und Übersicht über die gebildeten Budgets	207
11101000 - Bürgermeister	209
11102000 - Beteiligungen	214
11103000 - Öffentlichkeitsarbeit.....	220

11105000 - Personalrat	223
11107000 - Gemeindeorgane	226
11108000 - Personalwesen	231
11109000 - Organisation.....	235
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik.....	242
11111000 - Finanzverwaltung.....	247
11112000 - Finanzbuchhaltung.....	251
11113000 - Steuerverwaltung	256
11114000 - Liegenschaften.....	259
11115000 - Baubetriebshof.....	266
11116000 - Gebäudemanagement	273
12101000 - Wahlen und Statistiken	279
12201000 - Personenstandswesen.....	282
12202000 - Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro	285
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	289
12204000 - Gewerbeangelegenheiten	296
12601000 - Brandschutz.....	300
21001000 - Schulen allgemein.....	308
21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule.....	311
21102000 - Liuba-Grundschule.....	317
21601000 - Oberschulen.....	324
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum.....	330
27201000 - Stadtbibliothek	336
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	342
36201000 - Jugendarbeit	348
36501000 - Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	351
36502000 - Kita "Spreewald"	355
36503000 - Kita "Unter den Linden"	361
36504000 - Kita "Waldhaus"	367
36505000 - Kita "Am Roten Nil"	373
36511000 - Hort 1. Grundschule.....	379
36512000 - Hort 2. Grundschule.....	385
42101000 - Sportförderung	391

42102000 - Mehrzweckhalle	397
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung.....	403
52101000 - Bauordnung, Stellungnahmen.....	417
52301000 - Denkmalschutz und -pflege.....	420
53801000 - Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's.....	423
53801011 - BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)	427
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	431
54102000 - Straßenbeleuchtung.....	442
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst	448
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)	453
55101000 - Öffentliches Grün	463
55201000 - Öffentliche Gewässer.....	470
55301000 - Friedhöfe.....	475
55501000 - Stadtwald	481
55501011 - BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)	485
57101000 - Wirtschaftsförderung	488
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle).....	496
57301000 - Wochenmärkte.....	503
57301011 - BgA Markt (Standplätze, Energie).....	507
61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	511
61201000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	517
4.3.1 Gesamtübersicht geplante Umsatzsteuer in den Teilfinanzhaushalten.....	520
4.4 Im Haushaltsjahr geplante Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung (Teilfinanzhaushalt B).....	525
11102000 - Beteiligungen	525
11107000 - Gemeindeorgane	526
11109000 - Organisation.....	527
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik.....	528
11114000 - Liegenschaften.....	529
11115000 - Baubetriebshof.....	530
11116000 - Gebäudemanagement	531
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	532
12601000 - Brandschutz.....	533

21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule.....	535
21102000 - Liuba-Grundschule.....	536
21601000 - Oberschulen.....	538
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum.....	539
27201000 - Stadtbibliothek	540
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	541
36502000 - Kita "Spreewald"	542
36503000 - Kita "Unter den Linden"	543
36504000 - Kita "Waldhaus"	544
36505000 - Kita "Am Roten Nil"	545
36511000 - Hort 1. Grundschule	546
36512000 - Hort 2. Grundschule	547
42101000 - Sportförderung	548
42102000 - Mehrzweckhalle	549
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung.....	550
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	553
54102000 - Straßenbeleuchtung.....	557
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst.....	558
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)	559
55201000 - Öffentliche Gewässer.....	562
55301000 - Friedhöfe.....	563
57101000 - Wirtschaftsförderung	564
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle).....	566
61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	567
5 Anlagen zum Haushaltsplan.....	568
5.1 Übersicht über die Ergebnisentwicklung	568
5.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben.....	571
5.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen.....	572
5.3.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	572
5.3.2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen.....	574
5.3.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	576
5.4 Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.....	579

5.5 Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen	581
5.6 Stellenplan	582
5.7 Wirtschaftspläne der Beteiligungen	588
5.7.1 Wirtschaftsplan der SEL.....	
5.7.2 Wirtschaftsplan der LWG	
5.7.3 Wirtschaftsplan der SÜW	
5.7.4 Wirtschaftsplan der TKS	
5.7.5 Wirtschaftsplan des MVZ	

1 Vorwort zum Doppelhaushalt für die Jahre 2025/2026

Vorwort zum Doppelhaushalt für die Jahre 2025/2026

Kontinuität und Handlungssicherheit

Mit der Beschlussfassung des Doppelhaushalts für die Jahre 2024/2025 wurde seitens der Stadtverordnetenversammlung im vergangenen Dezember der Grundstein für eine verlässliche, nachhaltige und erfreulich vielseitige Stadtentwicklung gelegt. Der Doppelhaushalt war der erste seiner Art für die Stadt Lübben und enthält eine ausgewogene, in Teilen weitgestreute Ermächtigungsgrundlage kommunalen Handelns, von der Bürgerinnen und Bürger sowie Gäste der Stadt profitieren können. Lübben ist gleichermaßen außerordentlich lebens- wie besuchenswert und hat einen vielversprechenden Weg eingeschlagen, dies auch zukünftig sein zu können.

Die im Haushalt vorgesehenen Positionen bilden das kulturelle Stadtleben, das Bewusstsein für die Bedeutung der wertvollen städtischen Infrastruktur oder auch die breit gefächerte Förderung des Sports und der Jugend ab.

Besondere Vorhaben der Stadt

Der aktuelle städtische Haushalt ist in vielerlei Hinsicht ein besonderer. Neben der bloßen Vielzahl an erwähnenswerten und hoffentlich auch erinnerungswürdigen Vorhaben und Projekten ragt insbesondere der Strauß an einmaligen, teils richtungsweisenden Maßnahmen heraus.

Das kommunale Medizinische Versorgungszentrum (kMVZ) wird die städtische Ärzte-Kapazität mit dem Tag der Eröffnung schlagartig und gleichsam langfristig erheblich verbessern. Die Lübbener Bürgerinnen und Bürger erhalten gleich mehrere neue medizinische, dringend benötigte Anlaufstellen. Und doch stellt die Gründung des kMVZ lediglich einen Zwischenschritt dar. Gemeinsam mit dem Klinikum Dahme-Spreewald und zahlreichen medizinischen Einrichtungen bildet das Areal rund um die Schillerstraße einen ausbau- und damit zukunftsfähigen Gesundheitsstandort und etabliert Lübben neben seiner Charakteristik als beliebte und belebte Tourismusstadt ebenso als Gesundheitszentrum im Spreewald.

Eine kulturelle Torte mit vielen liebevollen Wunderkerzen wird die Stadt in den kommenden Jahren mit dem Doppeljubiläum genießen dürfen. Das anstehende Paul-Gerhardt-Jahr sowie das Stadtjubiläum umrahmen die etablierten, insbesondere mit dem Spreewaldfest überregional längst bekannten Lübbener Festivitäten und werden die Jahre zu einer Serie kultureller Highlights verwandeln, an die sich die Gäste und Einheimischen lange erinnern werden.

Basis und Rückgrat der herausragenden städtischen Lebensqualität bildet die Infrastruktur, sei es touristisch, kulturell oder im Rahmen der gesetzlich geforderten und doch gleichwohl willkommenen Kinderbetreuung, ist dies doch Ausgangslage wie Konsequenz von günstiger Bevölkerungsentwicklung, wirtschaftlicher Stärke und nicht zuletzt Zeichen einer lebendigen Stadtgemeinschaft. Als zentraler Baustein des Stadtbildes und der touristischen Attraktivität, zuvorderst jedoch als unverzichtbarer Bestandteil des städtischen Verkehrsnetzes, insbesondere für Schülerinnen und Schüler, ist der Neubau der Brücke über die

Spreelagune fest im Haushalt verankert. Die Realisierung soll in den Jahren 2025 und 2026 erfolgen und das Erscheinungsbild rund um die Schlossinsel wieder komplettieren.

Weiterhin werden die Einrichtungen der Kinderbetreuung im Blick erhalten und sukzessive erneuert. Der Ausbau der Liuba- Grundschule erfolgt bereits. Die sportbetonte Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule wird im Weiteren kernsaniert und erweitert, um den Schulkindern eine bestmögliche Grundlage für einen der wertvollsten Bausteine einer erfüllten Kindheit bieten zu können - nämlich Bildung. Ebenso wird die Kita-Landschaft fortwährend weitergeplant und an die Bedarfe angepasst.

Eine wesentliche Charakteristik unserer Stadt soll an dieser Stelle nicht unerwähnt bleiben – die Kameradinnen und Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr leisten einen ungebrochen bemerkenswerten, unverzichtbaren Beitrag zu unserer Stadtgemeinschaft. Die Ausstattung der Feuerwehr nimmt auch weiterhin einen zentralen Teil der Haushaltsplanung ein. Im Haushalt sind vielfältige Einzelmaßnahmen enthalten, in der Unterhaltung wie in der Investition, um den Helferinnen und Helfern eine moderne, motivierende und vor allem hilfreiche Grundlage für ihren ehrbaren Dienst an der Gesellschaft bieten zu können.

Veränderte Rahmenbedingungen finanziell und gesetzlich

Die Vielfalt des Haushalts und die Herausforderung eines enger werdenden finanziellen Rahmens wurden bereits mit dem textlichen Teil des vergangenen Doppelhaushalts skizziert. Gestiegene Aufwendungen zwingen die Stadt Lübben zur kritischen Überprüfung anstehender Aufgaben. Dazu kommt eine formalgesetzliche Falltür, welcher es auszuweichen gilt, soll das einladende Stadtbild und -leben nicht unter dem Mantel der vorläufigen Haushaltsführung, in welcher nur das absolut Notwendige zulässig ist, verschwinden und letztlich ersticken. Die Fortschreibung des Doppelhaushalts für die nunmehr festzusetzenden Jahre 2025 und 2026 bietet der Politik, der Verwaltung, den Ehrenamtlichen, Kulturschaffenden, Sportbegeisterten, Gästen und Einheimischen sowie allen, die die Stadt in ihren Herzen tragen und sich um sie verdient gemacht haben, eine verlässliche Grundlage städtischer und gesellschaftlicher Entwicklung. Sie ist indes auch Verpflichtung für die Verwaltung, die notwendigen Anstrengungen zu unternehmen, diesen Handlungsspielraum zukünftig zu sichern. Lübben ist es wert, sich dieser Verantwortung zu stellen.



2 Satzung

Haushaltssatzung der Stadt Lübben (Spreewald) für die Haushaltsjahre 2025/2026

Auf Grund des § 67 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18.12.2007 (GVBl. I/07. [Nr. 19], S., 286), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 30.06.2022 (GVBl. I/22, [Nr. 18], S. 6) wird nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 21.11.2024 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025/2026 beschlossen:

§ 1 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre wird **2025** **2026**

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

ordentlichen Erträge auf	35.141.600 EUR	35.120.100 EUR
ordentlichen Aufwendungen auf	35.131.600 EUR	35.100.100 EUR
außerordentlichen Erträge auf	1.000.000 EUR	1.000.000 EUR
außerordentlichen Aufwendungen auf	60.000 EUR	50.000 EUR

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen auf	44.136.800 EUR	42.538.832 EUR
Auszahlungen auf	48.117.750 EUR	45.398.850 EUR

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.768.300 EUR	32.827.700 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.654.250 EUR	31.612.750 EUR

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.368.500 EUR	9.711.132 EUR
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.284.600 EUR	13.607.200 EUR

Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	178.900 EUR	178.900 EUR

Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0 EUR	0 EUR



§ 2 Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für die Jahre 2025 und 2026 werden auf **0 Euro** festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wird im Jahr 2025 auf 0 Euro und im Jahr 2026 auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern, die in der Hebesatzung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) vom 31.03.2017 festgesetzt worden sind, betragen:

1.	Grundsteuer	2025	2026
	a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	520,00 v. H.	520,00 v. H.
	b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	395,00 v. H.	395,00 v. H.
2.	Gewerbesteuer	330,00 v. H.	330,00 v. H.

§ 5 Wertgrenzen

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Stadt von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf **100.000 Euro** festgesetzt.
2. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird
 - a) für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen auf **250.000 Euro**
 - b) für sonstige Maßnahmen auf **50.000 Euro** festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürfen, wird auf **100.000 Euro** festgesetzt.
4. Die Erheblichkeitsgrenzen nach § 68 Abs. 2 BbgKVerf, ab welchen jeweils eine Nachtrags- haushaltssatzung zu erlassen ist, werden wie folgt festgesetzt:
 - a) bei Entstehung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis auf **250.000 Euro** und
 - b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Aufwendungen oder Auszahlungen auf **1.500.000 Euro**.



5. Nichtzahlungswirksam werdende Aufwendungen, insbesondere die bilanzielle Abschreibung, interne Leistungsverrechnung und Abschlussbuchungen, sind im Sinne des § 70 BbgKVerf grundsätzlich nicht als erheblich anzusehen.
6. Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die durch die Berichtigung von Kontenzuordnungen entstehen und das Ergebnis nicht beeinflussen, können unabhängig einer Wertgrenze erfolgen.

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist nicht erforderlich.

§ 7 Sonstiges

Eine Genehmigung durch den Landrat des Landkreises Dahme-Spreewald als allgemeine untere Landesbehörde ist nicht erforderlich, da die Haushaltssatzung der Stadt Lübben keine genehmigungspflichtigen Teile enthält.

Aufgestellt:	Festgestellt:
Lübben (Spreewald), den 11.11.2024	Lübben (Spreewald), den 11.11.2024
Peter Tyra (Kämmerer)	Jens Richter (Bürgermeister)

3 Vorbericht

3.1 Rechtsgrundlagen

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes sind folgende Rechtsvorschriften, in der jeweils gültigen Fassung, anzuwenden:

1. Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf)
2. Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung -KomHKV)
3. Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (VV Produkt- u. Kontenrahmen)

3.2 Haushaltsplanung

Mit der kommunalen Selbstverwaltung nach Art. 28 Abs. 2 Satz 3 Grundgesetz (GG) geht auch die finanzielle Eigenverantwortung einer Kommune einher. Den dafür notwendigen rechtlichen und finanziellen Rahmen bildet die kommunale Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und den notwendigen weiteren Anlagen. Als zentrales Steuerungsinstrument stellt der Haushaltsplan die Grundlage der Verwaltungstätigkeit dar und bildet somit die mittelfristige Aufgabenplanung und deren finanzielle Auswirkungen ab. In der Haushaltsplanung werden alle anfallenden Erträge und Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen berücksichtigt.

Die Einführung der auf den rechtlichen Anforderungen des Handelsgesetzbuches (HGB) basierenden kommunalen Doppik erfordert die Etablierung einer Drei-Komponenten-Rechnung. Ihre drei Bestandteile, die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Bilanz sind ausdrücklich für die Aufstellung der Jahresabschlüsse einer Kommune erforderlich, werden jedoch nicht für die Haushaltsplanung benötigt. Hier werden lediglich zwei der drei Komponenten berücksichtigt, nämlich die Ergebnis- und Finanzplanung.

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKF von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als dass die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen, sondern das Ergebnis einer Periode nach den Quellen des Erfolgs darstellen. Dabei kommt der Ergebnisrechnung die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und transparent zu informieren. Sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich im Jahresabschluss als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt.

Die Ergebnisplanung

Für die Haushaltsplanung ist der Ergebnisplan das zentrale Planungsinstrument. Der Ergebnisplan stellt - stark vereinfacht - dar, ob die Stadt reicher oder ärmer wird. Im Ergebnisplan werden auch nichtzahlungswirksame Größen wie z. B. interne Leistungsverrechnungen (ILV), Abschreibungen (AfA), Zuführungen zu Rückstellungen, Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten dargestellt. Durch die Darstellung von Abschreibungen wird der Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens berücksichtigt, gleiches gilt bei der Darstellung der Rückstellungen. Damit werden finanzielle Verpflichtungen, die in der Zukunft zu Auszahlungen führen, bereits in der Periode, in der sie verursacht wurden, als Aufwand abgebildet. Mithilfe des Ausweises der internen Leistungsverrechnung werden Dienstleistungen, welche durch andere Bereiche erbracht werden, verursachungsgerecht dargestellt.

Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung entscheidend, sondern welchem Jahr der Geschäftsvorfall wirtschaftlich zuzuordnen ist. Das ordentliche Ergebnis wird getrennt in zwei Rubriken dargestellt. Zusätzlich zum Ausweis des ordentlichen Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgt der Ausweis des außerordentlichen Ergebnisses. Hierin werden außergewöhnliche, periodenfremde oder verwaltungsbetriebsfremde Geschäftsvorfälle (z. B. Grundstücksverkäufe, Unwetterschäden etc.) abgebildet.

Der Haushaltsausgleich wird erreicht, wenn die Erträge der Ergebnisplanung die Aufwendungen decken bzw. übersteigen.

Gesamtergebnisplan

Die Ergebnisse werden sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung folgendermaßen entwickeln:

Im Jahr 2025 beläuft sich das Gesamtergebnis auf 950.000 €, im Jahr 2026 auf 970.000 €.

Ergebnishaushalt

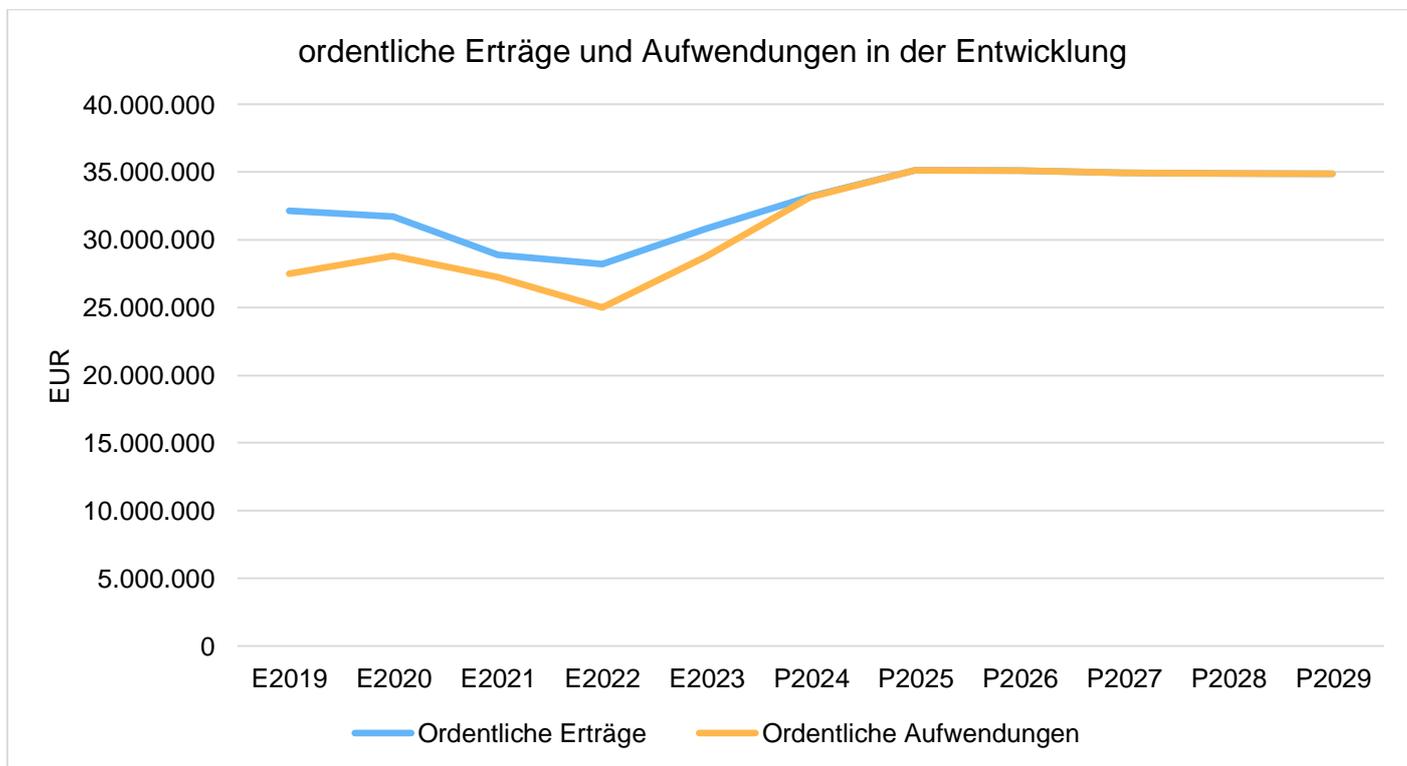
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.733.033	33.129.700	34.869.100	34.852.600	34.657.650	34.637.250	34.781.900
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.660.126	33.124.600	35.092.300	35.061.800	34.887.900	34.866.500	34.851.200
18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.072.907	5.100	-223.200	-209.200	-230.250	-229.250	-69.300
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge	93.161	72.500	272.500	267.500	267.500	267.500	107.500
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.471	40.400	39.300	38.300	37.250	38.250	38.200
21. - Finanzergebnis	-3.309	32.100	233.200	229.200	230.250	229.250	69.300
22. - Ordentliches Ergebnis	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0
23. - Außerordentliche Erträge	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
24. - Außerordentliche Aufwendungen	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
25. - Außerordentliches Ergebnis	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26. - Jahresergebnis	2.223.714	717.200	950.000	970.000	950.000	950.000	950.000

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 kann die Stadt Lübben einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen. Das ordentliche Ergebnis für das Haushaltsjahr 2025 weist einen Betrag i. H. v. 10.000 € aus, das Haushaltsjahr 2026 schließt mit einem positiven Ergebnis i. H. v. 20.000 € ab. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erhöht sich um das jeweilige Jahresergebnis.

Die ordentlichen Erträge und Aufwendungen entwickeln sich im Finanzplanungszeitraum wie folgt:



Das außerordentliche Ergebnis enthält Erträge und Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Vermögensveräußerung erzielt werden. Zudem sind im außerordentlichen Ergebnis Aufwendungen und Erträge zu erfassen, die aus unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Ereignissen und Geschäftsvorfällen entstehen, welche sich klar von den gewöhnlichen Tätigkeiten der Kommune unterscheiden und von wesentlicher finanzieller Bedeutung sind. Die Wertgrenze, ab der die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen für die Stadt von wesentlicher Bedeutung sind, wird gemäß § 5 Abs.1 der Haushaltssatzung festgelegt.

Mit der nachfolgenden verkürzten Darstellung werden die Abweichungen zwischen der Vorjahresplanung und der aktuellen Planung für die Jahre 2025 und 2026 aufgezeigt.

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung	Ansatz 2026	Abweichung
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.129.700	34.869.100	1.739.400	34.852.600	-16.500
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.124.600	35.092.300	1.967.700	35.061.800	-30.500
18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.100	-223.200	-228.300	-209.200	14.000
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge	72.500	272.500	200.000	267.500	-5.000
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.400	39.300	-1.100	38.300	-1.000
21. - Finanzergebnis	32.100	233.200	201.100	229.200	-4.000
22. - Ordentliches Ergebnis	37.200	10.000	-27.200	20.000	10.000
23. - Außerordentliche Erträge	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
24. - Außerordentliche Aufwendungen	320.000	60.000	-260.000	50.000	-10.000
25. - Außerordentliches Ergebnis	680.000	940.000	260.000	950.000	10.000
26. - Jahresergebnis	717.200	950.000	232.800	970.000	20.000

3.2.1 Die wichtigsten Ertragsarten

Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

Der Planungsstand 2025 weist Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 34.869.100 € aus. Für das Folgejahr 2026 liegen die Erträge bei einem Wert von 34.852.600 €.

Die Ergebnisentwicklung einer Kommune ist maßgeblich von der Steuer- und Abgabekraft der Einwohner und ortsansässigen Unternehmen sowie von den Erträgen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen abhängig. Lübben erhält aus den v. g. Ertragspositionen ca. 80 % der gesamten Erträge und sichert damit seine Handlungsfähigkeit. Dadurch können neben den pflichtigen Aufgaben, darunter fallen beispielsweise die Bereitstellung von Kita- und Hortplätzen, die Gewährleistung des örtlichen Brandschutzes, der Bau von Gemeindestraßen oder das Melde- und Personenstandswesen, auch freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden. Dazu zählen insbesondere Kultur- und Sportangebote sowie Maßnahmen zur Förderung der Lübbener Wirtschaftskraft. Den verbleibenden, geringeren Anteil der kommunalen Einnahmen (ca. 20 %) bilden öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte sowie Kostenerstattungen und sonstige ordentliche Erträge.

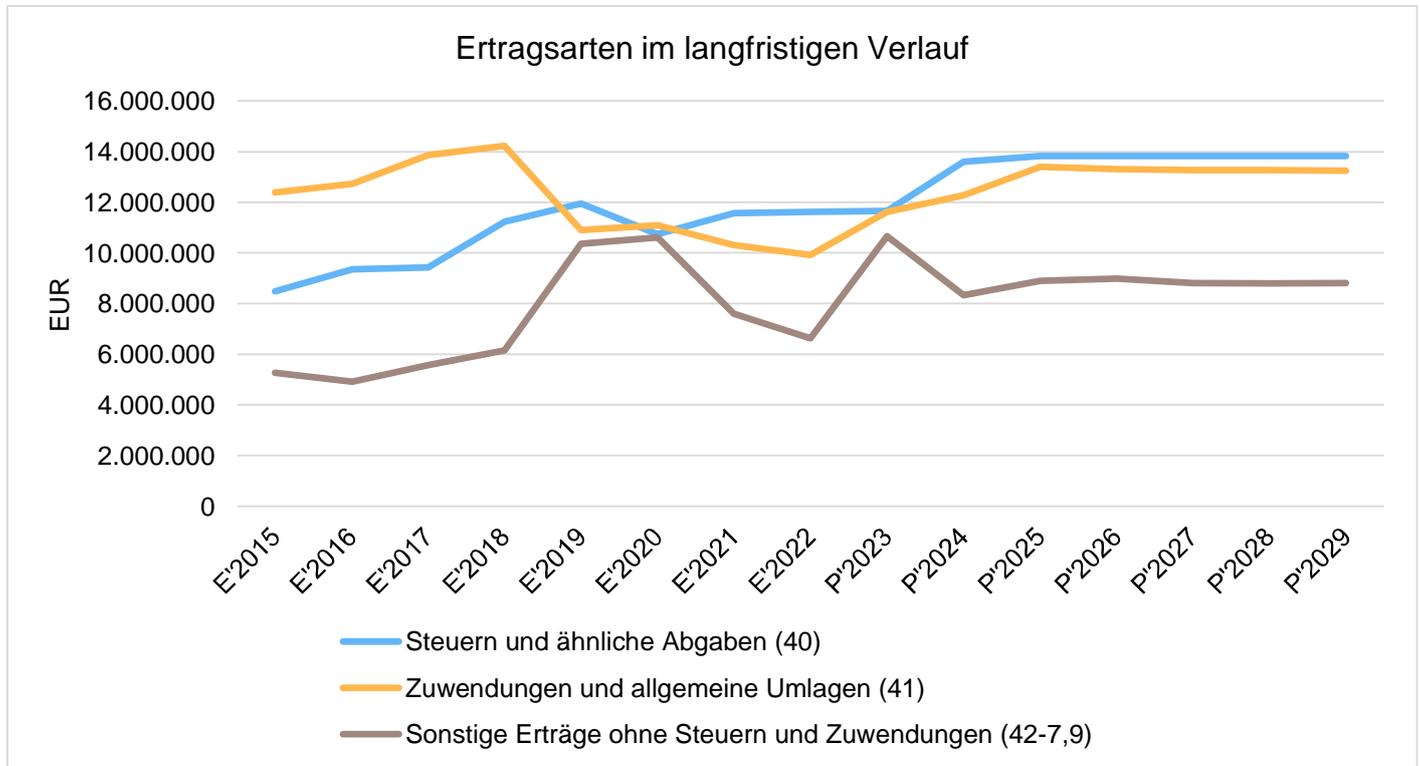
Die Entwicklung der mittelfristigen Ergebnisplanung ist in der nachfolgenden Darstellung nach Ertragsarten gegliedert und stellt sich wie folgt dar:

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. - Steuern und ähnliche Abgaben (40)	13.211.386	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	10.587.587	12.287.100	13.412.950	13.309.050	13.288.950	13.288.950	13.261.050
3. - Sonstige Transfererträge (42)	--	--	--	--	--	--	--
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	952.676	1.043.900	1.143.600	1.163.600	1.163.600	1.195.100	1.195.000
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7)	766.001	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9)	4.573.853	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000
7. - Sonstige ordentliche Erträge (45)	629.145	630.500	1.017.750	936.850	767.000	715.100	867.750
8. - Aktivierte Eigenleistungen (471)	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9. - Bestandsveränderungen (472-9)	--	--	--	--	--	--	--
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.733.033	33.129.700	34.869.100	34.852.600	34.657.650	34.637.250	34.781.900
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge (46)	93.161	72.500	272.500	267.500	267.500	267.500	107.500
23. - Außerordentliche Erträge (49)	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Gesamt	31.056.722	34.202.200	36.141.600	36.120.100	35.925.150	35.904.750	35.889.400

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der wichtigsten Ertragsarten im Zeitraum von 2019 bis 2029:



Die Ertragsentwicklung der Jahre 2025 und 2026 zum Ansatz des Vorjahres

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf einen Wert von 33.129.700 €. Im Planjahr 2025 verändern sich die Gesamterträge um 1.739.400 € auf 34.869.100 €. Im darauffolgenden Planjahr 2026 verändern sich die Gesamterträge um 1.722.900 € auf 34.852.600 €

1. Steuern und ähnliche Abgaben

In die Planungssumme der Steuern und ähnlichen Abgaben fließen neben den Realsteuern, dazu zählen die Grund- und Gewerbesteuer, auch die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ein. Diese Planungsansätze basieren auf den aktuellen Orientierungsdaten des Ministeriums der Finanzen des Landes Brandenburg.

In den Jahren 2025 und 2026 beträgt

- der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 5.800.000 € (Veränderung um 0 €),
- der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 870.000 € (Veränderung um 0 €) und
- der Anteil an den Leistungen nach Familienleistungsausgleich 750.000 € (Veränderung um 30.000 €).

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellt die allgemeine Schlüsselzuweisung in den Planjahren 2025 und 2026 mit 10.400.000 € (Veränderung um 1.157.000 €) den bedeutendsten Posten dar. Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen des Landes als Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben sowie der Schullastenausgleich werden ebenfalls auf der Grundlage der Orientierungsdaten für das Jahr 2025 eingeplant.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand finden mittels Prognosewert der Anlagenbuchhaltung Berücksichtigung.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten betragen im Planjahr 2025 1.143.600 € (Veränderung um 99.700 €), im Planjahr 2026 1.163.600 € (Veränderung um 119.700 €).

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge, die an eine öffentliche Leistung gekoppelt sind und somit in einem direkten Bezug zur kommunalen Infrastruktur stehen. Sie entstehen durch Amtshandlungen und werden der Höhe nach einseitig festgesetzt. Dazu zählen zweckgebundene Abgaben sowie Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte. Ein Beispiel sind die Gebühren für die Benutzung von kommunalen Kindertageseinrichtungen.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen im Planjahr 2025 967.800 € (Veränderung um 27.300 €), im Planjahr 2026 1.018.100 € (Veränderung um 77.600 €).

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten diese, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Ein Beispiel für privatrechtliche Entgelte sind Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen sowie Mieten und Pachten.

Im Planjahr 2025 belaufen sich die Erträge aus Mieten und Pachten auf 756.800 € und im Planjahr 2026 auf 821.100 €.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden im Planjahr 2025 mit 4.487.000 € (Veränderung um -130.700 €) sowie im Planjahr 2026 mit 4.585.000,00 € (Veränderung um -32.700 €) berücksichtigt.

Eine wesentliche Rolle innerhalb der Ertragsposition nimmt die anteilige Erstattung der Personalkosten für die Vorhaltung der kommunalen Kindertageseinrichtungen ein. Gleichwohl werden neben der Erstattung der Aufwendungen für den Betrieb der Mehrzweckhalle "Blaues Wunder" (2/3 Anteil LDS und 1/3 Anteil Stadt) auch die Erstattungsansprüche für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr erfasst.

7. Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Planjahr 2025 auf 1.017.750 € (Veränderung um 387.250 €), im Planjahr 2026 auf 936.850 € (Veränderung um 306.350 €).

Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragsposten auszuweisen sind.

19. Zinsen und sonstige Finanzerträge

In dieser Position werden die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen dargestellt, die in den Planjahren 2025 und 2026 i. H. v. 240.000 € (Veränderung um 200.000 €) zufließen werden.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Abweichung	Ansatz 2026	Abweichung
1. - Steuern und ähnliche Abgaben (40)	13.600.000	13.830.000	230.000	13.830.000	0
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	12.287.100	13.412.950	1.125.850	13.309.050	-103.900
3. - Sonstige Transfererträge (42)	--	--	--	--	--
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	1.043.900	1.143.600	99.700	1.163.600	20.000
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7)	940.500	967.800	27.300	1.018.100	50.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9)	4.617.700	4.487.000	-130.700	4.585.000	98.000
7. - Sonstige ordentliche Erträge (45)	630.500	1.017.750	387.250	936.850	-80.900
8. - Aktivierte Eigenleistungen (471)	10.000	10.000	0	10.000	0
9. - Bestandsveränderungen (472-9)	--	--	--	--	--
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.129.700	34.869.100	1.739.400	34.852.600	-16.500
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge (46)	72.500	272.500	200.000	267.500	-5.000
23. - Außerordentliche Erträge (49)	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
Gesamt	34.202.200	36.141.600	1.939.400	36.120.100	-21.500

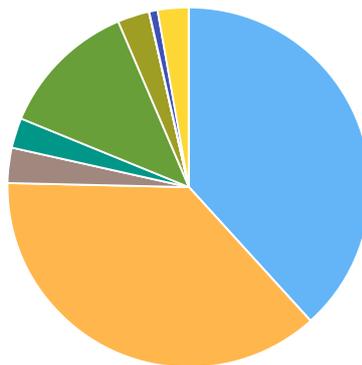
Die Gesamtsumme aller Erträge im Planjahr 2025 in Höhe von 34.869.100 € (Veränderung um 1.739.400 €) und im Planjahr 2026 in Höhe von 34.852.600 € (Veränderung um 1.722.900 €) teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2025	in %	Ansatz 2026	in %
1. - Steuern und ähnliche Abgaben (40)	13.830.000	38,27	13.830.000	38,29
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	13.412.950	37,11	13.309.050	36,85
3. - Sonstige Transfererträge (42)	--	--	--	--
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	1.143.600	3,16	1.163.600	3,22
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7)	967.800	2,68	1.018.100	2,82
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9)	4.487.000	12,42	4.585.000	12,69
7. - Sonstige ordentliche Erträge (45)	1.017.750	2,82	936.850	2,59
8. - Aktivierte Eigenleistungen (471)	10.000	0,03	10.000	0,03
9. - Bestandsveränderungen (472-9)	--	--	--	--
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.869.100	96,48	34.852.600	96,49
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge (46)	272.500	0,75	267.500	0,74
23. - Außerordentliche Erträge (49)	1.000.000	2,77	1.000.000	2,77
Gesamt	36.141.600	100,00	36.120.100	100,00

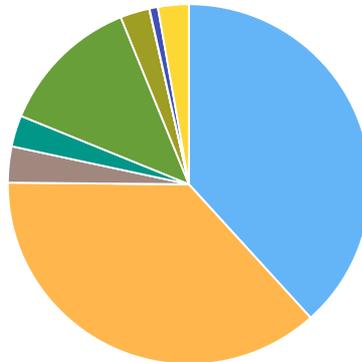
Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten im Jahr 2025



- 1. Steuern und ähnliche Abgaben (38,27%)
- 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (37,11%)
- 4. Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte (3,16%)
- 5. Private Leistungsentgelte (2,68%)
- 6. Kostenerstattungen und Umlagen (12,42%)
- 7. Sonstige ordentliche Erträge (2,82%)
- 8. Aktivierte Eigenleistungen (0,03%)
- 19. Finanzerträge (0,75%)
- 23. Außerordentliche Erträge (2,77%)

Zusammensetzung nach Ertragsarten im Jahr 2026



- 1. Steuern und ähnliche Abgaben (38,29%)
- 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (36,85%)
- 4. Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte (3,22%)
- 5. Private Leistungsentgelte (2,82%)
- 6. Kostenerstattungen und Umlagen (12,69%)
- 7. Sonstige ordentliche Erträge (2,59%)
- 8. Aktivierte Eigenleistungen (0,03%)
- 19. Finanzerträge (0,74%)
- 23. Außerordentliche Erträge (2,77%)

3.2.1.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten und Hebesätze

Die erzielten Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die zweitgrößte Einnahmequelle der Stadt Lübben dar. Zu ihnen gehören die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbe- und Grundsteuern) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer). Die übrigen Erträge werden durch sonstige Steuern (u. a. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) sowie steuerähnliche Abgaben erzielt. In die Planungssumme der Steuern und ähnlichen Abgaben fließen ebenfalls die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ein. Der Planung für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie für die Leistungen nach dem Familienausgleich liegen die Orientierungsdaten des Landes Brandenburg zugrunde. Bei der Planung der Realsteuern findet die Entwicklung der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer Berücksichtigung.

In der nachfolgenden Tabelle wird die mittelfristige Planung der einzelnen Steuerarten dargestellt:

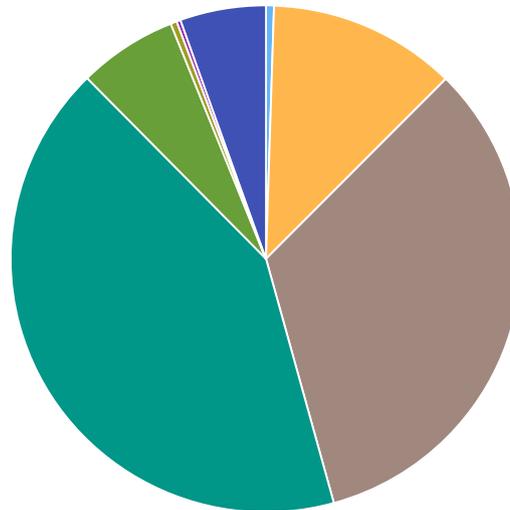
Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Steuerarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.211.386	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
401100 - Grundsteuer A	48.131	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
401200 - Grundsteuer B	1.446.838	1.550.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
401300 - Gewerbesteuer	4.626.626	4.500.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000
402100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.437.672	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000
402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	873.033	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
403100 - Vergnügungssteuer	67.567	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
403200 - Hundesteuer	35.647	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
405100 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	675.873	720.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000

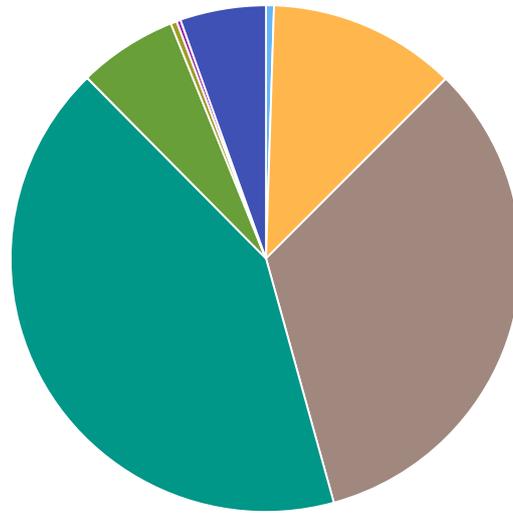
Zusammensetzung des Steueraufkommens

Zusammensetzung nach Steuerarten im Jahr 2025



- Grundsteuer A (4011) (0,51%)
- Grundsteuer B (4012) (11,93%)
- Gewerbesteuer (4013) (33,26%)
- Anteil Einkommensteuer (4021) (41,94%)
- Anteil Umsatzsteuer (4022) (6,29%)
- Vergnügungssteuer (4031) (0,40%)
- Hundesteuer (4032) (0,25%)
- Ausgleichsleistungen (405) (5,42%)

Zusammensetzung nach Steuerarten im Jahr 2026

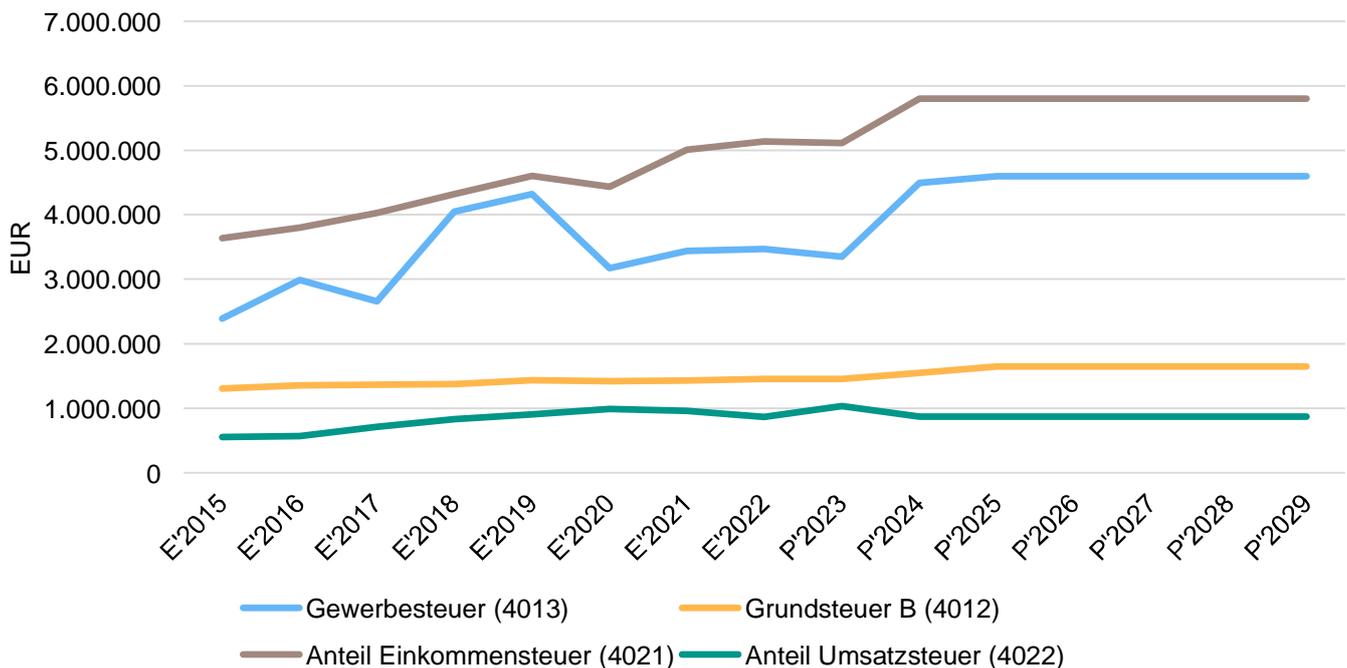


- Grundsteuer A (4011) (0,51%)
- Grundsteuer B (4012) (11,93%)
- Gewerbesteuer (4013) (33,26%)
- Anteil Einkommensteuer (4021) (41,94%)
- Anteil Umsatzsteuer (4022) (6,29%)
- Vergnügungssteuer (4031) (0,40%)
- Hundesteuer (4032) (0,25%)
- Ausgleichsleistungen (405) (5,42%)

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:

Wichtigste Steuerarten in Langfristentwicklung

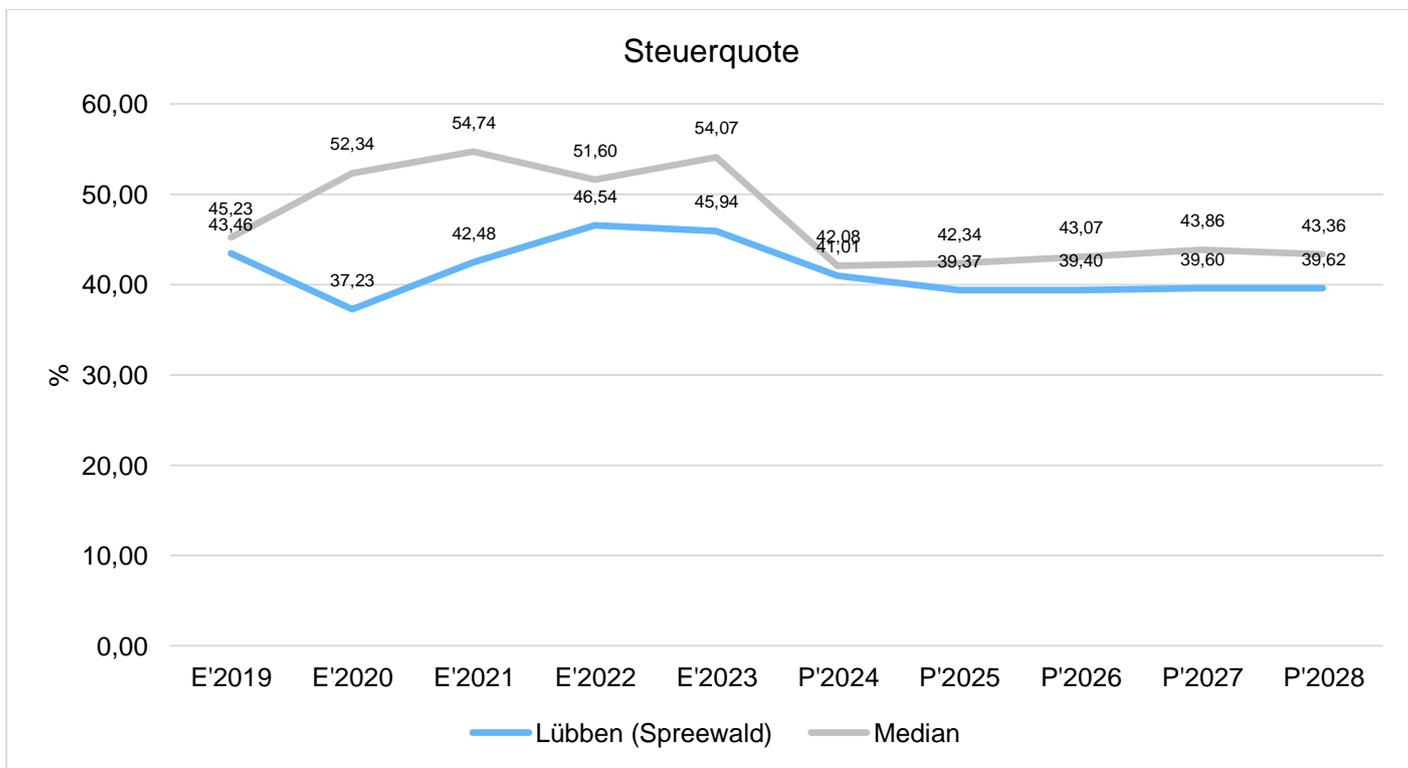


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

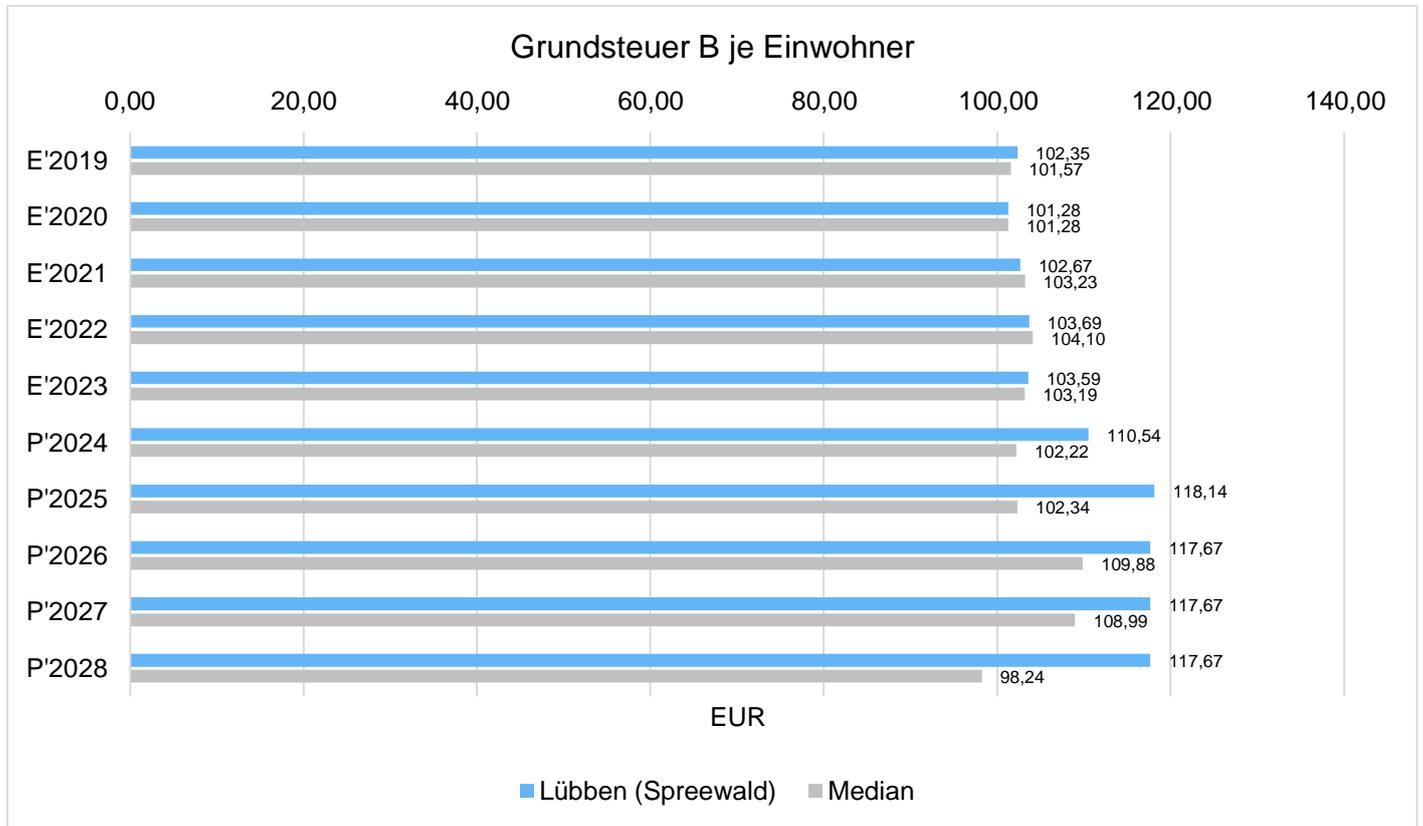
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gedeckt werden kann.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs.



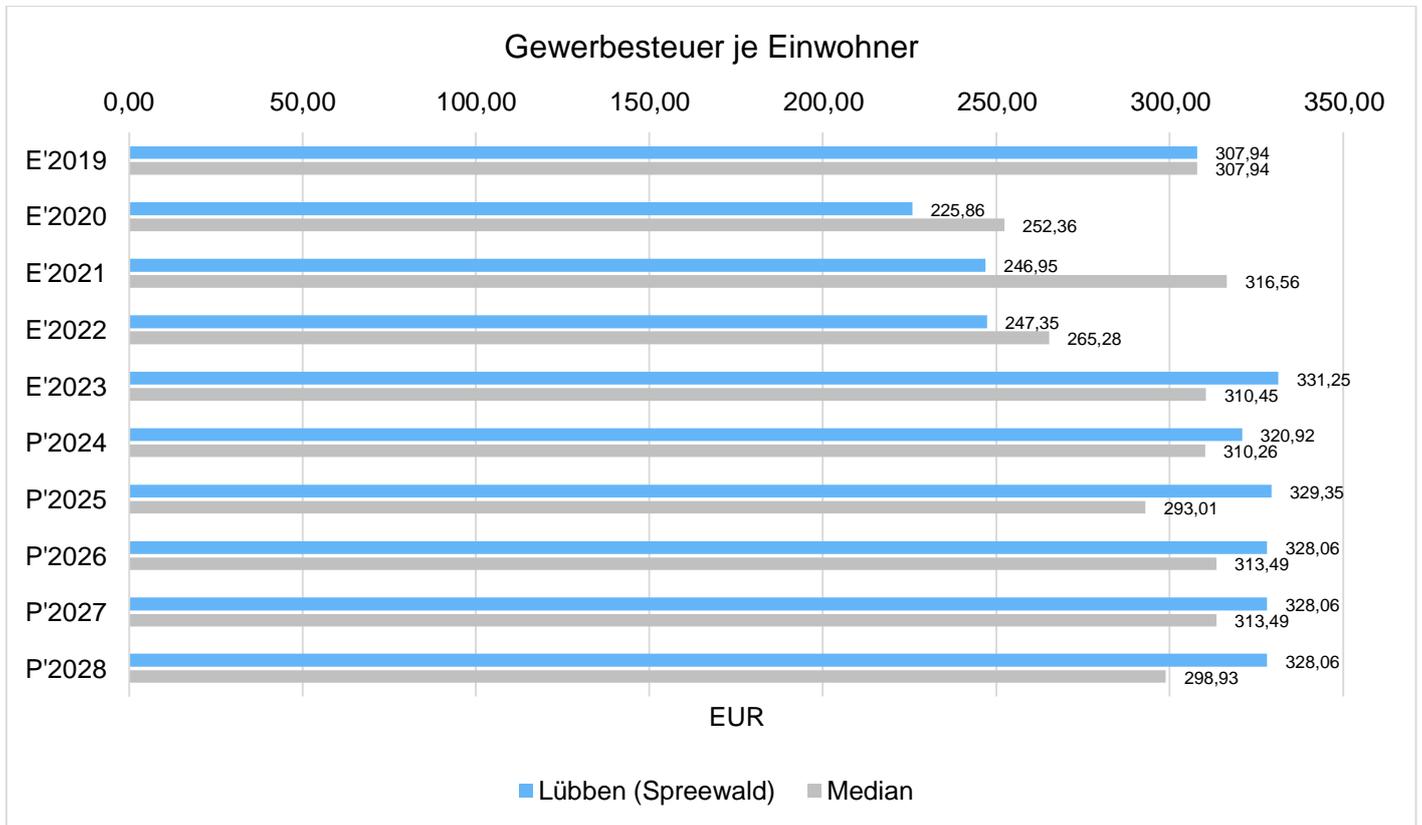
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbsteuer je Einwohner

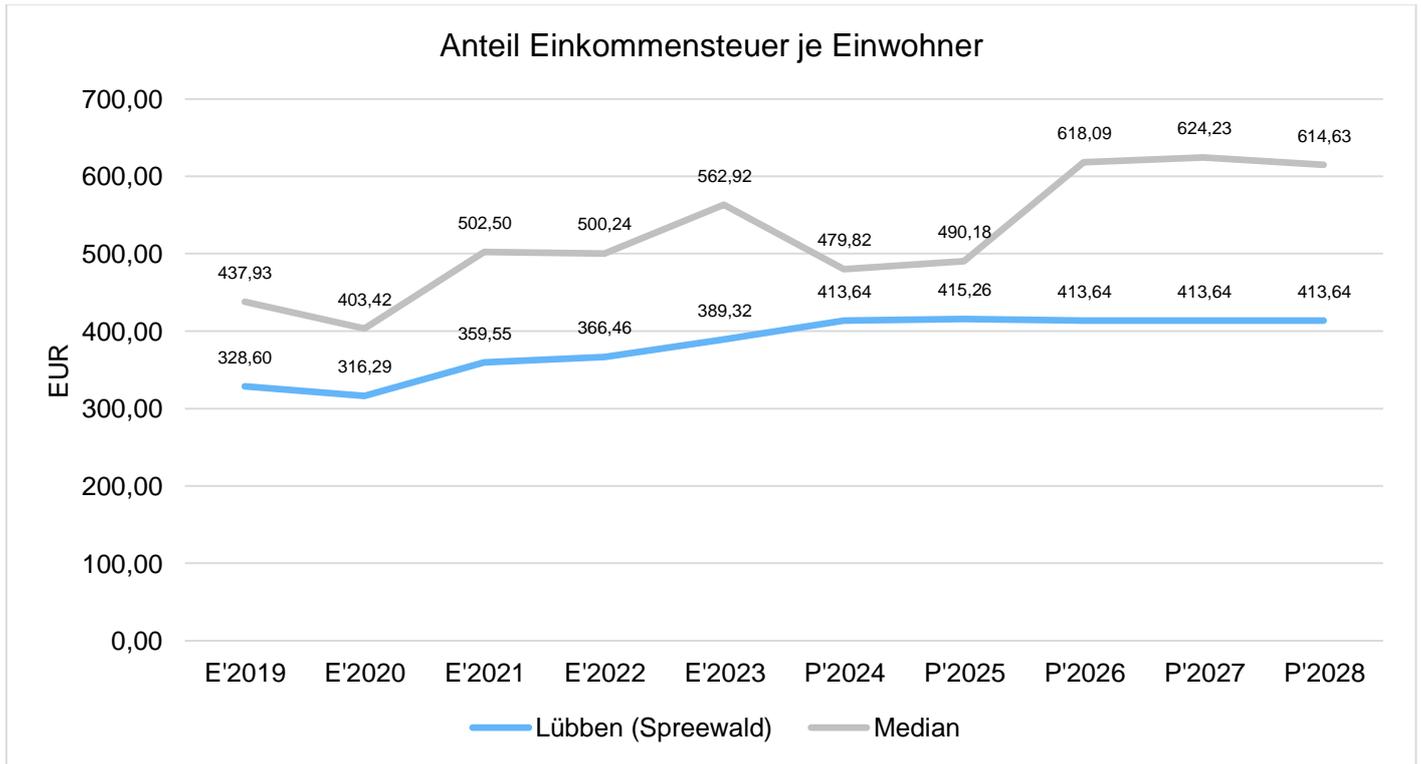
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



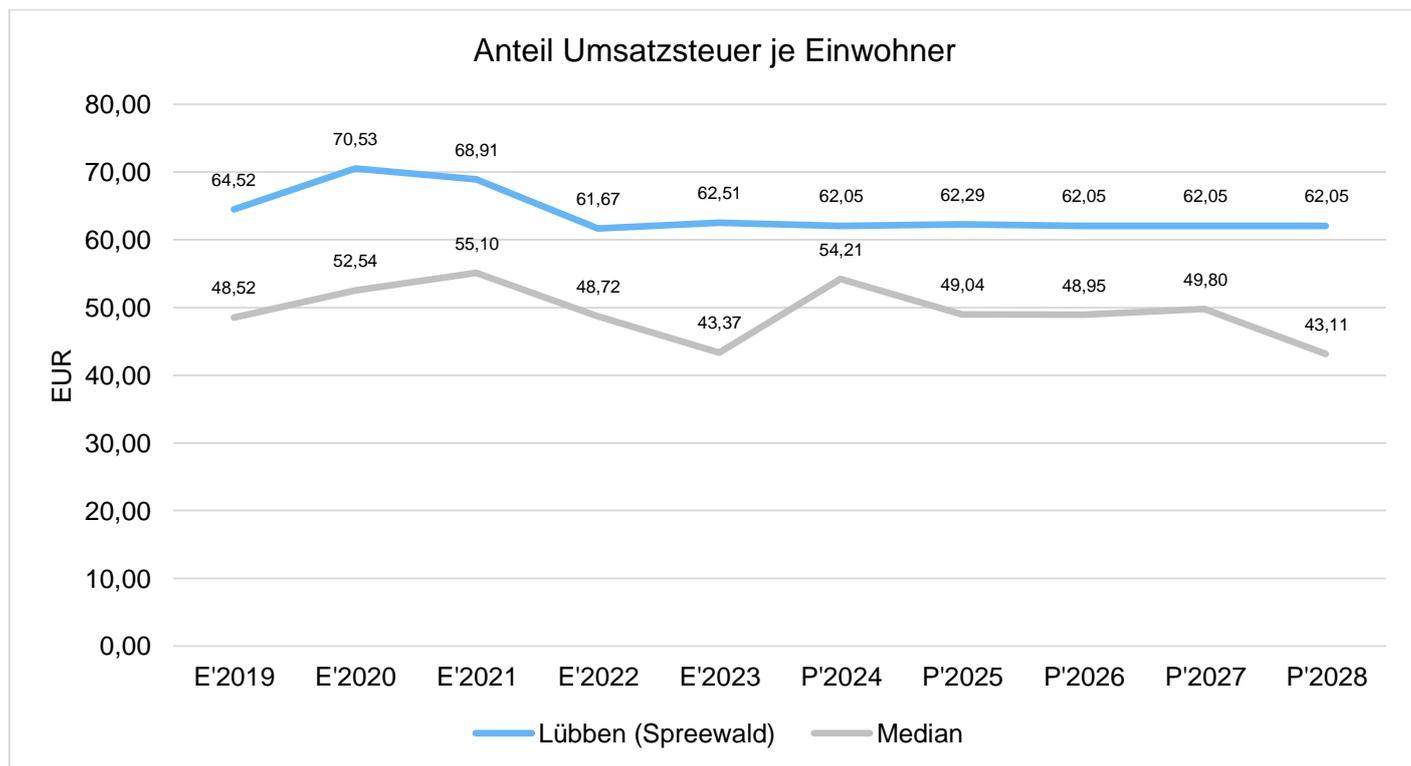
Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung der Gemeinde am Aufkommen der Einkommen- und Umsatzsteuer, bilden eine weitere wichtige Ertrags Säule des kommunalen Haushaltes.

Nachfolgend wird auch bei diesen Ertragsarten die Entwicklung einwohnerbezogen abgebildet:



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)



3.2.1.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Die Planung der Schlüsselzuweisung basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten des Landes Brandenburg. Gemeinden erhalten gem. § 6 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes (BbgFAG) allgemeine Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben, wenn die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl übersteigt. Die Entwicklung der Schlüsselzuweisung hängt maßgeblich von der eigenen Steuerkraft der Vorjahre ab.

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.587.587	12.287.100	13.412.950	13.309.050	13.288.950	13.288.950	13.261.050
411100 - Schlüsselzuweisungen vom Land	9.462.073	9.243.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000
413099 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund (periodenfremd)	49.980	--	--	--	--	--	--
413100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	698.406	727.000	727.000	727.000	727.000	727.000	727.000
413199 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (periodenfremd)	2.580	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
414000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	162.038	30.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	73.022	370.800	180.900	140.900	140.900	140.900	140.900
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	32.959	190.200	90.700	36.800	36.800	36.800	36.800
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	29.045	24.400	54.400	44.400	24.400	24.400	24.400
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	23.533	0	--	--	--	--	--
414899 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (periodenfremd)	53.952	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	1.699.200	1.885.450	1.885.450	1.885.350	1.885.350	1.857.450

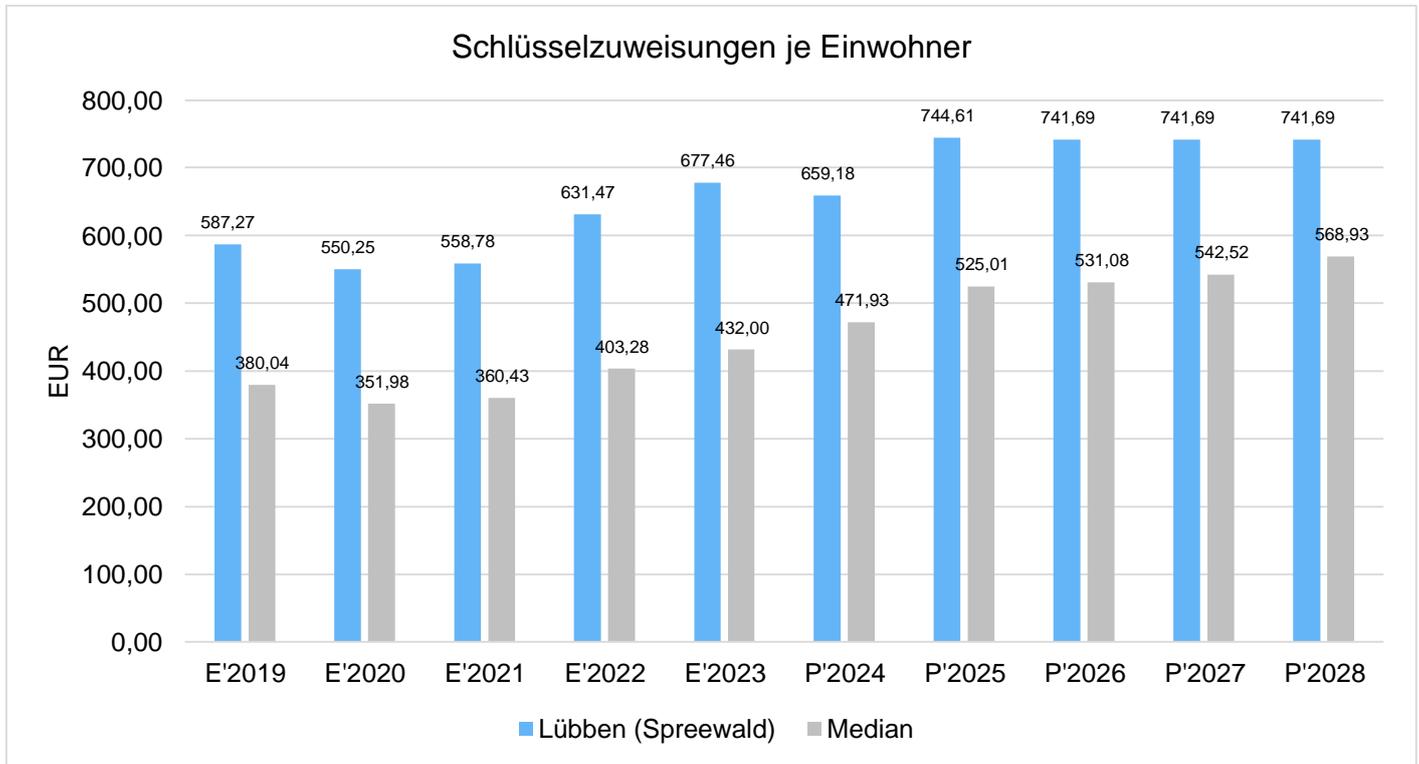
Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Zuwendungsarten nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	3.340	410.900	481.600	481.600	481.500	481.500	453.600
12 - Sicherheit und Ordnung	2.600	33.700	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
21-24 - Schulträgeraufgaben	13.059	71.000	125.700	125.700	125.700	125.700	125.700
25-29 - Kultur und Wissenschaft	17.898	21.100	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	139.930	263.500	180.050	126.150	126.150	126.150	126.150
42 - Sportförderung	0	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	167.038	325.500	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
52 - Bauen und Wohnen	0	12.500	--	--	--	--	--
53 - Ver- und Entsorgung	0	36.000	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0	908.800	931.000	891.000	891.000	891.000	891.000
55 - Natur- und Landschaftspflege	27.989	71.700	113.700	113.700	113.700	113.700	113.700
57 - Wirtschaft und Tourismus	52.674	123.500	143.500	133.500	113.500	113.500	113.500
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	10.163.059	9.972.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500
Summe: GH - Gesamthaushalt	10.587.587	12.287.100	13.412.950	13.309.050	13.288.950	13.288.950	13.261.050

Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Die Schlüsselzuweisungen pro Einwohner sind ein Indikator für die Abhängigkeit von Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs. Die Kennzahl korrespondiert insofern mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.2.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge, die an eine öffentliche Leistung gekoppelt sind und somit in einem direkten Bezug zur kommunalen Infrastruktur stehen. Sie entstehen durch Amtshandlungen und werden der Höhe nach einseitig festgesetzt. Dazu zählen zweckgebundene Abgaben sowie Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte.

Neben den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (64 %) zählen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (11 %) sowie der Kurbeitrag (25 %) zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Innerhalb der Ertragsart nehmen die Benutzungsgebühren mit durchschnittlich ca. 50 % den größten Posten ein. Hierunter fallen beispielsweise Entgelte für den Besuch der kommunalen Kindertageseinrichtungen sowie für die Benutzung des kommunalen Straßenraums (Sondernutzung) und der kommunalen Friedhöfe.

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	952.676	1.043.900	1.143.600	1.163.600	1.163.600	1.195.100	1.195.000
431100 - Verwaltungsgebühren	151.750	158.000	183.000	183.000	183.000	183.000	183.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	562.432	478.000	559.000	579.000	579.000	610.500	610.400
436100 - Zweckgebundene Abgaben (Kurbeitrag)	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
437100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0	136.900	126.600	126.600	126.600	126.600	126.600

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	3.802	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
12 - Sicherheit und Ordnung	167.832	175.000	198.000	198.000	198.000	198.000	198.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	8.100	8.000
25-29 - Kultur und Wissenschaft	27.083	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	374.493	337.000	370.000	390.000	390.000	390.000	390.000
42 - Sportförderung	--	0	0	0	0	23.400	23.400
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	330	500	500	500	500	500	500
52 - Bauen und Wohnen	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
53 - Ver- und Entsorgung	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	2.875	137.800	127.500	127.500	127.500	127.500	127.500
55 - Natur- und Landschaftspflege	136.767	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
57 - Wirtschaft und Tourismus	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	952.676	1.043.900	1.143.600	1.163.600	1.163.600	1.195.100	1.195.000

3.2.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten diese, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Als wesentlich sind die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung kommunalen Vermögens zu bezeichnen, die mit ca. 78 % in die Planung der Ertragsposition einfließen. Darüber hinaus werden die Erträge für den Verkauf von Waren und unfertigen Erzeugnissen (ca. 15 %) in dieser Position ausgewiesen. Nennenswert ist dabei der Verkauf von Holz.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	766.001	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100
441100 - Mieten und Pachten	643.826	679.900	756.800	821.100	816.100	816.100	816.100
441199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	2.055	0	--	--	--	--	--
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	22.981	153.200	143.100	129.100	129.100	129.100	129.100
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.618	107.400	67.900	67.900	67.900	67.900	67.900
446199 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (periodenfremd)	2.521	0	--	--	--	--	--

Privatrechtliche Leistungsentgelte nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	467.779	535.300	478.500	478.500	478.500	478.500	478.500
12 - Sicherheit und Ordnung	3.438	13.200	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
21-24 - Schulträgeraufgaben	2.328	4.600	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
25-29 - Kultur und Wissenschaft	8.250	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.208	500	500	500	500	500	500
42 - Sportförderung	8.850	12.000	63.400	63.400	58.400	58.400	58.400
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	28.524	0	--	--	--	--	--
53 - Ver- und Entsorgung	16.956	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	109.164	78.000	151.500	215.800	215.800	215.800	215.800
55 - Natur- und Landschaftspflege	21.783	153.000	143.000	129.000	129.000	129.000	129.000
57 - Wirtschaft und Tourismus	95.720	124.100	86.400	86.400	86.400	86.400	86.400
Summe: GH - Gesamthaushalt	766.001	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100

3.2.1.5 Kostenerstattungen und -umlagen

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Kostenerstattungen sind Erträge, welche der Kommune durch Dritte aufgrund von überregionalen Vereinbarungen oder anderen vertraglichen Regelungen zufließen. Hierzu gehören unter anderem Aufgaben, die durch das Land Brandenburg an die Kommune übertragen wurden. Eine wesentliche Rolle innerhalb der Ertragsposition nimmt die anteilige Erstattung der Personalkosten für die Vorhaltung der kommunalen Kindertageseinrichtungen ein. Gleichwohl werden neben der Erstattung der Aufwendungen für den Betrieb der Mehrzweckhalle "Blaues Wunder" (2/3 Anteil LDS und 1/3 Anteil Stadt) auch die Erstattungsansprüche für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr erfasst.

Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.573.853	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000
448000 - Erstattungen vom Bund	1.800	0	--	--	--	--	--
448100 - Erstattungen vom Land	192.011	156.200	12.000	0	0	0	20.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	3.965.812	4.053.000	4.083.000	4.163.000	4.163.000	4.163.000	4.163.000
448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	149.688	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	142.328	7.000	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	40.942	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
448599 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	6.218	--	--	--	--	--	--
448600 - Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	16.189	--	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	8.391	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	9.478	0	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	35.931	62.500	53.000	83.000	83.000	83.000	83.000
448899 - Erstattungen von übrigen Bereichen (periodenfremd)	5.065	0	--	--	--	--	--

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Kostenerstattungen und -umlagen nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	91.828	52.000	35.000	65.000	65.000	65.000	65.000
12 - Sicherheit und Ordnung	134.016	77.200	83.000	71.000	71.000	71.000	91.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	197.441	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
25-29 - Kultur und Wissenschaft	102.904	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.896.906	3.695.000	3.755.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000
42 - Sportförderung	44.482	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	96.707	0	--	--	--	--	--
53 - Ver- und Entsorgung	1.047	0	--	--	--	--	--
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	2.305	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57 - Wirtschaft und Tourismus	6.218	--	--	--	--	--	--
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	--	150.000	--	--	--	--	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	4.573.853	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000

3.2.1.6 Sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragsposten auszuweisen sind. Das sind hier alle Erträge aus der gewöhnlichen Tätigkeit der Stadt Lübben, die nicht Umsatzerlöse, Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Bestandsveränderungen, andere aktive Eigenleistungen, Finanz- oder Transfererträge, Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Einnahmen und außerordentliche Erträge sind. Innerhalb dieser Ertragsposition nimmt die Zahlung der Konzessionsabgabe der Netzbetreiber, für die Nutzungsrechte an kommunalen Grundstücken zur Verlegung und zum Betrieb von Gas-, Wasser- und Stromleitungen, mit ca. 80 % den höchsten Stellenwert ein. Mit ca. 15 % schließen sich die Erträge aus den Verwarn- und Bußgeldern für Parkverstöße an.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Erträge	629.145	630.500	1.017.750	936.850	767.000	715.100	867.750
451100 - Konzessionsabgaben	433.192	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
451199 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	55.952	--	--	--	--	--	--
453100 - Erträge aus Vermögensäußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	43.239	--	--	--	--	--	--
456100 - Bußgelder	63.645	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
456200 - Nebenforderungen	32.646	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
456500 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--	--
456599 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	350	--	--	--	--	--	--
458200 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	--	--	361.250	280.350	216.500	164.600	317.250
459100 - Andere sonstige ordentliche Erträge	121	--	--	--	--	--	--

Sonstige ordentliche Erträge nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	35.360	30.000	391.250	310.350	246.500	194.600	347.250
12 - Sicherheit und Ordnung	103.360	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
25-29 - Kultur und Wissenschaft	931	0	--	--	--	--	--
57 - Wirtschaft und Tourismus	350	--	--	--	--	--	--
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	489.144	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	629.145	630.500	1.017.750	936.850	767.000	715.100	867.750

3.2.1.7 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Finanzerträge im Planjahr 2025 in Höhe von 272.500 € (Veränderung um 200.000 €) und im Planjahr 2026 in Höhe von 267.500 € (Veränderung um 195.000 €) resultieren im Wesentlichen aus den Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.

Unter Finanzerträgen werden sämtliche Erträge aus finanzwirtschaftlichen Kapitalanlagen und der Kapitalbeschaffung zusammengefasst. Dazu zählen insbesondere Zinserträge auf Bankguthaben, Ausleihungen oder Forderungen sowie Dividenden oder die Gewinnausschüttungen aus Beteiligungsunternehmen, auch die Erträge aus der Umschuldung von aufgenommenen Krediten fließen ein. Dies schließt neben laufenden Erträgen auch einmalige, wie beispielsweise Veräußerungsgewinne aus dem Abgang von Finanzinstrumenten und Beteiligungen, mit ein.

Zinsen und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Finanzerträge	93.161	72.500	272.500	267.500	267.500	267.500	107.500
461700 - Zinserträge von Kreditinstituten	30.592	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
461800 - Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	20.146	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
465100 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	20.862	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
465199 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (periodenfremd)	20.862	0	200.000	200.000	200.000	200.000	40.000
469100 - Sonstige Finanzerträge	699	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

3.2.2 Die wichtigsten Aufwandsarten

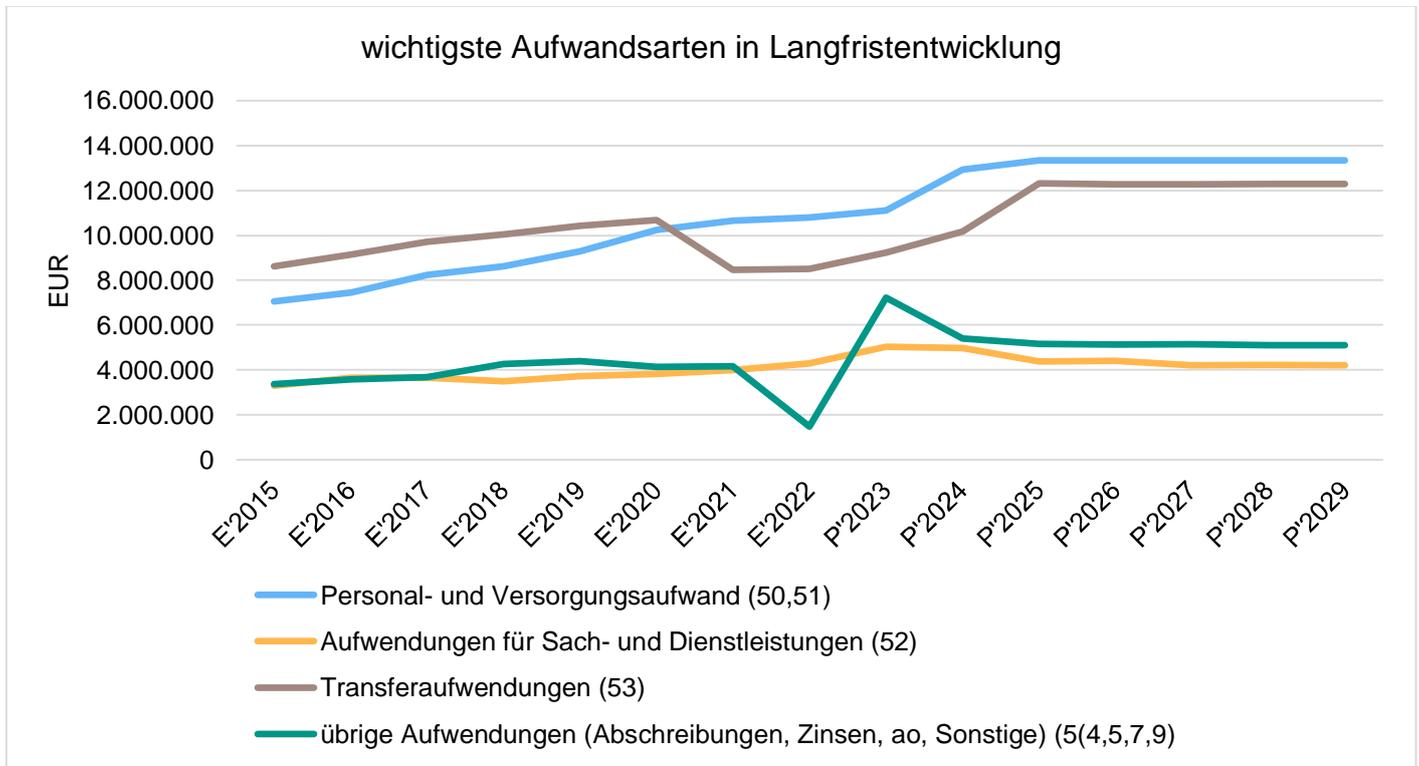
Ordentliche Aufwendungen beschreiben den Werteverzehr für regelmäßig wiederkehrende Ausgaben und werden in die Positionen Personal- und Versorgungsaufwendungen (39 %), Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13 %), Abschreibungen (12 %) sowie Transferaufwendungen (32 %) und sonstige ordentliche Aufwendungen (4 %) gegliedert. Die Darstellung der ordentlichen Aufwendungen erfolgt im Ergebnishaushalt, den einzelnen Teilhaushalten sowie in der Ergebnisrechnung.

In der mittelfristigen Planung stellt sich die Entwicklung der Aufwandsarten folgendermaßen dar:

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11. - Personalaufwendungen (50)	12.126.496	12.930.100	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000
12. - Versorgungsaufwendungen (51)	--	--	--	--	--	--	--
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	4.859.245	4.960.950	4.373.450	4.402.700	4.207.700	4.214.300	4.207.200
14. - Abschreibungen (57)	23	3.265.300	3.499.450	3.499.450	3.499.450	3.521.950	3.521.950
15. - Transferaufwendungen (53)	9.983.458	10.190.100	12.321.750	12.284.350	12.284.350	12.290.350	12.290.350
16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.690.904	1.778.150	1.557.650	1.535.300	1.556.400	1.499.900	1.491.700
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.660.126	33.124.600	35.092.300	35.061.800	34.887.900	34.866.500	34.851.200
19. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	96.471	40.400	39.300	38.300	37.250	38.250	38.200
24. - Außerordentliche Aufwendungen (59)	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamt	28.833.008	33.485.000	35.191.600	35.150.100	34.975.150	34.954.750	34.939.400

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung seit 2019:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf 33.124.600 €. Im aktuellen Planjahr 2025 verändern sich die Aufwendungen um 1.967.700 € auf einen Gesamtbetrag i. H. v. 35.092.300 €. Im Planjahr 2026 verändern sich die Aufwendungen um 1.937.200 € auf einen Gesamtbetrag i. H. v. 35.061.800 €.

11. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich in den Planjahren 2025 und 2026 auf 13.340.000 € (Veränderung um 409.900 €). Für die mittelfristige Planung wurde auf der Grundlage der aktuellen Werte eine Hochrechnung der Personalabteilung vorgenommen. Mittelfristig wird ab dem Jahr 2025 eine Tariferhöhung von einmalig 3 % berücksichtigt.

13. Sach- und Dienstleistungen

Die Haushaltsansätze für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen im Planjahr 2025 mit 4.373.450 € (Veränderung um -587.500 €) und im Planjahr 2026 mit 4.402.700 € (Veränderung um -558.250 €) setzen sich aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie aus der Fahrzeugunterhaltung und den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zusammen.

14. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen und Wertberichtigung werden mit Hilfe der Jahresabschlusswerte des Jahres 2021 prognostiziert und werden in den Planjahren 2025 und 2026 jeweils mit einem Wert von 3.499.450 € (Veränderung um 234.150 €) berücksichtigt.

15. Transferleistungen

Insgesamt sind im Planjahr 2025 Transferaufwendungen i. H. v. 12.321.750 € (Veränderung um 2.131.650 €), im Planjahr 2026 i. H. v. 12.284.350 € (Veränderung um 2.094.250 €) zu verzeichnen. In dieser Aufwandsposition werden insbesondere die Kreisumlage, die Zahlung an die freien Träger der Kindertagesbetreuung (auch Tagesmütter) sowie die Beiträge zur Gewässerunterhaltung und die Mittel zur Erfüllung des Gesellschaftszweckes der TKS (Geschäftsbesorgungsvertrag) dargestellt.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Planjahr 2025 von 1.557.650 € (Veränderung um -220.500 €) und im Planjahr 2026 von 1.535.300 € (Veränderung um -242.850 €) setzen sich hauptsächlich aus Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie aus Verfügungsmitteln für die Ortsteile zusammen.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung zu Plan 2024	Plan 2026	Abweichung zu Plan 2025
11. - Personalaufwendungen (50)	12.930.100	13.340.000	409.900	13.340.000	0
12. - Versorgungsaufwendungen (51)	--	--	--	--	--
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	4.960.950	4.373.450	-587.500	4.402.700	29.250
14. - Abschreibungen (57)	3.265.300	3.499.450	234.150	3.499.450	0
15. - Transferaufwendungen (53)	10.190.100	12.321.750	2.131.650	12.284.350	-37.400
16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.778.150	1.557.650	-220.500	1.535.300	-22.350
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.124.600	35.092.300	1.967.700	35.061.800	-30.500
19. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	40.400	39.300	-1.100	38.300	-1.000
24. - Außerordentliche Aufwendungen (59)	320.000	60.000	-260.000	50.000	-10.000
Gesamt	33.485.000	35.191.600	1.706.600	35.150.100	-41.500

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 35.092.300 € und im Planjahr 2026 auf 35.061.800 €. In den folgenden Darstellungen werden alle Aufwandsarten einzeln aufgeführt und für die Jahre 2025 und 2026 dargestellt:

Aufwandsarten

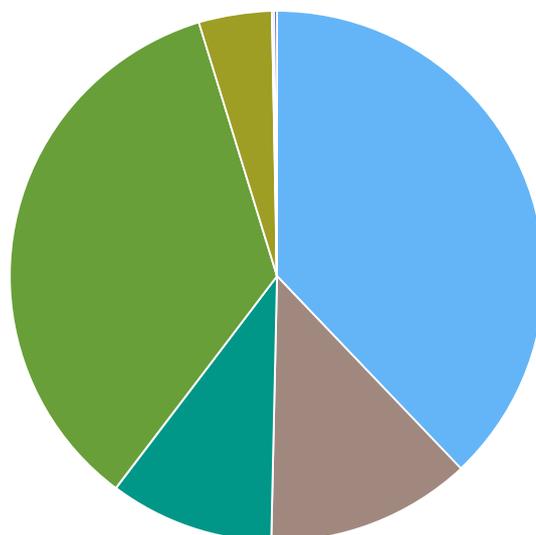
	Plan 2025	in %
11. - Personalaufwendungen (50)	13.340.000	37,91
12. - Versorgungsaufwendungen (51)	--	--
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	4.373.450	12,43
14. - Abschreibungen (57)	3.499.450	9,94
15. - Transferaufwendungen (53)	12.321.750	35,01
16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.557.650	4,43
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.092.300	99,72
19. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	39.300	0,11
24. - Außerordentliche Aufwendungen (59)	60.000	0,17
Gesamt	35.191.600	100,00

Aufwandsarten Folgejahr

	Plan 2026	in %
11. - Personalaufwendungen (50)	13.340.000	37,95
12. - Versorgungsaufwendungen (51)	--	--
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	4.402.700	12,53
14. - Abschreibungen (57)	3.499.450	9,96
15. - Transferaufwendungen (53)	12.284.350	34,95
16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.535.300	4,37
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.061.800	99,75
19. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	38.300	0,11
24. - Außerordentliche Aufwendungen (59)	50.000	0,14
Gesamt	35.150.100	100,00

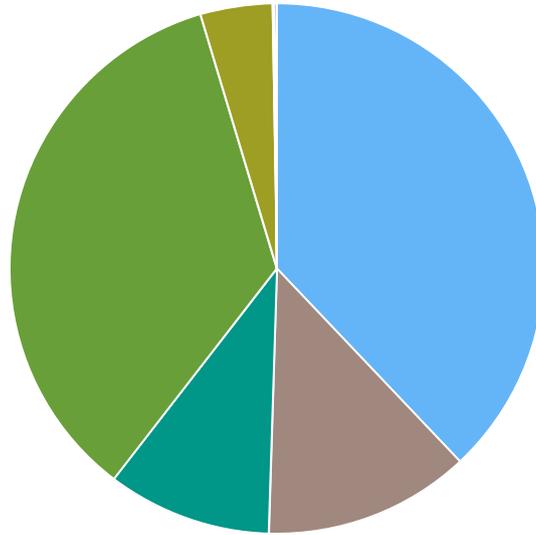
Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:

Zusammensetzung Aufwendungen für das Jahr 2025



- Personalaufwendungen (50) (37,91%)
- Versorgungsaufwendungen (51)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) (12,43%)
- Abschreibungen (57) (9,94%)
- Transferaufwendungen (53) (35,01%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) (4,43%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55) (0,11%)
- Außerordentliche Aufwendungen (59) (0,17%)

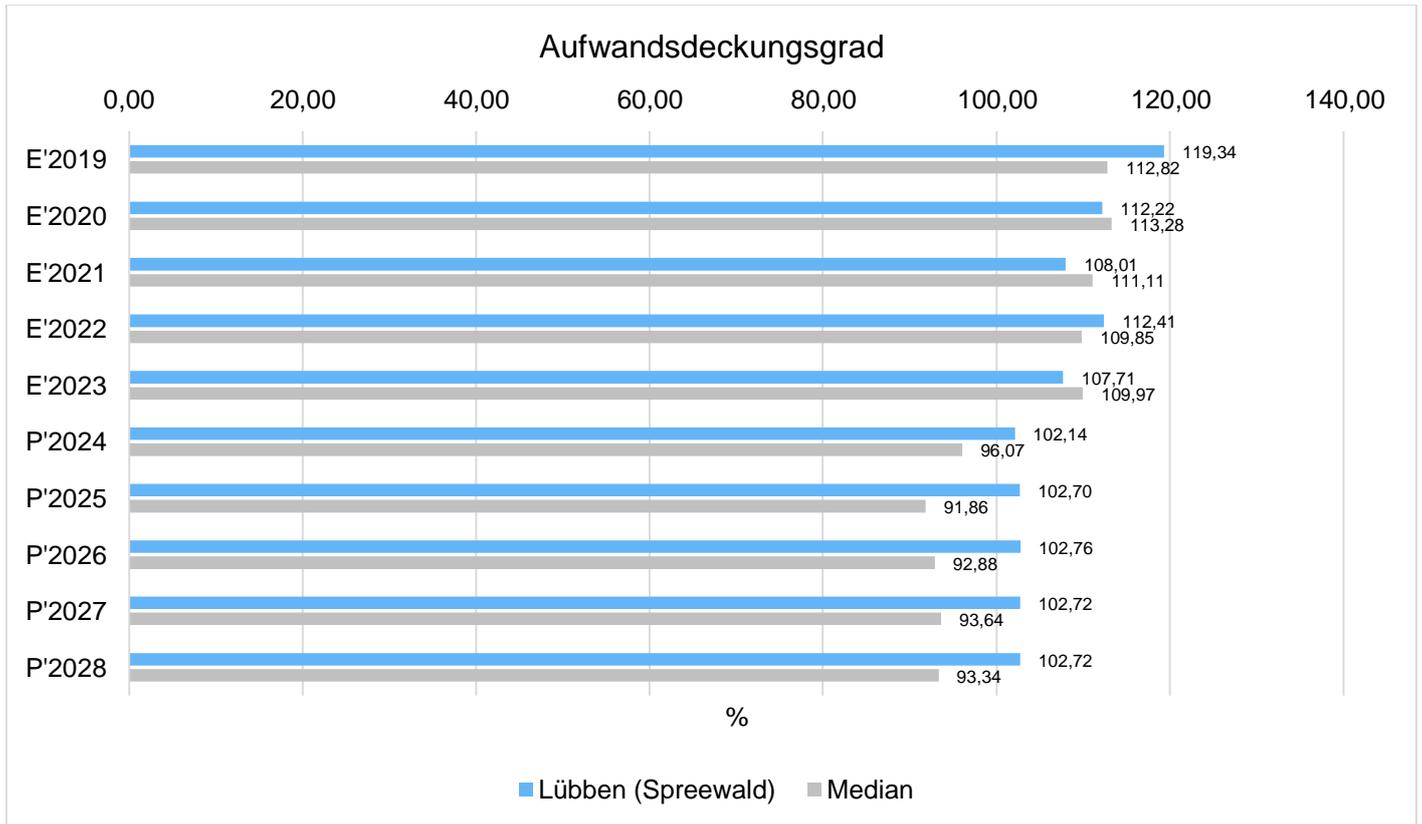
Zusammensetzung Aufwendungen für das Jahr 2026



- Personalaufwendungen (50) (37,95%)
- Versorgungsaufwendungen (51)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) (12,53%)
- Abschreibungen (57) (9,96%)
- Transferaufwendungen (53) (34,95%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) (4,37%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55) (0,11%)
- Außerordentliche Aufwendungen (59) (0,14%)

Aufwanddeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad zeigt an, in welcher prozentualen Höhe die Gesamtaufwendungen (Summe der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen) durch die Gesamterträge (Summe aus ordentlichen und außerordentlichen Erträgen) gedeckt werden. Langfristig ist ein Aufwanddeckungsgrad von 100 % und höher anzustreben.



3.2.2.1 Personalaufwand

Unter den Personal- und Versorgungsaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die der Kommune als Arbeitgeber für die Beschäftigten entstehen. Enthalten sind somit die Bruttobeträge der Entgelte der tariflich Beschäftigten, die Besoldung der Beamten sowie Pensionsrückstellungen. Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst. Die mittelfristige Planung der Personalkosten berücksichtigt ab dem Jahr 2025 eine einmalige Tarifsteigerung von ca. 3 % (Berechnungsgrundlage Haushaltsansatz 2024).

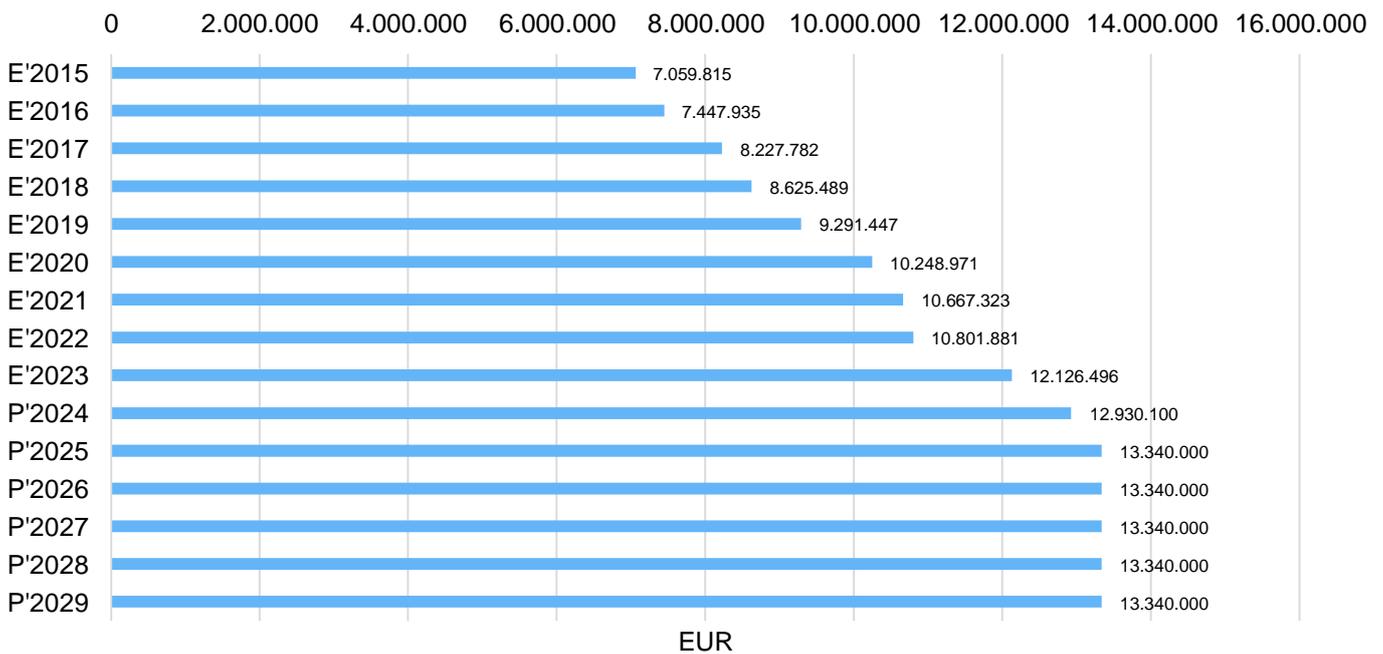
Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstaufwendungen Beamte (5011)	159.614	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte (5012)	9.624.686	10.257.000	10.584.600	10.584.600	10.584.600	10.584.600	10.584.600
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte (502)	447.602	468.200	479.500	479.500	479.500	479.500	479.500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503)	1.864.479	2.079.600	2.146.100	2.146.100	2.146.100	2.146.100	2.146.100
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504)	30.114	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. (505-9)	--	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Personalaufwendungen (50)	12.126.496	12.930.100	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000
Personal- und Versorgungsaufwand (50,51)	12.126.496	12.930.100	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000

Personalaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



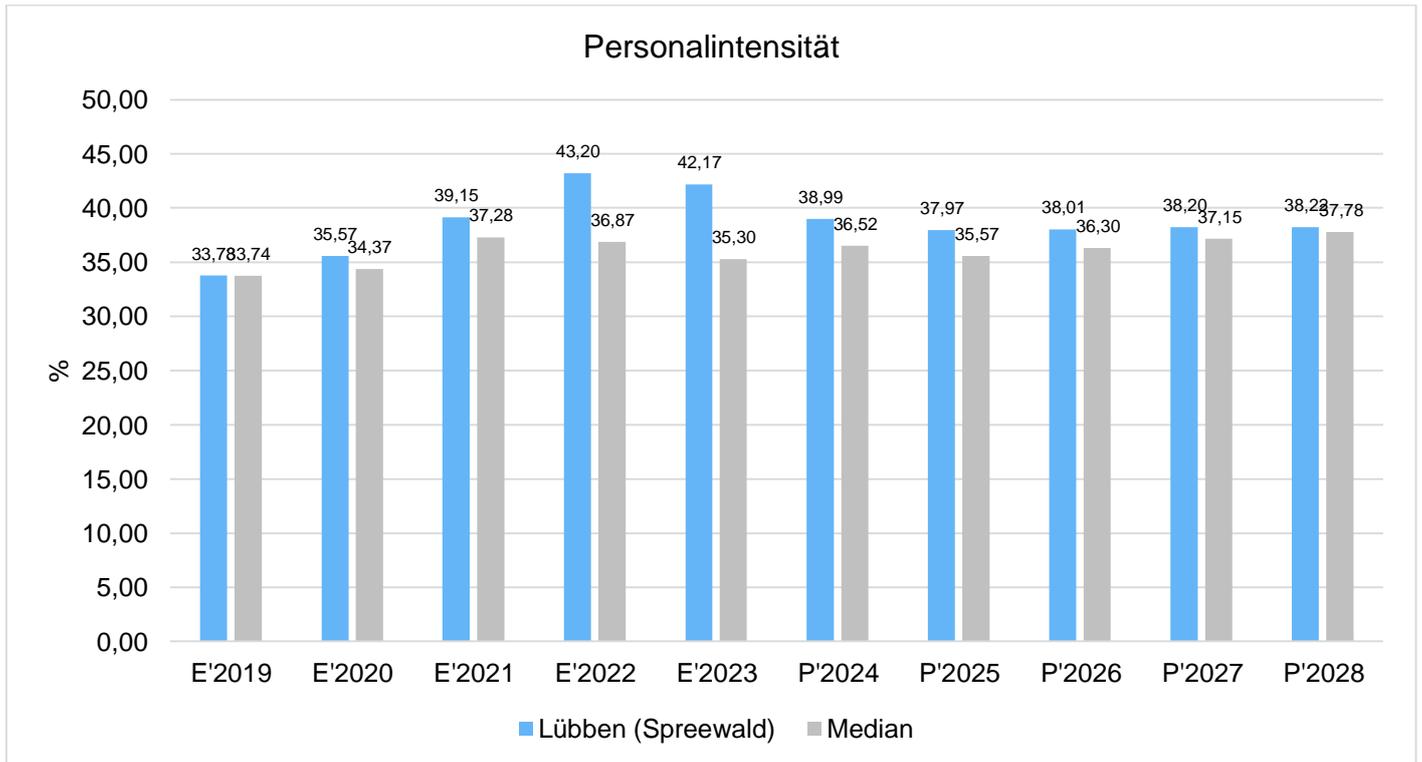
Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Personalaufwand nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	4.470.781	4.828.600	4.977.100	4.977.100	4.977.100	4.977.100	4.977.100
12 - Sicherheit und Ordnung	1.001.381	933.900	963.200	963.200	963.200	963.200	963.200
21-24 - Schulträgeraufgaben	265.029	281.200	290.100	290.100	290.100	290.100	290.100
25-29 - Kultur und Wissenschaft	702.811	752.000	775.700	775.700	775.700	775.700	775.700
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.351.615	4.616.300	4.760.200	4.760.200	4.760.200	4.760.200	4.760.200
42 - Sportförderung	94.934	89.900	92.700	92.700	92.700	92.700	92.700
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	366.551	307.400	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
52 - Bauen und Wohnen	117.006	213.700	220.400	220.400	220.400	220.400	220.400
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	399.041	458.500	473.200	473.200	473.200	473.200	473.200
55 - Natur- und Landschaftspflege	265.326	321.700	331.800	331.800	331.800	331.800	331.800
57 - Wirtschaft und Tourismus	92.020	126.900	138.600	138.600	138.600	138.600	138.600
Summe: GH - Gesamthaushalt	12.126.496	12.930.100	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



3.2.2.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Nach den Personal- und Transferaufwendungen stellen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen den drittgrößten Kostenfaktor innerhalb der Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dar.

Sie beinhalten u. a. die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie der Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände. Auch die Aufwendungen für die Haltung des kommunalen Fuhrparks oder für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen finden in dieser Position Berücksichtigung.

Die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen für den kommunalen Immobilienbestand einschließlich der notwendigen betrieblichen und technischen Ausstattung sowie für das Infrastruktur- und sonstige Sachanlagevermögen (u. a. Schulen, Kitas, Sportstätten, Straßen, Straßenbeleuchtung etc.) sind in der Aufwandsposition enthalten. Neben den Kosten für die Elektro- und Wärmeenergie sowie für Wasser und Abwasser fallen weitere Kosten für Reinigungs- und Sicherheitsdienstleistungen oder Versicherungen an. Darüber hinaus werden die Kosten für Wartungsarbeiten und Reparaturen an Fahrzeugen, Gebäuden, technischen Anlagen und Geräten sowie an Straßen, Wegen und Plätzen oder Brücken in dieser Aufwandsposition berücksichtigt.

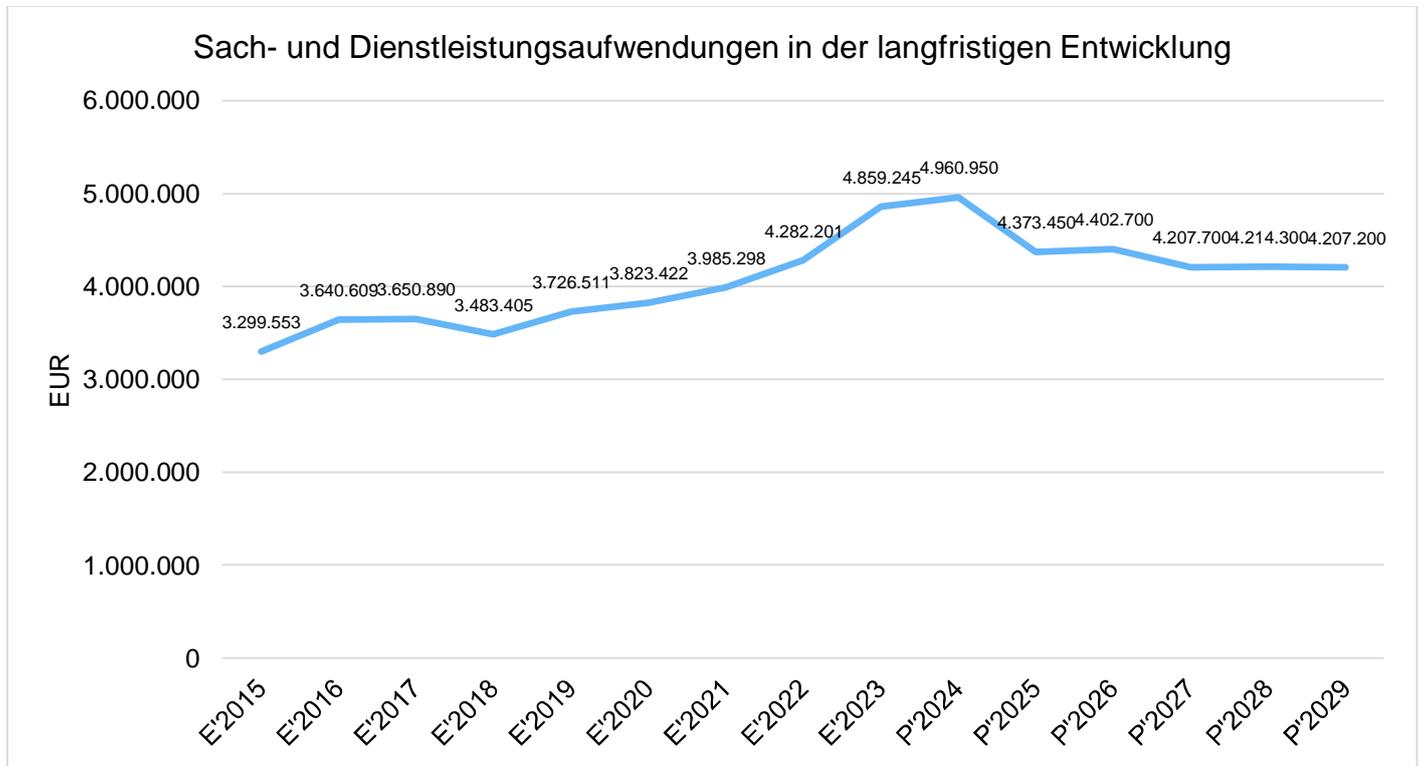
Die größten Posten innerhalb der Position Mieten und Pachten bilden die Kosten für diverse Fahrzeugleasingverträge (Fuhrpark Verwaltung, FFW). Darüber hinaus fallen Kosten für die Maschinen- bzw. Gerätemieten (z. B. Druck-Kopiertechnik) oder Mietzahlungen für die Unterbringung wohnungsloser Personen in dieser Aufwandsposition an.

Innerhalb der Position der Sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwendungen entfällt ca. 1/3 auf die Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, wozu u. a. die Kosten für den Stadtanzeiger mit Amtsblatt, für Schulbücher sowie für Lehr- und Lernmittel oder für Hygiene- und Sanitärartikel (z. B. öffentliche WCs) zählen. Auch die weiteren besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen nehmen eine wesentliche Aufwandsposition innerhalb der Sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwendungen ein. Neben den Aufwendungen für partnerschaftliche Beziehungen (Städtepartnerschaft Neunkirchen, Wolsztyn) und die Seniorenarbeit fließen insbesondere die Kosten der Essensversorgung für die Lübbener Grundschulen und Kindertageseinrichtungen ein.

Im Planjahr 2025 werden dafür Haushaltsmittel i. H. v. 4.373.450 € (Veränderung um -587.500 €) bereitgestellt. Im darauffolgenden Planjahr 2026 erfolgt die Mittelbereitstellung i. H. v. 4.402.700 € (Veränderung um -558.250 €).

Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Zeitraum von 2015 bis 2029 dar. Der Verlauf verdeutlicht den jährlichen Kostenanstieg seit dem Jahr 2018. Insbesondere die steigenden Preise in den Dienstleistungsbranchen (z. B. Reinigungsdienstleistungen, Serviceentgelte für Wartungen) begründen sich darauf. Auch die Mehrung des kommunalen Gebäudebestandes und die Technisierung der Immobilien (z. B. Brandmelde- und Lüftungsanlagen, Aufzugtechnik) führen zur Steigerung des Gesamtausgabevolumens in der Position.

Im Weiteren wird der Aufwand der wesentlichen Sachkontengruppen für die Jahre 2025 und 2026 zusammenfassend dargestellt:



Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Sachkonto 5221... :

Die Gesamtaufwendungen für dieses Sachkonto betragen im Planjahr 2025 525.650 € (Veränderung um -110.350 €), im Planjahr 2026 510.650 € (Veränderung um -125.350 €).

Im Planjahr 2025:

- Straßenunterhaltung: 296.000 € (Veränderung um -125.000 €)
- Straßenbeleuchtung: 65.000 € (Veränderung um 35.000 €)
- Grünwesen: 35.000 € (Veränderung um 0 €)

Im Planjahr 2026:

- Straßenunterhaltung: 296.000 € (Veränderung um -125.000 €)
- Straßenbeleuchtung: 50.000 € (Veränderung um 20.000 €)
- Grünwesen: 35.000 € (Veränderung um 0 €)

Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenstände Sachkonto 5222...:

Die Gesamtaufwendungen für dieses Sachkonto betragen im Planjahr 2025 394.500 € (Veränderung um -85.200 €) und im Planjahr 2026 397.400 € (Veränderung um -82.300 €)

Im Planjahr 2025 und 2026.

- EDV: 250.000 € (Veränderung um -96.000 €)
- Oberschule: 4.000 € (Veränderung um 0 €)
- Tiefbau: 20.600 € (Veränderung um 1.900 €)

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Sachkonto 5271...:

Die Gesamtaufwendungen für diesen Sachkontobereich betragen im Planjahr 2025 743.200 € (Veränderung um -203.600 €) und im Planjahr 2026 790.750 € (Veränderung um -156.050 €).

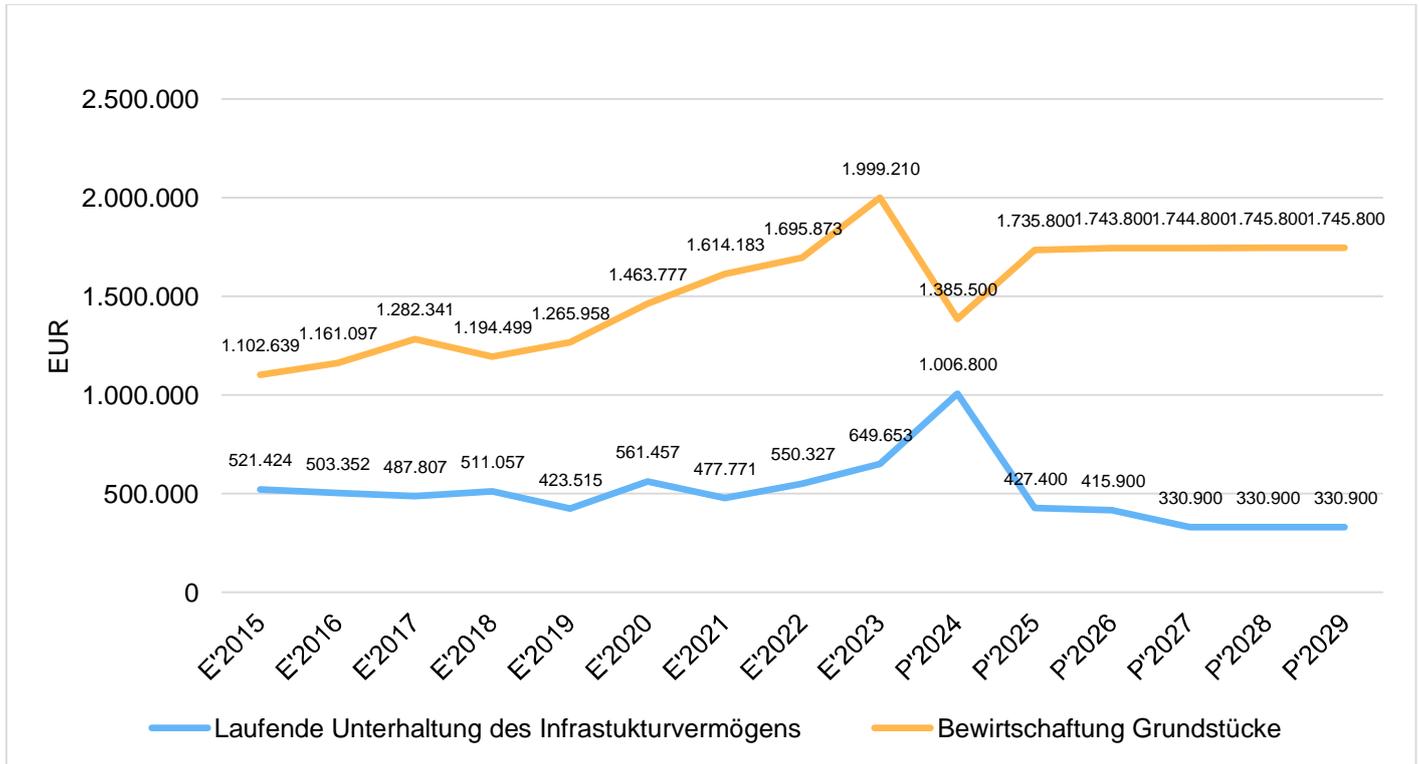
Im Planjahr 2025:

- Schulen: 83.000 € (Veränderung um 3.000 €)
- Kita: 34.800 € (Veränderung um 0 €)
- Bürgerbüro: 75.000 € (Veränderung um 10.000 €)
- Ordnungsangelegenheiten: 12.000 € (Veränderung um 0 €)

Im Planjahr 2026:

- Schulen: 87.000 € (Veränderung um 7.000 €)
- Kita: 34.800 € (Veränderung um 0 €)
- Bürgerbüro: 75.000 € (Veränderung um 10.000 €)
- Ordnungsangelegenheiten: 12.000 € (Veränderung um 0 €)

Entwicklung der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten



Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Sachkonto 5211....:

Die Gesamtaufwendungen für dieses Sachkonto betragen im Planjahr 2025 427.400 € (Veränderung um -579.400 €) und im Planjahr 2026 415.900 € (Veränderung um -590.900 €).

Im Planjahr 2025:

- Liegenschaften: 20.000 € (Veränderung um 0 €)
- Gebäudemanagement: 30.000 € (Veränderung um 0 €) (Budget für die allg. Unterhaltung)
- Schulen: 55.000 € (Veränderung um -504.000 €)
- Kita: 43.500 € (Veränderung um -9.000 €)
- Sport: 70.000 € (Veränderung um -25.000 €)

Im Planjahr 2026:

- Liegenschaften: 20.000 € (Veränderung um 0 €)
- Gebäudemanagement: 30.000 € (Veränderung um 0 €) (Budget für die allg. Unterhaltung)
- Schulen: 55.000 € (Veränderung um -504.000 €)
- Kita: 44.000 € (Veränderung um -8.500 €)
- Sport: 70.000 € (Veränderung um -25.000 €)

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Sachkonto 5241...:

Die Gesamtaufwendungen für dieses Sachkonto betragen im Planjahr 2025 1.735.800 € (Veränderung um 350.300 €) und im Planjahr 2026 1.743.800 € (Veränderung um 358.300 €).

Im Planjahr 2025:

- Schulen: 432.300 € (Veränderung um 136.700 €)
- Kita: 192.200 € (Veränderung um -3.000 €)
- Sport: 1.735.800 € (Veränderung um 350.300 €)
- öff. Toiletten: 78.800 € (Veränderung um 16.900 €)
- Straßenbeleuchtung: 155.000 € (Veränderung um 0 €)
- Straßenreinigung und Winterdienst: 60.000 € (Veränderung um 60.000 €)
- Wirtschaftsförderung / Tourismus: 10.000 € (Veränderung um -10.000 €)

Im Planjahr 2026:

- Schulen: 432.300 € (Veränderung um 136.700 €)
- Sport: 1.743.800 € (Veränderung um 358.300 €)
- Kita: 192.200 € (Veränderung um -3.000 €)
- öff. Toiletten: 78.800 € (Veränderung um 16.900 €)
- Straßenbeleuchtung: 155.000 € (Veränderung um 0 €)
- Straßenreinigung und Winterdienst: 60.000 € (Veränderung um 60.000 €)
- Wirtschaftsförderung / Tourismus: 10.000 € (Veränderung um -10.000 €)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.859.245	4.960.950	4.373.450	4.402.700	4.207.700	4.214.300	4.207.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	646.748	1.006.800	427.400	415.900	330.900	330.900	330.900
521199 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	2.905	--	--	--	--	--	--
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	489.383	635.000	524.650	509.650	479.950	480.050	485.050
522199 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (periodenfremd)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	359.197	479.700	394.500	397.400	391.400	396.300	396.300
523100 - Mieten und Pachten	82.048	38.950	61.350	61.350	61.350	61.350	61.350
523199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	382	--	--	--	--	--	--
523200 - Leasing	15.702	44.700	52.200	53.400	53.400	53.400	53.400
524100 - Bewirtschaftung der	1.998.053	1.385.500	1.735.800	1.743.800	1.744.800	1.745.800	1.745.800

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundstücke und baulichen Anlagen							
524199 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	1.157	0	--	--	--	--	--
525100 - Haltung von Fahrzeugen	185.460	221.500	212.300	215.400	216.000	216.600	216.600
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	161.671	154.300	177.700	170.700	170.700	170.700	175.700
526199 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	576	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	648.254	768.500	635.800	612.850	531.950	531.950	514.850
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.994	5.200	5.300	5.800	5.800	5.800	5.800
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	173.162	173.100	102.100	172.100	177.100	177.100	177.100
527199 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (periodenfremd)	17.571	0	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	74.982	46.700	43.350	43.350	43.350	43.350	43.350

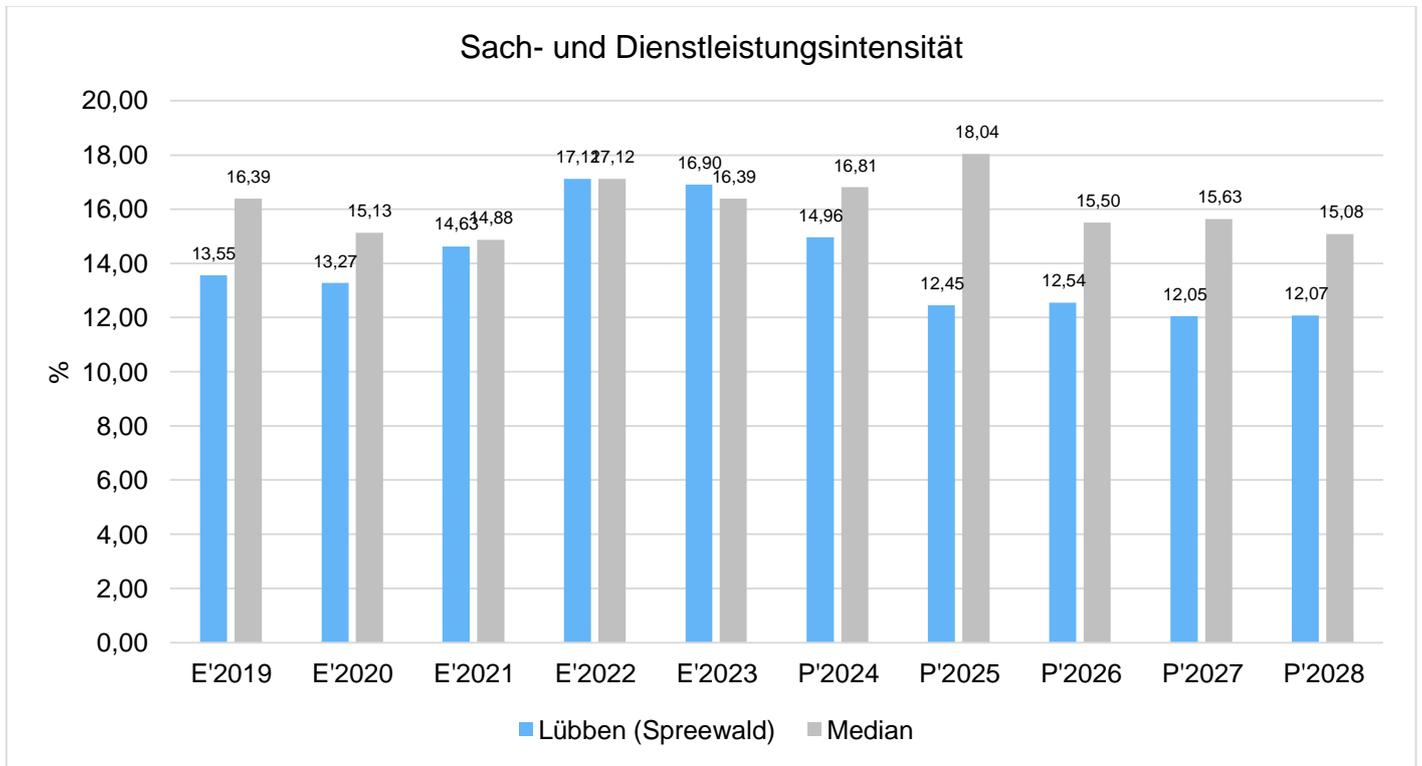
Sach- und Dienstleistungsaufwand nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	1.071.161	1.167.300	1.066.200	1.072.400	1.068.400	1.073.900	1.073.900
12 - Sicherheit und Ordnung	421.454	353.000	456.000	449.000	374.000	374.000	379.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	750.485	946.300	593.600	597.600	592.600	592.600	575.500
25-29 - Kultur und Wissenschaft	272.823	186.600	186.500	186.500	188.500	188.500	188.500
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	650.932	438.000	374.800	442.500	447.700	447.700	447.700
42 - Sportförderung	282.612	245.500	291.800	291.800	291.800	291.800	291.800
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	11.822	36.300	11.400	6.500	0	0	0
52 - Bauen und Wohnen	4.827	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
53 - Ver- und Entsorgung	162.685	140.900	163.500	163.500	158.500	158.500	158.500
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	675.980	679.100	649.400	635.350	611.650	612.750	612.750
55 - Natur- und Landschaftspflege	113.862	173.500	144.500	144.600	144.600	144.600	144.600
57 - Wirtschaft und Tourismus	440.601	549.950	416.250	400.450	317.450	317.450	322.450
Summe: GH - Gesamthaushalt	4.859.245	4.960.950	4.373.450	4.402.700	4.207.700	4.214.300	4.207.200

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für

Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



3.2.2.3 Abschreibungen

Die Höhe der Abschreibungen wird in der Anlagenbuchhaltung durch eine Prognose ermittelt und im Ergebnishaushalt dargestellt. Für die zurzeit laufenden Baumaßnahmen erfolgte eine pauschale Berücksichtigung unter Verwendung durchschnittlicher Nutzungsdauern.

Erst durch die Jahresabschlüsse werden die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen korrekt verbucht.

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571)	0	2.770.000	3.496.950	3.496.950	3.496.950	3.496.950	3.496.950
Abschreibungen auf Finanzanlagen (572)	0	492.800	--	--	--	--	--
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen / Wertberichtigungen (573)	23	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000	25.000
Bilanzielle Abschreibungen (57)	23	3.265.300	3.499.450	3.499.450	3.499.450	3.521.950	3.521.950

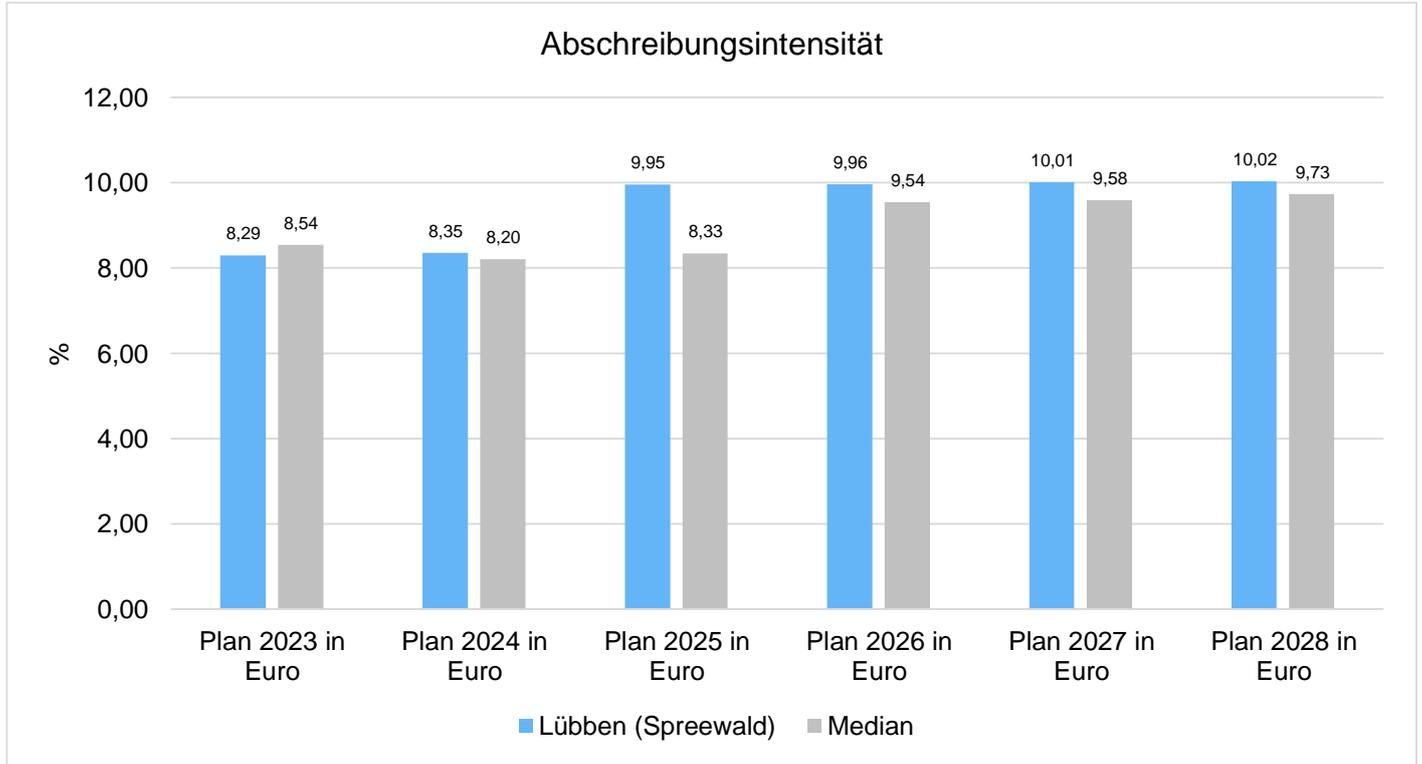
Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Abschreibungen nach Teilhaushalten

	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	23	246.900	421.700	421.700	421.700	444.200	444.200
12 - Sicherheit und Ordnung	0	137.100	333.000	333.000	333.000	333.000	333.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	0	243.500	397.750	397.750	397.750	397.750	397.750
25-29 - Kultur und Wissenschaft	0	11.000	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	280.600	390.700	390.700	390.700	390.700	390.700
42 - Sportförderung	0	58.200	66.400	66.400	66.400	66.400	66.400
53 - Ver- und Entsorgung	0	78.800	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0	1.563.500	1.633.900	1.633.900	1.633.900	1.633.900	1.633.900
55 - Natur- und Landschaftspflege	0	37.500	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
57 - Wirtschaft und Tourismus	0	608.200	138.800	138.800	138.800	138.800	138.800
Summe: GH - Gesamthaushalt	23	3.265.300	3.499.450	3.499.450	3.499.450	3.521.950	3.521.950

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen. Hierbei werden nur die Abschreibungen des Sachanlagevermögens berücksichtigt.



3.2.2.4 Transferaufwendungen

Als Transferleistungen werden Transferzahlungen innerstaatlicher Systeme des Finanzausgleichs betrachtet, da die Zahlungen ohne Gegenleistung erfolgen und letztlich natürlichen Personen oder Unternehmen zukommen. Sowohl die Kreis- als auch die Gewerbesteuerumlage zählen zu den innerstaatlichen Transferzahlungen. Darüber hinaus werden Zahlungen an Träger der Kinder- und Jugendarbeit (Kitas in freier Trägerschaft, Tagesmütter, Freizeit- und Jugendinsel) in dieser Aufwandsart berücksichtigt. Für das Planjahr 2025 wurden Transferaufwendungen i. H. v. 12.321.750° € geplant. Im Vergleich zum Jahr 2024 bedeutet dies eine Veränderung um 2.131.650° €. Im Planjahr 2026 wurden Transferaufwendungen in Höhe von 12.284.350° € berücksichtigt, so dass sich der Ansatz im Vergleich zum Jahr 2024 um 2.094.250° € verändert.

Die größten finanziellen Posten bilden mit ca. 76 % die Kreis- und Gewerbesteuerumlage, gefolgt von den Zuschüssen an Kindertagespflegeeinrichtungen mit ca. 22 %. Die verbleibenden 2 % entstehen für die Zahlung der Gewässerunterhaltungsgebühren sowie für Zuweisungen oder Zuschüsse an Gemeinden.

Im Planjahr 2025:

- Jugendarbeit: 247.400 € (Veränderung um 40.000 €)
- Schulkosten im Rahmen der Kreisumlage: 140.500 € (Veränderung um 0 €)
- Freie Träger und Tagesmütter: 1.925.000 € (Veränderung um 0 €)
- Gewässerunterhaltung: 156.400 € (Veränderung um 7.400 €)
- Wirtschaftsförderung: 604.800 € (Veränderung um 552.800 € für Zuschuss TKS)
- Gewerbesteuerumlage: 488.000 € (Veränderung um 22.000 €)
- Kreisumlage: 8.575.450 € (Veränderung um 1.514.450 €)

Im Planjahr 2026:

- Jugendarbeit: 150.000 € (Veränderung um -57.400 €)
- Schulkosten im Rahmen der Kreisumlage: 140.500 € (Veränderung um 0 €)
- Freie Träger und Tagesmütter: 1.925.000 € (Veränderung um 0 €)
- Gewässerunterhaltung: 156.400 € (Veränderung um 7.400 €)
- Tourismus / TKS: 664.800 € (Veränderung um 612.800 €)
- Gewerbesteuerumlage: 488.000 € (Veränderung um 22.000 €)
- Kreisumlage: 8.575.450 € (Veränderung um 1.514.450 €)

Die Transferaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Transferaufwendungen

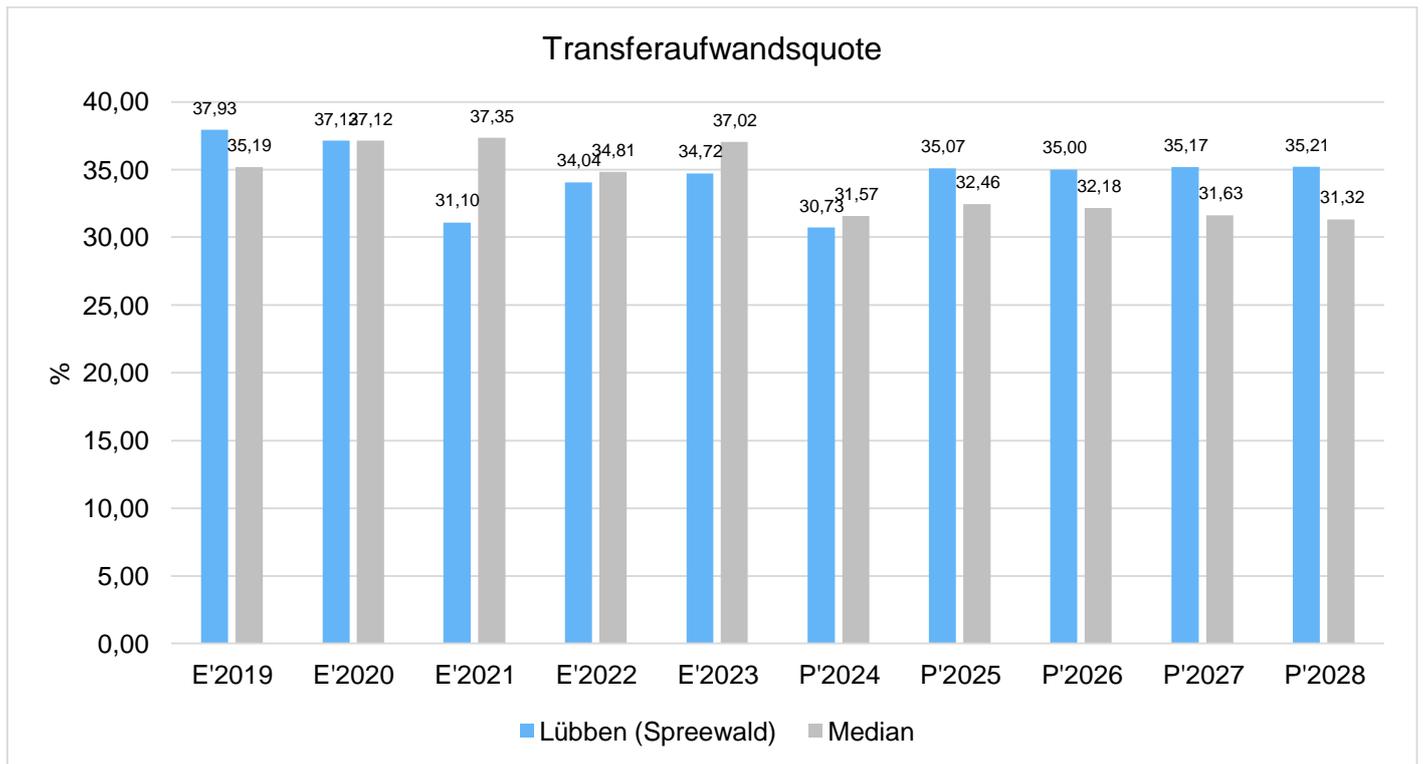
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Transferaufwendungen	9.983.458	10.190.100	12.321.750	12.284.350	12.284.350	12.290.350	12.290.350
531199 - Zuweisungen an Land (periodenfremd)	3.600	0	--	--	--	--	--
531200 - Zuweisungen an Gemeinden/GV	5.250	6.000	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
531300 - Zuweisungen an Zweckverbände	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	8.000	33.400	586.200	646.200	646.200	652.200	652.200
531700 - Zuschüsse an private Unternehmen	1.017.562	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
531799 - Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)	296.000	0	--	--	--	--	--
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	980.746	1.144.200	1.179.900	1.082.500	1.082.500	1.082.500	1.082.500
531899 - Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	242.265	0	--	--	--	--	--
534100 - Gewerbesteuerumlage	465.435	466.000	488.000	488.000	488.000	488.000	488.000
537200 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	6.810.124	7.201.500	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950

Transferaufwendungen nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	4.750	5.000	--	--	--	--	--
12 - Sicherheit und Ordnung	72.093	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
25-29 - Kultur und Wissenschaft	25.680	44.000	43.300	43.300	43.300	49.300	49.300
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.135.829	2.132.400	2.172.400	2.075.000	2.075.000	2.075.000	2.075.000
42 - Sportförderung	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
53 - Ver- und Entsorgung	--	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
55 - Natur- und Landschaftspflege	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
57 - Wirtschaft und Tourismus	10.000	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	7.498.744	7.527.000	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450
Summe: GH - Gesamthaushalt	9.983.458	10.190.100	12.321.750	12.284.350	12.284.350	12.290.350	12.290.350

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch den Transferaufwand.



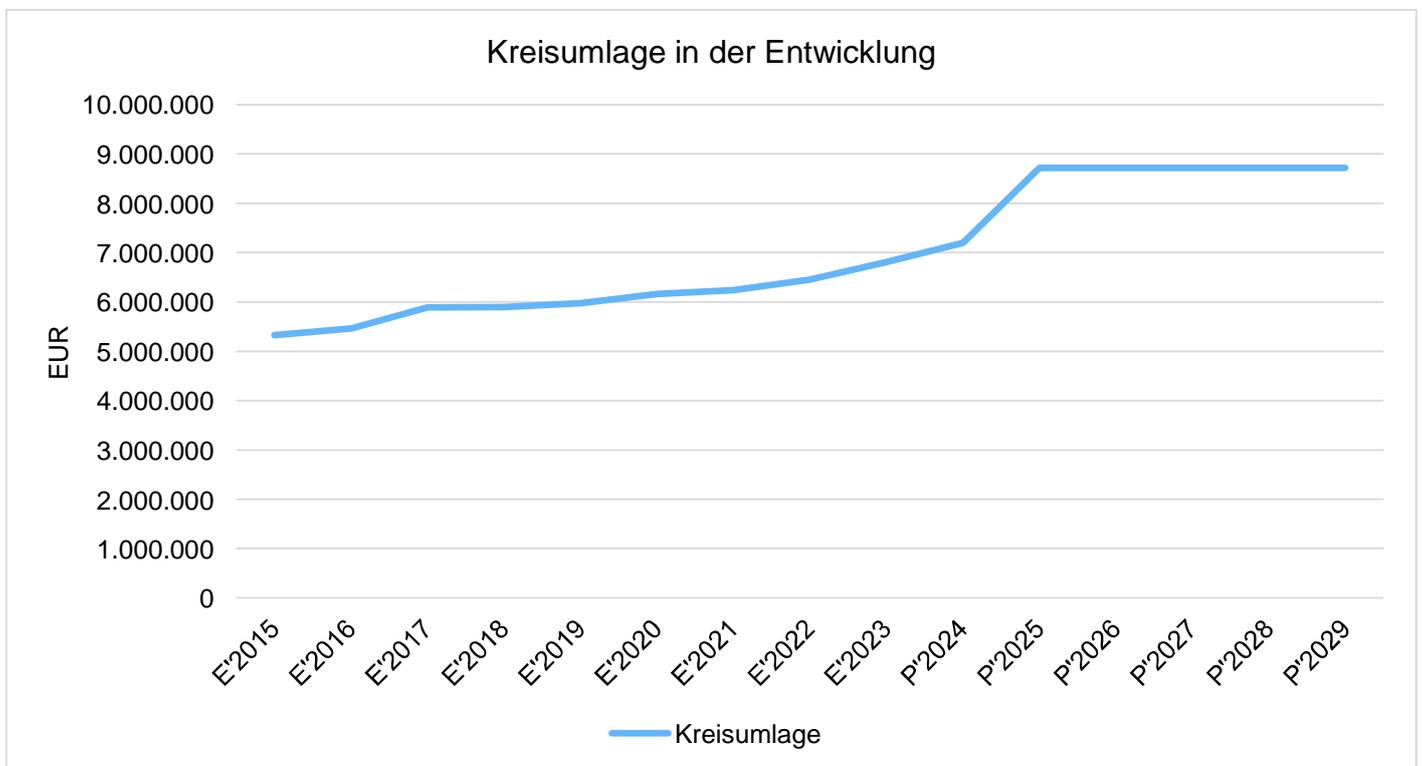
3.2.2.4.1 Kreisumlage

Zur Zahlung der Kreisumlage sind alle kreisangehörigen Gemeinden im Landkreis verpflichtet. Der Landkreis Dahme-Spreewald deckt mit diesen Mitteln seinen Finanzbedarf und stellt somit seine Aufgabenerfüllung sicher. Als Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreisumlage werden die Schlüsselzuweisungen ohne den Anteil für den Mehrbelastungsausgleich und die Steuerkraftmesszahl (Steueraufkommen des Vorjahres multipliziert mit landesdurchschnittlichen Hebesätzen) herangezogen. Diese werden mit dem vom Landkreis festgesetzten Hebesatz multipliziert. Neben der Zahlung der Kreisumlage ist die Stadt Lübben verpflichtet, die Mehrbelastung aus Schulkostenbeiträgen zu zahlen. Der Anspruch auf Erstattung ergibt sich aus dem Brandenburgischen Schulgesetz, wonach Schulträgern von weiterführenden allgemeinbildenden Schulen außerhalb des Gemeindegebietes Lübben Kosten zu erstatten sind, die ihnen durch den Besuch von Lübbener Schülerinnen und Schüler entstehen.

In der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

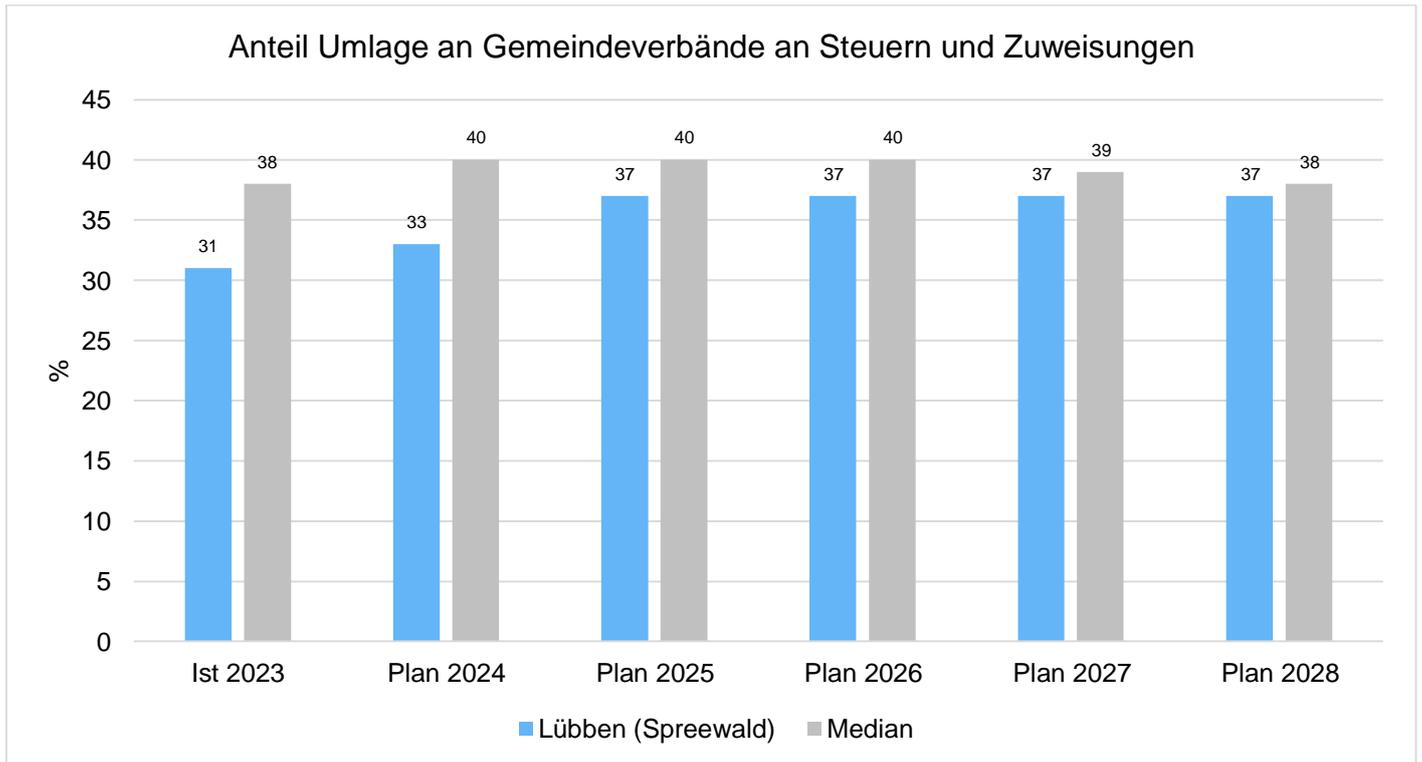
Kreisumlage

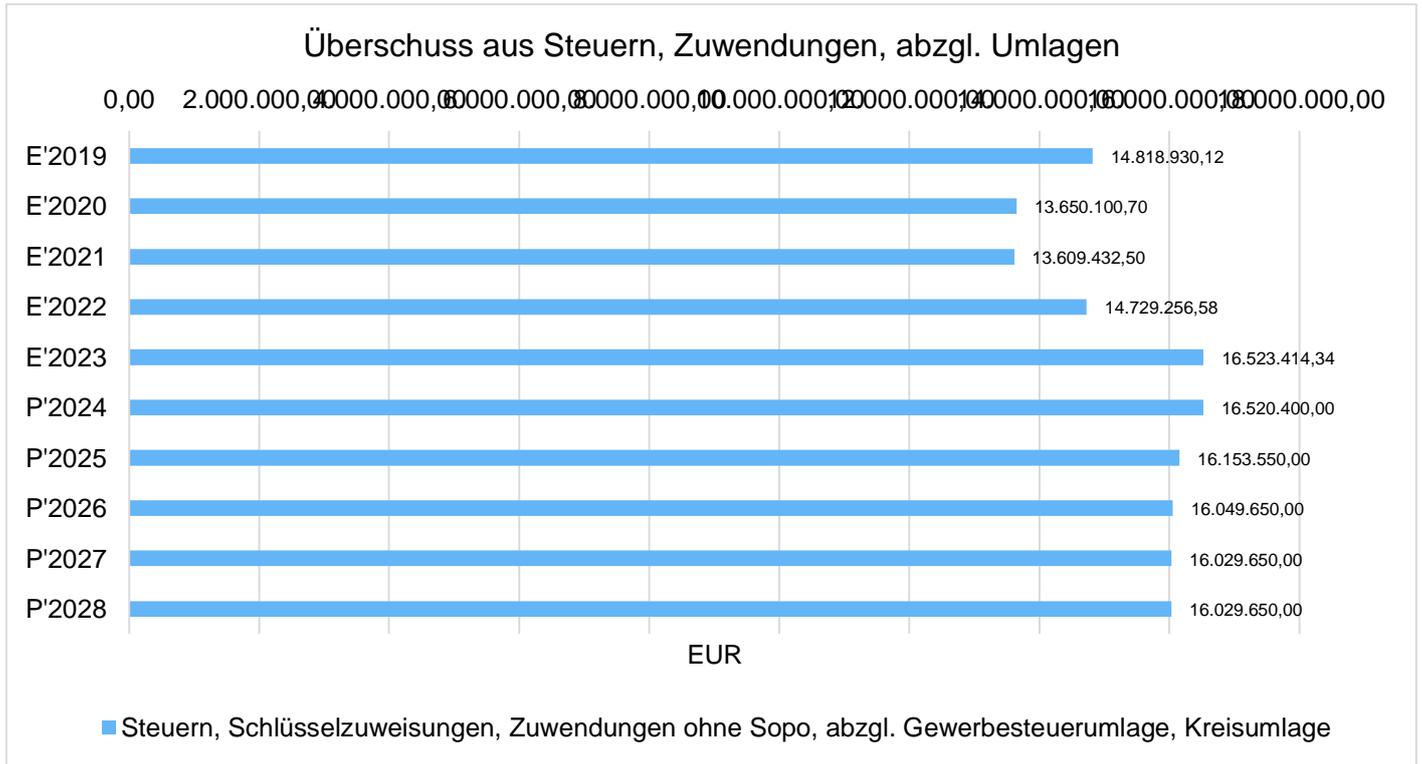
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreisumlage (5372)	6.810.124	7.201.500	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiv beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung aufgebraucht werden.





3.2.2.4.2 Gewerbesteuerumlage

Die Gemeinden haben vom Ist-Aufkommen der jährlich vereinnahmten Gewerbesteuererträge (Grundbetrag) eine anteilige Umlage i. H. v. 35 % an das Land Brandenburg abzuführen (Gewerbesteuer / Hebesatz x Umlagesatz). Folglich erhöht sich mit steigenden Gewerbesteuererträgen die Umlage an das Land. In der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Gewerbesteuerumlage

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gewerbesteuerumlage	465.435	466.000	488.000	488.000	488.000	488.000	488.000

3.2.2.4.3 Zuschuss Wirtschaftsförderung

Neben dem jährlichen Zuschuss an den Spreewaldverein wird im Produkt Wirtschaftsförderung ebenfalls der Zuschuss TKS ausgewiesen.

Zuschuss Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7101 / Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)	10.000	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	8.000	0	552.800	612.800	612.800	612.800	612.800
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000

3.2.2.5 sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Mittel im Planjahr 2025 i. H. v. 1.557.650 € (Veränderung um -220.500 €), im Planjahr 2026 i. H. v. 1.535.300 € (Veränderung um -242.850 €) eingestellt.

In der Position der Geschäftsaufwendungen spiegelt sich ein breites Aufgabenspektrum wider. Neben den Kosten für die Anschaffung von geringstwertigen Wirtschaftsgütern bis 150 Euro (netto) zur Ausstattung einzelner Objekte im Bestand, aber auch zur Ausstattung nach einer Neubau- oder Modernisierungsmaßnahme, wird die Beauftragung von unterschiedlichen Honorardienstleistungen, die von der anwaltlichen Beratung bis hin zur konzeptionellen Entwicklung städtebaulicher Konzepte reichen, ebenfalls hier abgebildet. Die Geschäftsaufwendungen stellen die größte Position innerhalb der ordentlichen Aufwendungen dar.

An zweiter Stelle nach den Geschäftsaufwendungen stehen Steuern und Versicherungen, die für Beitragsgebühren der Unfallkassen (Mitarbeiter, Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr), aber auch für Versicherungsleistungen (Gebäude- und Inhaltsversicherung etc.) anfallen. Auch die Kapitalertragssteuer für die Gewinnausschüttung der Beteiligungen wird hier abgebildet.

Daran anschließend bilden die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, wie beispielsweise die Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrkameraden und Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung, die drittgrößte Position im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Diese gliedern sich wie folgt auf:

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.690.904	1.778.150	1.557.650	1.535.300	1.556.400	1.499.900	1.491.700
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.434	25.200	12.200	12.200	12.200	12.250	11.750
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	164.512	224.100	188.800	182.500	182.500	182.500	188.800
542900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	31.684	23.500	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.071.732	1.094.800	931.200	870.500	791.500	805.350	791.350
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	14.094	0	0	0	75.000	0	0
543199 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	6.808	25.000	20.000	15.000	10.000	5.000	5.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	229.821	295.750	303.250	321.900	332.000	341.600	341.600
544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	3.301	0	10.000	20.000	40.000	40.000	40.000
545000 - Erstattungen an Bund	5.597	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
545200 - Erstattungen an Gemeinden/GV	40.636	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
545299 - Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	76.074	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
545599 - Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (periodenfremd)	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
548200 - Säumniszuschläge	1.184	100	--	--	--	--	--
549100 - Verfügungsmittel	18.892	27.000	6.000	17.000	17.000	17.000	17.000
549200 - Fraktionszuweisungen	6.035	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
549900 - Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100	0	--	--	--	--	--

Die gesamten Geschäftsaufwendungen belaufen sich für das Planjahr 2025 auf 931.200 € (Veränderung um -163.600 €) und für das Planjahr 2026 auf 870.500 € (Veränderung um -224.300 €).

Im Planjahr 2025:

- Beteiligungen: 35.000 € (Veränderung um 0 €)
- Organisation: 94.300 € (Veränderung um 0 €)
- Finanzverwaltung: 0 € (Veränderung um 0 €)
- Liegenschaften: 35.000 € (Veränderung um -15.000 €)
- Gebäudemanagement: 100.000 € (Veränderung um 0 €) (allg. Planungsleistungen)
- Kitaverwaltung: 40.000 € (Veränderung um -5.000 €)
- Stadtplanung: 0 € (Veränderung um -302.000 €)

Im Planjahr 2026:

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

- Beteiligungen: 35.000 € (Veränderung um 0 €)
- Organisation: 97.300 € (Veränderung um 3.000 €)
- Finanzverwaltung: 0 € (Veränderung um 0 €)
- Liegenschaften: 35.000 € (Veränderung um -15.000 €)
- Gebäudemanagement: 59.500 € (Veränderung um -40.500 €) (allg. Planungsleistungen)
- Kitaverwaltung: 40.000 € (Veränderung um -5.000 €)
- Stadtplanung: 0 € (Veränderung um -302.000 €)

Sonstige ordentliche Aufwendungen nach Teilhaushalten

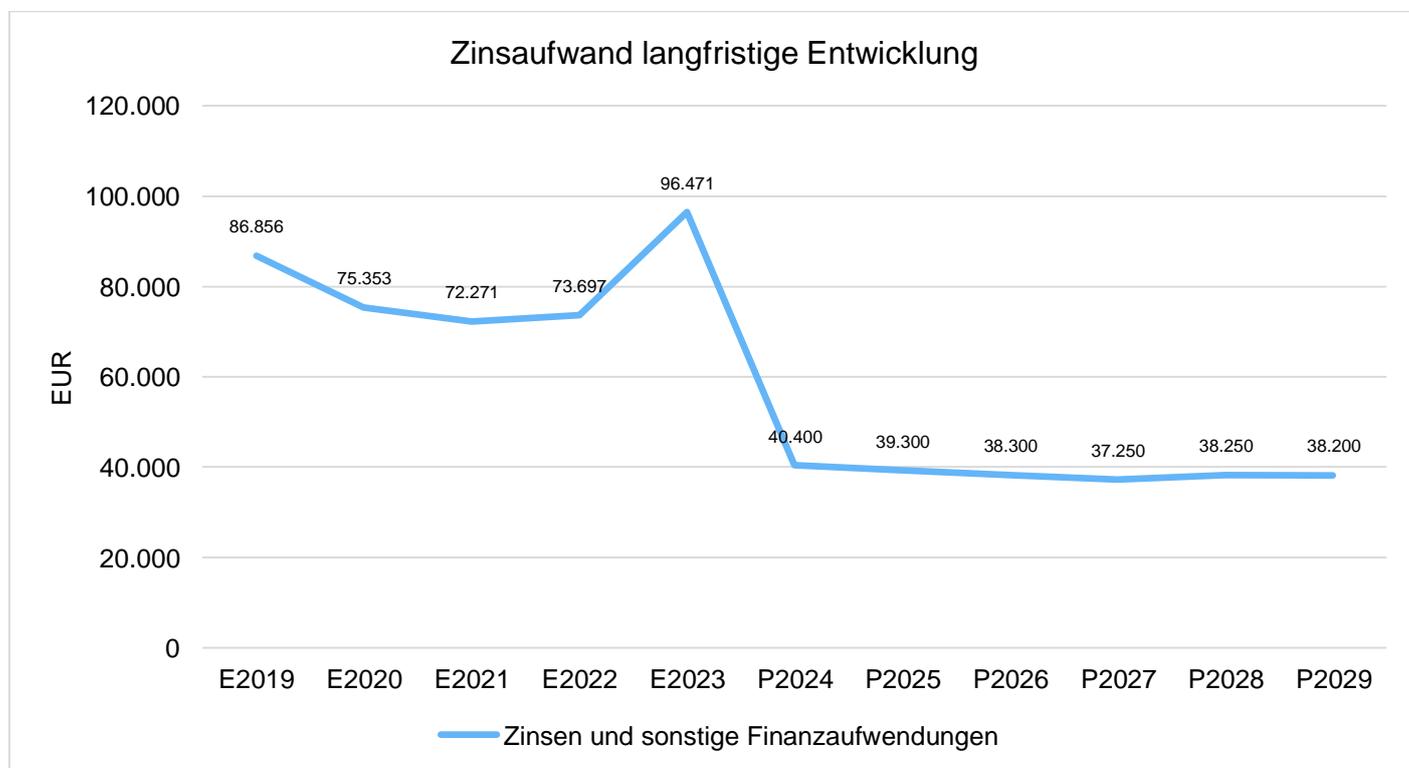
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	794.888	811.400	766.700	759.000	714.100	719.700	685.700
12 - Sicherheit und Ordnung	125.346	207.000	150.100	143.800	143.800	143.800	169.600
21-24 - Schulträgeraufgaben	62.348	24.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
25-29 - Kultur und Wissenschaft	83.899	37.300	57.800	67.800	141.800	66.800	66.800
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	187.759	130.500	118.300	118.500	85.000	95.000	95.000
42 - Sportförderung	2.256	3.100	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	359.128	302.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
52 - Bauen und Wohnen	785	200	200	200	200	200	200
53 - Ver- und Entsorgung	518	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	32.495	193.800	89.200	71.200	95.700	99.600	99.600
55 - Natur- und Landschaftspflege	5.178	12.550	22.050	22.500	22.500	22.500	22.500
57 - Wirtschaft und Tourismus	36.204	34.600	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	100	21.200	2.200	1.200	2.200	1.200	1.200
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.690.904	1.778.150	1.557.650	1.535.300	1.556.400	1.499.900	1.491.700

3.2.2.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

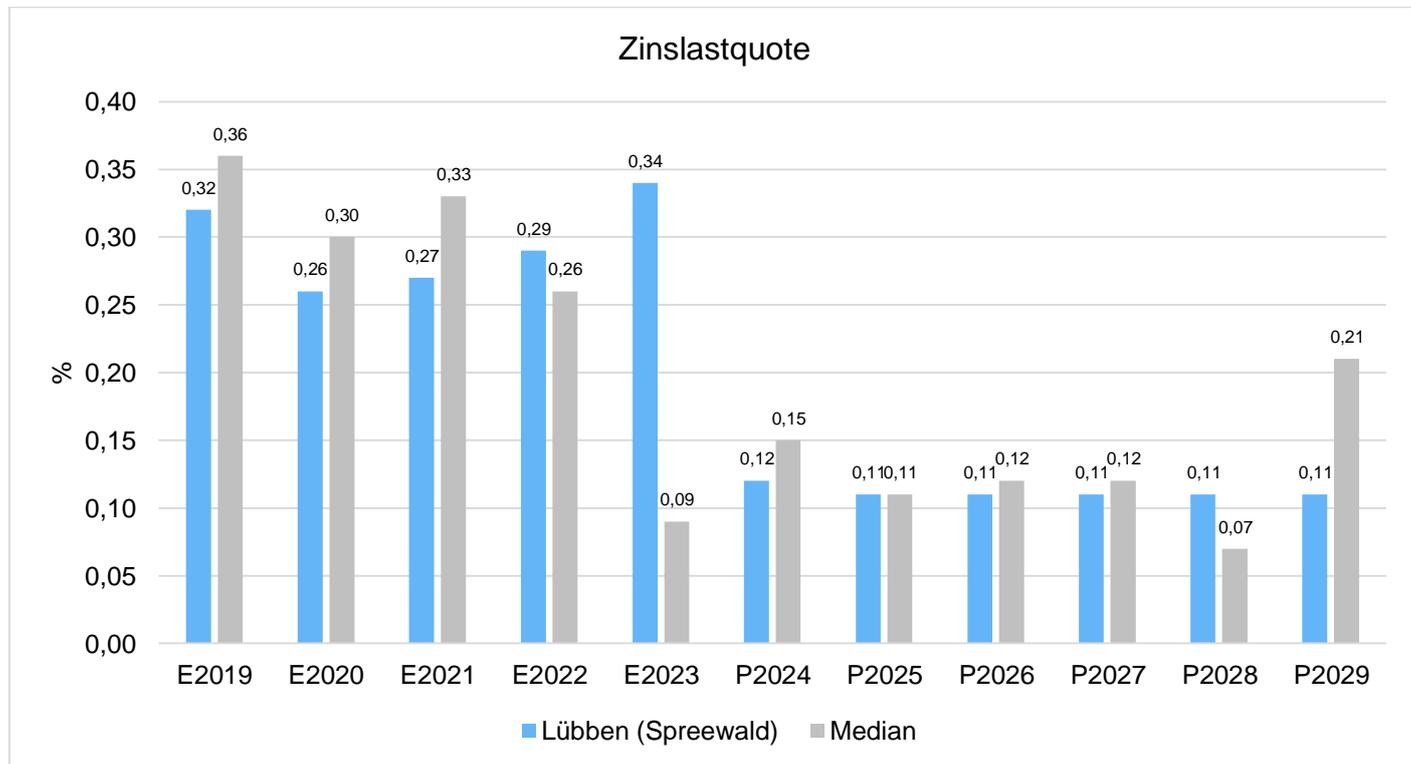
Zinsaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.471	40.400	39.300	38.300	37.250	38.250	38.200
551700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.824	40.400	39.300	38.300	37.250	38.250	38.200
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	77.647	0	--	--	--	--	--



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



3.2.3 Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliches Ergebnis

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Außerordentliche Erträge (49)	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Außerordentliche Aufwendungen (59)	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Außerordentliches Ergebnis	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000

3.2.4 Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen

Ziel der Kommunalen Doppik ist u. a. den Ressourcenverbrauch- und das Ressourcenaufkommen verursachungsgerecht auf die einzelnen Produkte (Leistungseinheiten) aufzuteilen. Folglich sind alle mit der Leistungserbringung verbundenen Aufwendungen und Erträge sowie die Ein- und Auszahlungen im jeweiligen Produkt zu planen und zu verbuchen. Zur vollständigen Darstellung aller Leistungsbeziehungen werden zusätzlich zu den externen Leistungsbeziehungen auch die interne Leistungsbeziehungen mittels interner Verrechnung dargestellt. Folglich werden beim Leistungserbringer (z. B. Baubetriebshof) interne Erträge und beim Leistungsempfänger (z. B. Straßen- bzw. Gebäudeunterhaltung) interne Aufwendungen abgebildet. Die interne Leistungsverrechnung (ILV) stellt somit die Beziehung der einzelnen Produkte untereinander dar.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600

Erträge aus internen Leistungsverrechnungen nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	1.521.304	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
25-29 - Kultur und Wissenschaft	75	0	--	--	--	--	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600

Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen nach Teilhaushalten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	65.254	151.100	151.100	151.300	151.600	151.900	151.900
12 - Sicherheit und Ordnung	28.517	41.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
21-24 - Schulträgeraufgaben	738	55.400	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
25-29 - Kultur und Wissenschaft	52.393	95.000	125.000	125.000	105.000	105.000	105.000
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.431	18.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
42 - Sportförderung	150.092	193.000	193.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52 - Bauen und Wohnen	677	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
53 - Ver- und Entsorgung	0	500	500	500	500	500	500
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	546.593	828.000	880.600	885.000	885.000	885.000	885.000
55 - Natur- und Landschaftspflege	396.261	477.700	477.700	477.700	477.700	477.700	477.700
57 - Wirtschaft und Tourismus	277.422	220.500	250.500	250.500	250.500	250.500	250.500
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600

3.3 Finanzhaushalt 2025/2026

Der Gesamtfinanzenhaushalt 2025 weist

- Einzahlungen in Höhe von 44.136.800 Euro und
- Auszahlungen in Höhe von 48.117.750 Euro aus.

Der Gesamtfinanzenhaushalt 2026 weist

- Einzahlungen in Höhe von 42.538.832 Euro und
- Auszahlungen in Höhe von 45.398.850 Euro aus.

Neben dem Ergebnisplan, der das geplante Ressourcenaufkommen dokumentiert, stellt der Finanzplan den zweiten wesentlichen Bestandteil der kommunalen Haushaltsplanung dar, in dem alle Zahlungsvorgänge erfasst werden. Er beinhaltet demnach die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und folgt dem kamerale Prinzip der Kassenwirksamkeit, in dem die Ein- und Auszahlungen in der Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden und zu leistenden Beträge zu veranschlagen sind. Hieraus ist die Ermächtigungsgrundlage der Verwaltung für die Abwicklung von Ein- und Auszahlungen, die nicht gleichzeitig Erträge oder Aufwendungen darstellen, abzuleiten. Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Finanzplan Übersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.339.129	31.366.100	32.768.300	32.827.700	32.696.700	32.728.200	32.588.100
15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.669.129	30.186.900	31.654.250	31.612.750	31.428.800	31.404.900	31.379.550
16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.000	1.179.200	1.114.050	1.214.950	1.267.900	1.323.300	1.208.550
24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.439.002	7.548.890	11.368.500	9.711.132	6.506.832	7.497.800	4.050.500
32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.824.668	14.848.400	16.284.600	13.607.200	9.976.800	10.385.400	2.254.200
33. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.385.666	-7.299.510	-4.916.100	-3.896.068	-3.469.968	-2.887.600	1.796.300
34. - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.715.666	-6.120.310	-3.802.050	-2.681.118	-2.202.068	-1.564.300	3.004.850
40. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	178.892	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-178.892	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900
45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	-2.894.558	-6.299.210	-3.980.950	-2.860.018	-2.380.968	-1.743.200	2.825.950

3.3.1 Verwaltungstätigkeit

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	13.034.081	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.401.054	10.587.900	11.527.500	11.423.600	11.403.600	11.403.600	11.403.600
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.977	907.000	1.017.000	1.037.000	1.037.000	1.068.500	1.068.400
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte	793.692	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.440.451	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000
7. - Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.530	630.500	656.500	656.500	550.500	550.500	550.500
8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.344	82.500	282.500	277.500	277.500	277.500	117.500
9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.339.129	31.366.100	32.768.300	32.827.700	32.696.700	32.728.200	32.588.100
10. - Personalauszahlungen	12.054.246	12.930.100	13.335.500	13.335.500	13.335.500	13.335.500	13.335.500
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.742.560	5.282.450	4.434.450	4.453.700	4.258.700	4.275.350	4.258.250
13. - Transferauszahlungen	9.987.666	10.156.700	12.288.350	12.250.950	12.250.950	12.256.950	12.256.950
14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.884.657	1.817.650	1.595.950	1.572.600	1.583.650	1.537.100	1.528.850
15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.669.129	30.186.900	31.654.250	31.612.750	31.428.800	31.404.900	31.379.550
16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.000	1.179.200	1.114.050	1.214.950	1.267.900	1.323.300	1.208.550

Die Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Teil 2.2 Ergebnisplanung umfangreich erläutert, soweit sie gleichzeitig Erträge bzw. Aufwendungen darstellen.

Im Finanzplan sind darüber hinaus Zahlungen veranschlagt, denen keine Erträge bzw. Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüberstehen, unter anderem:

- **Einzahlungen:** Umsatzsteuereinzahlungen zugunsten der Betriebe gewerblicher Art; Erstattung vom Finanzamt der von den Betrieben gewerblicher Art gezahlten Vorsteuer; Gebühreneinzahlungen im Bereich der Friedhofsverwaltung, welche über die Nutzungsdauer ertragswirksam verteilt werden.
- **Auszahlungen:** Umsatzsteuerauszahlungen zugunsten der Betrieben gewerblicher Art zu entrichtende Umsatzsteuer; Versorgungsauszahlungen, für die in der Vergangenheit Rückstellungen gebildet wurden.

3.3.2 Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit zeigt, welche Zahlungsmittel der Kommune in einer Periode aus Finanzierungsvorgängen zugeflossen sind bzw. dafür verwendet wurden. In der nachfolgenden Tabelle werden die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung dargestellt:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (792)	178.892	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	178.892	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	-178.892	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900

3.3.3 Investitionstätigkeit

3.3.3.1 Investitionstätigkeit

Investitionsvorhaben sind Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung und erstrecken sich in der Regel über mehrere Jahre. Die mittelfristige Finanzplanung dokumentiert die seitens der Stadt beabsichtigten Investitionsprojekte und deren finanzielle Auswirkungen für die Folgejahre. Die jährliche Haushaltsbelastung der Investitionstätigkeiten stellt sich in den investiven Auszahlungen bzw. Einzahlungen des Finanzplans dar. Darüber hinaus werden die Kosten nach Fertigstellung der Bauvorhaben bzw. nach Inbetriebnahme der Anlagegüter im Rahmen der bilanziellen Abschreibungen und der sonstigen Folgekosten in der Ergebnisplanung berücksichtigt.

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

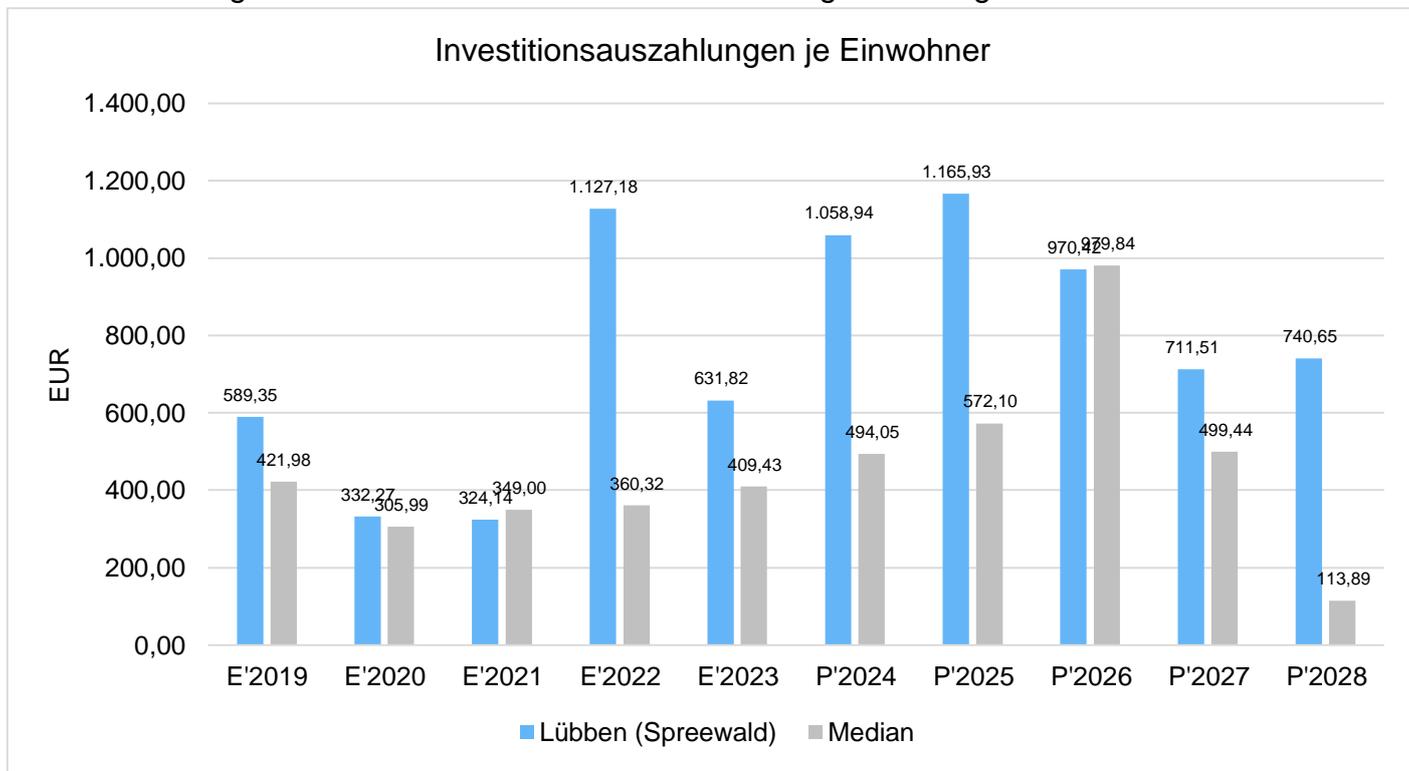
Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
17. - Investitionszuwendungen (681)	4.158.729	4.145.540	7.534.600	6.731.432	4.505.332	4.492.400	1.125.000
18. - Beiträge und ähnliche Entgelte (688)	4.630	333.350	259.500	101.500	1.500	1.005.400	925.500
20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (682)	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
21. - Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen (683(0-2,4-9))	43.239	--	--	--	--	--	--
23 - Sonstige investive Einzahlungen (68(0,5-9))	2.627	0	1.574.400	878.200	0	0	0
24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (68)	4.439.002	7.548.890	11.368.500	9.711.132	6.506.832	7.497.800	4.050.500
25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	5.669.026	10.907.900	14.410.700	12.532.500	8.873.200	9.243.200	1.192.000
26. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter (781)	570.000	--	--	--	--	--	--
27. - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (7834)	27.167	222.100	208.100	25.100	25.100	25.100	25.100
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782)	529.973	518.000	201.000	201.000	221.000	221.000	201.000
29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783(0-3,5-9))	1.688.002	1.507.600	1.064.800	848.600	857.500	896.100	836.100
30. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)	33.000	492.800	--	--	--	--	--
31. - Sonstige investive Auszahlungen (78(0,6-9))	307.500	1.200.000	400.000	0	0	0	0
32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (78)	8.824.668	14.848.400	16.284.600	13.607.200	9.976.800	10.385.400	2.254.200
33. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.385.666	-7.299.510	-4.916.100	-3.896.068	-3.469.968	-2.887.600	1.796.300

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



3.3.3.2 Übersicht der wichtigsten Investitionsmaßnahmen

In der nachfolgenden Übersicht sind die Investitionsmaßnahmen nach den Teilhaushalten dargestellt:

Bürgermeister	Sachkonto	Sachkonto2	Sachkonto (Bezeichnung)	Kennzeichnung Einnahme_Ausgabe	Untersachkonto	Fortg. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	76100.93500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40008	-1.129.400,00	-45.001,37	-504.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	79000.96033	0,00	-485,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96040	-242.665,76	-93.845,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	231100	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	79000.36120	0,00	95.080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96102	-664.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00000	561.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96103	-437.237,72	-396.619,18	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	231200	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einnahme	79000.36203	0,00	96.827,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96105	-279.000,00	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00002	415.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96106	-124.974,91	-90.034,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79100.94000	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235180	681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	Einnahme	23518.00001	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Fachbereich 1 - Finanzen												
Projekt / Maßnahme	Sachkonto	Sachkonto2	Sachkonto (Bezeichnung)	Kennzeichnung Einnahme_Ausgabe	Untersachkonto	Fortg. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
111141000 Erwerb von Grundstücken	091100	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	Ausgabe	03500.93200	-897.000,00	-36.172,51	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
7900096040 Touristisches Erlebniszentrum	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	79000.96040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8800094200 "Spreewald-MVZ"	132030	786530	Laufzeit 5 Jahre und mehr	Ausgabe	13203.40000	-1.200.000,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke Veräußerung von Grundstücken	091100	682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	Einnahme	09110.00001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
381000	381000	682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	Einnahme	38100.00000	2.070.000,00	292.102,54	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	Ausgabe	38100.40000	0,00	-648,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredite Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite	321710	792710	Euro- Währung (fester Zins) - Allgemeiner Investitionskredit	Ausgabe	91000.97700	-40.000,00	-20.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Fachbereich 2 - Ordnung, Bildung und Soziales												
Projekt / Maßnahme	Sachkonto	Sachkonto2	Sachkonto (Bezeichnung)	Kennzeichnung Einnahme_Ausgabe	Untersachkonto	Fortg. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
13 000 935 00 Ausstattung für die Feuerwehr	013100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	13000.93501	-10.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	039300	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (Abgasanlagen)	Ausgabe	13000.93530	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	13000.93500	-76.000,00	-15.822,84	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	13000.52100	-64.220,00	-45.079,14	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
13 000 935 11 Fahrzeuge für die Feuerwehr	071100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (Fahrzeuge)	Ausgabe	13000.93511	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	091100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (Fahrzeuge)	Ausgabe	13000.93509	-390.000,00	-607,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 000 940 50 Bau Flachsiegelbrunnen	231200	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einnahme	13000.93510	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096100	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	13000.94050	-37.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	13000.95050	-625.515,16	-17.650,24	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 000 960 00 Gerätehaus Neuendorf	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00001	300.000,00	0,00	187.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

1300096010 Feuerwache Am Kleinen Hain	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	13000.95010	-100.000,00	0,00	-300.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300096020 Gerätehaus Treppendorf	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40002	-15.000,00	-1.248,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300096030 Gerätehaus Steinkirchen	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40004	-15.000,00	-1.118,60	0,00	0,00	-60.000,00	-400.000,00	0,00	0,00
1300096050 Feuerwehrgebäude Lubolz	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	13000.95000	0,00	-1.731,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300096060 Feuerwehrgebäude Radensdorf	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	13000.95060	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150094200 1. Grundschule	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	21500.93500	-4.000,00	-1.712,41	-4.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	21500.52100	-27.160,00	-11.255,68	-4.000,00	-10.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	21500.95000	-7.289,82	0,00	-350.000,00	-150.000,00	-3.500.000,00	-3.500.000,00	0,00	0,00
	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	21500.36103	0,00	0,00	175.000,00	75.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00
2152094120 2. Grundschule	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	21520.93500	-34.300,00	-1.655,26	-16.800,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	21520.52100	-37.860,00	-14.820,93	-29.100,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	091103	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	21520.93513	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	21520.95000	-6.312.680,86	-891.827,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235103	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	21520.36003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	21520.36103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2820094110 Gesamtschule	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	28200.93500	-20.215,09	0,00	-9.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	28200.52100	-5.489,00	-7.552,17	-3.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Fahrstuhl)	Ausgabe	28200.95000	-90.000,00	-80.190,40	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2820194000 Turnhalle Gesamtschule	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (2. BA - WDSV, Fenster, Sanitärbereich)	Ausgabe	28201.95000	-99.784,61	-1.700,00	-690.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	28201.36103	0,00	0,00	173.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

3440094000 Heimat- und Kulturpflege	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	34420.93500	-17.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	34400.52100	-2.000,00	-4.521,22	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
4350093500 Ausstattung Ordnungsamt	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	11100.52100	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
4350096000 Obdachlosenunterkünfte	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	11100.93500	-21.384,87	-21.384,87	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	43500.52100	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4601096000 Bau - Spielplätze (allgemein)	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46010.93500	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	096100	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	46010.96000	-235.143,31	-253.690,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4601096020 Bau - Spielplätze (Steinkirchen)	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40003	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-375.000,00	0,00	0,00
	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00008	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00
4642194180 Kita Spreewald	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46421.93500	-35.000,00	-7.983,00	-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46421.52100	-5.000,00	-5.886,57	-6.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46421.95000	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00
4642494087 Kita "Am roten Nil"	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46424.93500	-8.555,00	-5.213,99	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	082103	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46424.93503	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46424.52100	-7.000,00	-5.936,13	-5.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46424.95000	-21.427,76	-11.441,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	46424.36103	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4642694141 Kita Unter den Linden	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46426.93500	-50.000,00	-5.200,32	-25.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46426.52100	0,00	-10.330,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46426.95000	-80.000,00	-52.300,41	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46428.95000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46430.93500	-6.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46430.52100	-4.000,00	-3.426,77	-5.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46430.95000	-3.799,38	-952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46441.93500	-65.000,00	0,00	-35.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46441.52100	-45.000,00	-6.349,28	-15.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	46442.93500	-30.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	46442.52100	-19.500,00	-4.067,64	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	46442.95000	-7.169,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096103	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	56000.95002	0,00	-295,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096103	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	56000.95003	-150.000,00	-4.000,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235113	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	56000.36103	0,00	0,00	0,00	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096100	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	56000.96000	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096103	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	56000.95001	0,00	-254,06	0,00	-50.000,00	-250.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	56000.93500	-57.000,00	-10.555,65	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	56000.52100	-7.500,00	-3.586,77	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

5611094000 Sporthalle Gartengasse	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	56110.95000	-7.818,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5640094000 Mehrzweckhalle	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	56400.93500	-1.328,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	56400.52100	-1.136,01	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
	096103	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	56400.95000	-31.350,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	231200	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einnahme	56400.36200	8.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5800095000 Neuanlage von Grünflächen im Stadtgebiet	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	58000.93500	-6.753,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	58000.52100	-1.597,99	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
5800096000 öffentliche Grünfläche an der Bergstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	58000.96000	-232.476,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235120	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einnahme	23512.00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6700094000 Beleuchtungsanlagen	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	67000.52100	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	67000.35000	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6750093500 Straßenreinigung und Winterdienst	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	67500.52100	-279,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
7500093000 Friedhöfe Allgemein	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	75000.93500	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	75000.52100	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
7500095000 Baumaßnahmen Friedhof Lübben	096100	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	Ausgabe	75000.95000	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
7710093501 Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Einrichtungen	071100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	67500.93502	-14,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	77100.93501	-41.966,49	-250.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-100.000,00	-100.000,00
	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	67500.93500	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
7710094100 Ersatzbau (BBH), Werkstatt- und Verwaltungsgebäude	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	77100.93500	0,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	77100.52100	-3.000,00	-1.284,01	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
321710	792710	Euro- Währung (fester Zins)	Ausgabe	46430.97700	-138.900,00	-104.169,00	-138.900,00	-138.900,00	-138.900,00	-138.900,00
Kredite Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite										

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Fachbereich 3 – Bauwesen		Sachkonto	Sachkonto2	Sachkonto (Bezeichnung)	Kennzeichnung Einnahme_Ausgabe	Untersachkonto	Fortg. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		13 00096010	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einna hme	23511.00006	0,00	0,00	150.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00
		13 00096050	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einna hme	13000.36203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		58 00096000	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	58000.96000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		61 50094000	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	61500.94000	-88.315,56	-38.078,81	-54.000,00	-39.000,00	-65.000,00	0,00	0,00
		61 50096030	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	61500.96030	-1.673.000,00	0,00	-591.500,00	-1.335.000,00	-975.000,00	-675.000,00	-600.000,00
		235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einna hme	61500.36006	246.800,00	0,00	412.000,00	450.000,00	250.000,00	217.000,00	200.000,00
		235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einna hme	61500.36106	246.800,00	0,00	412.000,00	450.000,00	250.000,00	217.000,00	200.000,00
		096100	785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kita Gute Laune, Spielplatz Heinrich-Heine-Straße)	Ausgabe	09610.40007	-1.100.000,00	-80.920,55	-6.370.000,00	-5.155.000,00	-1.075.000,00	0,00	0,00
		785200	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Nebenanlagen Berliner Chaussee, Umgestaltung Hartmannsdorfer Straße)	Ausgabe	09610.40006	-450.000,00	0,00	-750.000,00	-1.403.000,00	-550.000,00	-75.000,00	-75.000,00
		235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einna hme	61500.36005	271.650,00	12.298,05	1.953.400,00	1.866.666,00	466.666,00	25.000,00	25.000,00
		235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einna hme	61500.36105	271.650,00	12.298,05	1.953.400,00	1.866.666,00	466.666,00	25.000,00	25.000,00
		202500	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einna hme	63000.31000	157.000,00	158.731,04	157.000,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	0,00
		096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.95000	-31.360,91	-265,02	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
		235120	681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	Einna hme	63000.36299	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.95016	-1.852.897,03	-1.374.791,22	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
		096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.95100	-16.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96007	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-385.000,00	-445.500,00	0,00
		232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einna hme	63000.35004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796.900,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

6300096008 Burghahnstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96008	-8.348,56	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
6300096013 Anbindung Gubener Tor / Bildungscampus	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96013	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096036 Radweg Lieberoser Straße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96036	-72.393,72	-12.761,25	-50.000,00	-820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00010	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096053 Radwege	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96053	0,00	-1.170,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096100 Straßenbau allgemein	013100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	63000.93501	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	047100	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	Ausgabe	63000.93540	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	63000.52100	-700,00	-256,89	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96100	-50.321,60	0,00	-50.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	0,00
6300096102 Mühlbergweg (B87 bis Neuedorfer Dorfstraße)	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96102	-19.957,10	-2.076,26	0,00	-30.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-1.200,00	0,00
6300096103 Berliner Tor / Nachtgallenweg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96103	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	23210.00002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.000,00	207.000,00	0,00
6300096104 Lehnigberger Weg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096107 Neuedorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96107	-86.753,39	0,00	-480.000,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00002	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096124 Parkstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96124	-80.000,00	-16.018,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096125 Sperberweg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96125	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-650.000,00	-650.000,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	63000.35006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00
6300096130 Brücke Treppendorf	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96130	-120.800,00	-15.357,07	-490.900,00	-403.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00001	0,00	0,00	350.200,00	350.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096142 Brücke Paddenbrücke / A-Graben	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96142	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.000,00	468.000,00	0,00
6300096146 Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96146	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

6300096008 Burglehstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96008	-8.348,56	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
6300096013 Anbindung Gubener Tor / Bildungscampus	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96013	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096036 Radweg Lieberoser Straße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96036	-72.393,72	-12.761,25	-50.000,00	-820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00010	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096053 Radwege	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96053	0,00	-1.170,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096100 Straßenbau allgemein	013100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	63000.93501	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	047100	782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	Ausgabe	63000.93540	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	63000.52100	-700,00	-256,89	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96100	-50.321,60	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	0,00
6300096102 Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96102	-19.957,10	-2.076,26	0,00	-30.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-1.200,00	0,00
6300096103 Berliner Tor / Nachtgallenweg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96103	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	23210.00002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.000,00	0,00	0,00
6300096104 Lehnigberger Weg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096107 Neuendorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96107	-86.753,39	0,00	0,00	-480.000,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00002	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096124 Parkstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96124	-80.000,00	-16.018,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096125 Sperbenweg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96125	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-650.000,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	63000.35006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00
6300096130 Brücke Treppendorf	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96130	-120.800,00	-15.357,07	-490.900,00	-403.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00001	0,00	0,00	350.200,00	350.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096142 Brücke Paddenbrücke/ A-Graben	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96142	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-700.000,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.000,00	0,00	0,00
6300096146 Wendehammer-Gewerbegebiet Neuendorf	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96146	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

6300096157 Dorfplatz Rade nsdorf	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096164 An den Eichen	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96164	-9.002,15	0,00	-80.000,00	-780.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	63000.35012	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096167 Cottbuser Straße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096170 Brücke Neue Spree (ehem. Kleinbahntrasse)	231100	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	63000.36102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096171 Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96171	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096173 B-Plan 4.1 Am Roten NII	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96173	-633.759,89	-185.404,20	-5.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	63000.35021	331.850,00	0,00	258.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096175 Drosselweg	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96175	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232100	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	Einnahme	63000.35026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594.000,00
6300096176 Neugasse	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96017	-227.216,46	-54.547,15	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	231100	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23110.00003	0,00	108.544,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096180 Brücke Rade nsdorf (BW22)	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40005	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	Einnahme	23510.00009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300096181 Brücke F.-L.-Jahn-Straße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	63000.96014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.000,00	-860.000,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	23511.00007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758.400,00	0,00	0,00	0,00
6300096182 Blumenstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40019	0,00	-7.084,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6800094000 Parkplatz am Burglehn	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40012	-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6800094001 Parkplatz Bahnhof (P+R) östl. Bahnhofsumfeld	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	68000.94000	-1.021.295,30	-3.891,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6800096001 Aufwertung Bahnhofsumfeld	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Ausgabe	09610.40011	-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	191200	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Ausgangsbauwerk)	Ausgabe	68000.96001	-258.665,33	-62.036,16	-571.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	231100	681100	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Personenunterführung- Realisierung Deutsche Bahn)	Ausgabe	68000.95002	-236.000,00	-32.000,00	-1.743.000,00	-828.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land	Einnahme	68000.36101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235110	681100	Investitionszuweisungen vom Land (Ausgangsbauwerk)	Einnahme	23511.00005	0,00	0,00	495.100,00	123.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	391100	685100	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung (Personenunterführung-Realisierung Deutsche Bahn)	39110.00000	0,00	0,00	1.574.400,00	878.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6800096004 Parkplatz Lindenstraße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	09610.40020	0,00	-4.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900096010 wasserbauliche Anlagen	096100	785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	69000.96010	0,00	0,00	-480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	235100	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	23510.00006	0,00	0,00	431.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000095115 Regenkanal Gubener Straße	096100	785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70000.95115	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7710093501 Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Einrichtungen	071100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	77100.93501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8800094000 Gebäude und technische Anlagen (allgemein)	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	88000.93500	-3.000,00	-3.458,14	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	88000.52100	-4.000,00	-1.070,34	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
8800096001 Altlastensanierung "Langer Rücken"	235170	681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	61500.34701	0,00	4.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Projekt / Maßnahme	Sachkonto	Sachkonto2	Sachkonto (Bezeichnung)	Kennzeichnung Einnahme_Ausgabe	Untersachkonto	Fortg. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
0200093520 Fahrzeuge für die allgemeine Verwaltung	071100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	02000.93520	-73.524,31	-49.843,65	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
	073100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	02000.93560	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	02000.93500	-5.000,00	-3.213,00	-3.300,00	-3.600,00	-3.900,00	-4.400,00	-4.400,00
	082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	02000.52100	-44.307,00	-36.633,89	-33.000,00	-36.300,00	-39.900,00	-43.900,00	-43.900,00
0600093556 Fachbereichsübergreifende Ausstattung an Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik	096103	785100	Auszahlungen für den Hochbaumaßnahmen	Ausgabe	02000.95000	-90.000,00	-114.720,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	012100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	06000.93502	-101.000,00	-38.857,27	-61.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

013100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	06000.93500	-143.700,00	-1.701,70	-138.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
016100	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ausgabe	06000.93501	-8.000,00	-673,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	06000.93556	-182.400,00	-135.111,87	-148.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	06000.52100	-223.408,80	-26.536,77	-175.300,00	-175.300,00	-175.300,00	-175.300,00	-175.300,00	-175.300,00
061100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	32100.93500	-20.000,00	-20.750,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	32000.93500	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	32100.52100	-4.000,00	-999,60	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
082100	783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	Ausgabe	35200.93500	-11.500,00	-7.527,70	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
082200	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	35200.52100	-3.000,00	-831,81	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
3440094086 Schloss/ Museum												
3440095000 Stadtbibliothek												

Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Innere Verwaltung	5.879	90.000	--	--	--	--	--
12 - Sicherheit und Ordnung	199.380	540.000	650.000	110.000	70.000	410.000	0
21-24 - Schulträgeraufgaben	656.492	4.400.000	1.540.000	150.000	3.500.000	3.500.000	0
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.173.373	0	140.000	0	350.000	25.000	25.000
42 - Sportförderung	2.213	24.500	0	600.000	250.000	450.000	450.000
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	165.736	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
53 - Ver- und Entsorgung	19.664	0	0	100.000	0	0	0
54 - Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	1.921.495	738.000	3.030.900	3.630.500	1.652.400	4.096.200	32.000
55 - Natur- und Landschaftspflege	127.625	20.000	515.000	10.000	385.000	10.000	10.000
57 - Wirtschaft und Tourismus	397.169	1.795.400	769.300	0	800	2.000	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	5.669.026	10.907.900	14.410.700	12.532.500	8.873.200	9.243.200	1.192.000

11102000 - Beteiligungen

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.000	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Zu den Aufgaben der Kommune bzw. örtlichen Gemeinschaft gehört es nach Brandenburgischer Kommunalverfassung § 2 Abs. 2 unter anderem, die gesundheitliche und soziale Betreuung der Bevölkerung zu gewährleisten. Aufgrund des demographischen Wandels und der zunehmenden Veränderung der gesellschaftlichen Bedürfnisse hat ein schleichender Prozess bei der Ressourcenverschiebung sowie zusätzlich eine Ressourcenknappheit begonnen. Diese Entwicklung hat den ambulanten haus- und fachärztlichen sowie auch den zahnärztlichen Bereich erreicht.

Um dieser Entwicklung entgegenzutreten, wurden umfangreiche Änderungen im Gesetz zur Stärkung der Versorgung in der gesetzlichen Krankenversicherung (GKV-Versorgungsstärkungsgesetz/GKV-VSG) am 23. Juli 2015 beschlossen. Die diesbezüglichen Änderungen, welche im Sozialgesetzbuch 5 (Gesetzliche Krankenversicherung) münden, eröffnen die zukünftige Hilfestellung der ambulanten ärztlichen sowie zahnärztlichen Versorgung durch die Kommunen selbst. Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung kommunaler

Einrichtungen oder Unternehmen, welche unter den vorgegebenen Rahmenbedingungen der Kassenärztlichen Vereinigung die Sicherstellung des Versorgungsbereiches unterstützen kann bzw. soll.

Die kommenden fünf bis zehn Jahre müssen intensiv für die Entwicklung des ambulanten Gesundheitsbereiches im Versorgungsgebiet Lübben genutzt werden. Ein vielfältiges Angebot an Modellen im Gesundheitswesen sichert an dieser Stelle verschiedene Entwicklungsströmungen auf dem Fachkräftemarkt sowie auch im Patientenbereich. Ein kommunales Medizinisches Versorgungszentrum wird im Zuge der Daseinsvorsorge der Stadt Lübben nach Brandenburgischer Kommunalverfassung und dem fünften Sozialgesetzbuch ein Lückenschluss in dieser Entwicklung sein. Die Stadt Lübben ist alleinige Gesellschafterin der MVZ-Spreewald GmbH und unterstützt den Gründungsprozess gemeinsam mit der LWG.

11107000 - Gemeindeorgane

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.159	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.159	0	-10.000	-10.000	-10.000	-22.000	-22.000

11109000 - Organisation

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.616	175.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.616	-175.900	-36.300	-39.900	-43.800	-108.300	-48.300

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Verwaltungsorganisation umfasst den Aufbau, die Arbeitsabläufe und die Zusammenarbeit der Verwaltung. Sie ist damit das Gerüst der Kommunalverwaltung und die Grundlage für ihre Aufgabenwahrnehmung. Zur Sicherstellung eines reibungslosen Ablaufs des Verwaltungsbetriebs ist sie u. a. für die Beschaffung und Unterhaltung des verwaltungsbetrieblichen Fuhrparks sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung zuständig. Bereits in den Vorjahren wurden Büros im Rathaus neu möbliert. Auch im Haushaltsjahr 2025 stehen für die Beschaffung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geringwertiger Wirtschaftsgüter 36.300 € als Budget zur Verfügung. In der weiterführenden mittelfristigen Planung erhöht sich der Ansatz im Rahmen der Berücksichtigung einer Preissteigerung geringfügig. Im Jahr 2026 werden somit 39.900 € bereitgestellt.

11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.748	534.400	530.400	344.400	344.400	344.400	344.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.748	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Digitalisierung eröffnet Kommunalverwaltungen beständig neue Möglichkeiten, bürgernäher zu arbeiten und Prozesse zu optimieren. Mit Hilfe einer leistungsfähigen IT-Abteilung können Kommunen diese Chancen nutzen und die damit verknüpften Risiken beherrschen. Nicht nur die Verwaltung strebt eine verbesserte Arbeitsweise mittels Digitalisierung an, auch die Lübbener Schulen befinden sich in einem digitalen Wandel. Von der Benutzung von Lernplattformen über die Verzahnung von Fortbildungsangeboten und der Verbesserung von Kooperationsstrukturen zwischen Schulen und Schulträgern bis hin zu agilen Teamstrukturen sind die angestoßenen Veränderungsprozesse vielfältig. Die damit verbunden immer größer werdende Rolle der IT zur gesamten Verwaltungsleistung sollte daher über einen modernen organisatorischen Rahmen fortlaufend auf die Ziele der Verwaltung ausgerichtet werden. Bestehende Prozessabläufe der Verwaltung können durch den bedarfsgerechten Einsatz moderner IT angepasst und optimiert werden.

Die Ansätze für die Anschaffung von Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik sowie für Software und Lizenzen werden zentral im Produkt Informations- und Kommunikationstechnik veranschlagt. Im Planjahr 2025 belaufen sich die Kosten für die Anschaffung von Software und Lizenzen auf ca. 200.000 €, ab dem Jahr 2026 verringert sich die mittelfristige Auszahlung auf ca. 11.000 €. Darüber hinaus wird für digitale Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände in der mittelfristigen Finanzplanung ein Jahresbudget i. H. v. ca. 330.000 € zur Verfügung gestellt. Wesentlicher Bestandteil in der mittelfristigen Planung ist die Anschaffung neuer Server für die drei Lübbener Schulen mit dem Ziel, einen cloudbasierten interaktiven Austausch zwischen Lehrkräften, Schülern und Eltern zu ermöglichen. Um mittelfristig eine verursachungsgerechte Ergebnis- und Finanzplanung zu ermöglichen, werden mit Beginn des Haushaltsjahres 2025 die Zahlungsströme für IT-Leistungen im jeweiligen Produkt verbucht; die Bereitstellung der Haushaltsmittel erfolgt mittels Kontenbereinigung gemäß § 5 Nr. 6 Haushaltssatzung der Stadt Lübben.

11114000 - Liegenschaften

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-261.145	2.573.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Produkt Liegenschaften ist zuständig für alle Angelegenheiten des Grundstücksverkehrs (An- und Verkauf) und der Grundstücksverwaltung nicht bebauter kommunaler Grundstücke. Insbesondere der Erwerb bzw. Tausch von Grundstücken ist im Rahmen der Umsetzung div. Bauvorhaben unerlässlich und ein wichtiger Bestandteil für die städtebauliche Entwicklung. Derzeit werden ca. 1800 Pachtverträge in der Grundstücksverwaltung bearbeitet.

Für die mittelfristige Planung im Bereich der Liegenschaftsverwaltung werden ab dem Jahr 2025 jährlich 200.000 € für den rückständigen Grunderwerb im Allgemeinen geplant. Der Ansatz beinhaltet darüber hinaus Mittel für diverse Grundstücksaufkäufe zur Realisierung kommunaler Investitionsvorhaben (z. B. Straßen- und Radwegebau, aber auch im Rahmen der Wohnbaulandstrategie).

11115000 - Baubetriebshof

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.524	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.974	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.450	-203.000	-268.100	-138.100	-138.100	-118.100	-118.100

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Als interner Dienstleister nimmt der Baubetriebshof (BBH) vielfältige von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge und Verkehrssicherheit wahr. Ergänzt werden diese pflichtigen Arbeiten von einer Vielzahl an freiwilligen Aufgaben, zu denen die Grünflächenpflege und Straßenreinigung im Stadtgebiet zählen. Auch Serviceleistungen im Rahmen der Vorbereitung von Bundes-, Landes- oder Kommunalwahlen werden durch den BBH angeboten. Zur Leistungserbringung greift der Baubetriebshof auf eine Vielzahl von Fahrzeugen und technischen Geräten zurück, die regelmäßig zu ersetzen sind. In den Jahren 2025 stehen für die Ablöse diverser Fahrzeuge (u. a. Kehrmaschine) 250.000 € zur Verfügung. In der weiterführenden Planung für die Jahre 2026 und 2027 werden jeweils 120.000 €, ab dem Jahr 2028 100.000 € bereitgestellt.

11116000 - Gebäudemanagement

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.421	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.421	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäudemanagement bündelt alle immobilienrelevanten Bereiche, um den Gebäudebestand der Stadt Lübben technisch, infrastrukturell und kaufmännisch zu betreuen und zu verwalten. Die damit in Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen unterliegen dem Grundsatz der produktorientierten Veranschlagung und sind demnach in den einzelnen Produkten sowohl bei der Planung als auch bei der Verbuchung darzustellen. Der Hausarbeiter-Pool ist sowohl Dienstleister für den Gebäudenutzer als auch Fachmann des Gebäudemanagements vor Ort und somit ein wichtiger Baustein für eine funktionierende Gebäudewirtschaft. Zur Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Hausarbeiter werden Arbeitsgeräte und Maschinen benötigt, deren Beschaffung bzw. deren Ersatz mit jährlich 5.000 € im Budget des Gebäudemanagements veranschlagt wird.

12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.327	-5.000	-5.000	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Ordnungsbehörden haben die Aufgabe, Gefahren für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung abzuwehren. Die Ausübung dieser Aufgaben erfolgt nach den hierfür erlassenen besonderen Gesetzen und Verordnungen. Neben der Kontrolle des ruhenden Verkehrs und der Stadtordnung zählen Aufgaben wie die Überwachung der Hundehalterverordnung und die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen zur Einhaltung der Nachtruhe zu den täglichen Aufgaben einer Ordnungsbehörde. Ein sensibler Aufgabenbereich der Behörde ist die Betreuung von Bürgerinnen und Bürgern, die von der Wohnungslosigkeit bedroht bzw. betroffen sind. Für die Anschaffung und den Ersatz von Ausstattungsgegenständen steht dem Produkt im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 5.000 €, im Jahr 2026 ein Budget i. H. v. 10.000 € zur Verfügung. Für die technische Ausstattung des Ordnungsdienstes stehen in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 1.000 € zur Verfügung.

12601000 - Brandschutz

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.359	300.000	337.500	240.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091.510	750.000	740.000	205.000	185.000	525.000	95.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-725.152	-450.000	-402.500	35.000	-185.000	-525.000	-95.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Abwehr von Brandgefahren sowie die Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen gehören zu den gesetzlichen Pflichtaufgaben der Gemeinde. Diese Aufgaben werden in den Gemeinden durch die örtliche Feuerwehr als hoheitliche Aufgabe wahrgenommen.

Eine leistungsstarke und einsatzfähige Feuerwehr zu organisieren ist Aufgabe der Gemeinde. Als Träger des Brandschutzes trägt der Bürgermeister die Gesamtverantwortung für die freiwilligen Feuerwehren und somit für die Sicherheit und den Gesundheitsschutz der Feuerwehrangehörigen.

Der Feuerwehrdienst unterscheidet sich grundlegend von anderen Tätigkeiten und ist mit erhöhten Anforderungen an die Feuerwehrangehörigen verbunden. Insbesondere der Einsatz ehrenamtlicher Feuerwehrleute erfolgt im Unterschied zu den Berufs- oder Werksfeuerwehren nicht routinemäßig. Diese fehlende Routine kann dazu führen, dass sich Gefahren im Feuerwehrdienst erhöhen. Um diese Gefährdungen von Feuerwehrangehörigen unter Einsatzbedingungen zu vermeiden, sind bauliche Anlagen entsprechend einzurichten und zu betreiben.

Die Diskussionen der Stadtverordneten im Rahmen der Fortschreibung des Gefahrenabwehrbedarfsplanes im Jahr 2021 unterstützen die Aufgabe, sichere und betriebsbereite Feuerwehrgerätehäuser bereitzustellen.

Im Rahmen der aktuellen Haushaltsplanung schlägt sich im Produkt Brandschutz insbesondere die Sanierung und Erweiterung der Ortswehr Neuendorf nieder. Durch den Um- und Erweiterungsbau entstehen zwei voneinander getrennte Nutzungseinheiten für die Ortswehr und die Dorfgemeinschaft. Das Gerätehaus wird Platz für 22 männliche und 11 weibliche Einsatzkräfte bereitstellen. Im Sozialteil sind separate Umkleiden mit sich daran anschließenden Sanitärbereichen geplant. Zur Sicherstellung der Schwarz-Weiß-Trennung sind die Umkleiden und der Aufenthaltsbereich mit Büro, Teeküche und Mehrzweckraum baulich getrennt. Der außenliegende Treppenturm dient als Übungsturm für die Kameraden. Die Dorfgemeinschaft erhält einen Mehrzweckraum mit Sanitärbereich, der getrennt von den Verkehrswegen der Feuerwehr erreichbar sein wird.

Die aktuelle Kostenschätzung für das Vorhaben beläuft sich auf ca. 1.6 Mio. €, wobei sich der Ansatz in der Haushaltsplanung 2024 und 2025 auf 650.000 € beschränkt. Für eine gesicherte Finanzierung des Vorhabens sind 75 Prozent Fördermittel einzuwerben. Erst mit Zusage der Förderung wird das Projekt vollumfänglich im Haushalt dargestellt.

Für Projekte zur baulichen Ertüchtigung der Ortswehren Lübben und Radensdorf steht im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 390.000 € für die vorbereitende Planung zur Verfügung.

Grundsätzlich müssen Städte und Gemeinden zur Gewährleistung des Brandschutzes eine ausreichende Löschwasserversorgung für die Feuerwehren bereitstellen. Für die Sicherstellung der Löschwasserversorgung steht jährlich ein Budget in Höhe von 10.000 € für den Ausbau von Flachspiegelbrunnen auf dem Gemeindegebiet Lübben zur Verfügung. Darüber hinaus sind jährlich Mittel i. H. v. 90.000 € für die technische

Ausrüstung, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter der Ortwehren vorgesehen. Damit werden u. a. Tragkraftspritzen, Kombi-Spreizgeräte oder Defibrillatoren sowie die persönliche Schutzausrüstung angeschafft.

21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.331	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.616	16.500	358.000	161.000	3.502.000	3.502.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	46.715	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Die sportbetonte Grundschule mit ca. 300 Schülern, einem Hort und zwei Kindertageseinrichtungen bildet den "co. Campus Ost" in der Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße.

Für die Jahre 2025 und 2026 steht für die Vorbereitung der Kernsanierung und Erweiterung der Grundschule ein Betrag i. H. v. 500.000 € für Planungsleistungen zur Verfügung. Das Vorhaben reiht sich als letztes umfangreiches Bauprojekt auf dem „co. Campus Ost“ ein. Das bereits im Jahr 2018 bezogene Hortgebäude konnte mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Für die gesicherte Finanzierung des Vorhabens ist die Fördermittelakquise mit Vorlage der Entwurfsplanung ein entscheidender Bestandteil des Gesamtvorhabens, welches nach ersten Schätzungen mit ca. 11,0 Mio. € im kommunalen Haushalt enthalten ist.

Darüber hinaus stehen für Ersatzbeschaffungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung, dazu gehören auch Spielgeräte für den Innen- und Außenbereich sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Jahr 2025 8.000 €, im Jahr 2026 11.000 € zur Verfügung.

21102000 - Liuba-Grundschule

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.689	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	686.581	4.699.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-549.892	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Der Landkreis Dahme-Spreewald sprach sich bereits in der Schulentwicklungsplanung 2017/18 bis 2021/22 dafür aus, den Schulbetrieb an der Liuba-Grundschule zukünftig stabil dreizügig zu organisieren. Als Typenschulbau in den 1960er errichtet, wurde die Grundschule bereits in den Jahren 2013 und 2020 um drei Kopfbauten erweitert. Aktuell werden ca. 300 Schüler an dem Standort unterrichtet. Ergänzend zum Regelbetrieb der Schule werden vor Ort Kinder aller Jahrgangsstufen im Hortbetrieb betreut. Die Fertigstellung der Arbeiten zur Bildung von Brandabschnitten und zur Trennung von Funktionseinheiten wurden im Herbst 2021 abgeschlossen. Damit hat sich die Hortkapazität im Schulgebäude auf insgesamt 249 Plätze erhöht.

Auf der Grundlage der bestätigten Entwurfsplanung (Beschluss 2021/036) wurden im Rahmen einer Verhandlungsvergabe mit Teilnahmewettbewerb die Planungsleistungen für die Objekt- und Tragwerksplanung, die Technische Gebäudeausrüstung sowie für die Freianlagenplanung im Sommer 2022 vergeben.

Mit der geplanten Erweiterung wird an dem Schulstandort dauerhaft die Dreizügigkeit hergestellt. Um diese Kapazitätserweiterung zu ermöglichen, ist auf drei Etagen mit einer Planungsfläche von ca. 1.550 m² (BGF) an den vorhandenen Schulbaukörper anzubinden. Der Anbau besteht aus einem kompakten Kubus, dem nach Norden hin ein trapezförmiger Baukörper und nach Süden hin ein Vordach in Dreiecksform auf Stützen vorgelagert ist. Die überdachte Fläche soll hierbei als Klassenzimmer im Freien fungieren und ist für die Schüler im Erdgeschoss direkt zugänglich. Der Kubus beinhaltet vier neue Klassenräume, die durch entsprechende Lehrmittel- und Gruppenräumen im Erdgeschoss und im 2. Obergeschoss ergänzt werden. Im 1. Obergeschoss werden der Verwaltungs- und Lehrerbereich sowie die neu geschaffene Bibliothek untergebracht. Darüber hinaus sind WC-Anlagen (inkl. barrierefreien WC-Räumen) und die notwendigen Nebenräume in allen Geschossen vorgesehen. Die Außenanlagen werden um einen zweiten Schulhof nach Westen hin erweitert für die 1. und 2. Schulklassen, die im EG des Anbaus unterrichtet werden sollen sowie den Hort. Die überdachte Fläche soll hierbei auch als Klassenzimmer im Freien fungieren — für die Klassen im EG mit direktem Zugang. Es werden neben befestigten Flächen hauptsächlich Grünflächen vorgesehen mit Sandflächen zum Spielen. Das Vorhaben ist durch Städtebaufördermittel aus dem Paket „Soziale Infrastruktur im Quartier“ teilfinanziert.

Durch die bauliche Erweiterung sind zusätzliche Parkflächen nachzuweisen. Die vorliegende Planung beschreibt den Neubau von zwei PKW-Parkplätzen westlich der Wettiner Straße mit insgesamt 48 neuen Stellplätzen.

Der nördliche Parkplatz (zwischen Beethovenweg und Mozartweg) wird als Hol- und Bringe-Stellplatz (K+R/Kiss & Ride) für Eltern mit überwiegend kurzer Verweilzeit der Fahrzeuge gestaltet. Der südliche Parkplatz ist als Stellplatz für Lehrer und Erzieher konzipiert.

Die Fertigstellung des Bauvorhabens ist für Ende 2024 geplant. Die fortgeschriebene Kostenberechnung mit Stand vom 03.04.2023 beläuft sich unter Berücksichtigung der Baupreissteigerung auf ca. 6,2 Mio. € für den Anbau und den Parkplatz sowie auf 914.100 € für die Baumaßnahmen am Bestandsgebäude. Infolge dessen werden im Jahr 2025 ca. 45.000 € für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bereitgestellt.

21601000 - Oberschulen

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.606	0	173.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.497	23.000	1.202.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	44.109	-23.000	-1.029.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In öffentlichen Bestandsbauten sollten Barrieren möglichst weitreichend abgebaut werden, um sie ohne besondere Erschwernis und grundsätzlich ohne fremde Hilfe nutzen zu können. Nicht nur die Vermeidung von Schwellen oder ausreichende Durchgangsbreite von Türen spielen bei der Barrierefreiheit eine wichtige Rolle. Ein barrierefreier Zugang zur Schule und die Benutzung aller Räume sind die Grundlage für die gleichberechtigte Teilhabe aller Schülerinnen und Schüler. Um der Anforderung gerecht zu werden, plant das Gebäudemanagement für das Jahr 2025 den Bau eines Aufzuges an der Oberschule mit einem Budget i. H. v. 500.000 €.

Das Objekt Am Hirsewinkel 1 wurde 1975 als Typenprojekt einer landwirtschaftlichen Halle mit Anbau errichtet und als Turnhalle genutzt. Im Jahr 1992 wurde der Sozialtrakt mit Umkleide- und Sanitärräumen umfangreich saniert. In diesem Bereich befinden sich darüber hinaus Räumlichkeiten für das Lehrpersonal sowie Lagerräume. Die zur ca. 300 Meter entfernten Spreewaldschule gehörende Turnhalle wird nicht ausschließlich für den Schulsport genutzt, sondern bietet darüber hinaus ortsansässigen Lübbener Vereinen eine ganzjährige Möglichkeit zur Nutzung. Die hohe Frequentierung und die Auslastung der Halle machen deutlich, dass dieses innenstadtnahe Objekt zum Erhalt des Lübbener Sport- und Vereinslebens beiträgt und somit die Infrastruktur für Sport, Freizeit und Naherholung ergänzt. In den Jahren 2020/2021 wurden bereits umfangreiche Modernisierungsmaßnahmen (Hallenboden und -beleuchtung, Dach im Sozialtrakt, Ertüchtigung Elektroinstallation, Installation Sicherheitsbeleuchtung und Alarmierungsanlage) am Standort umgesetzt. Mit der Sanierung der Halle wurden nicht nur die sicherheitstechnischen Anforderungen erfüllt, sondern auch die Aufenthalts- und Nutzungsqualität verbessert. Die Realisierung des zweiten Bauabschnittes ist für das Jahr 2025 geplant. Das Budget i. H. v. ca. 700.000 € wird für die Erneuerung der Fassade inkl. Wärmedämmverbundsystem, den Einbau neuer Fenster sowie für die Sanierung des Sanitärbereiches und den Ausbau der Freianlagen eingesetzt.

Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schule und Turnhalle stehen im Jahr 2025 12.500 € bereit. Ab dem Jahr 2026 werden jährlich 10.000 € für die Ersatzbeschaffung von Mobiliar sowie Spiel- und Sportgeräten zur Verfügung gestellt.

25201000 - Stadt- und Regionalmuseum

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.982	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Museum Schloss Lübben ist ein Stadt- und Regionalmuseum und zeigt nicht nur Geschichte, es ist selbst ein Stück Lübbener Geschichte mit weit über 100-jähriger Tradition. Es begrüßt Einheimische und Touristen jeden Alters und möchte ein Haus zum Anfassen, Lernen und Verweilen sein. Für die Anschaffung von Kunst- und Sammelgegenständen sowie von Einrichtungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 44.000 € zur Verfügung.

27201000 - Stadtbibliothek

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.327	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Im Westflügel des Lübbener Schlosses ist die Stadtbibliothek untergebracht. Jedes Jahr werden etwa 70.000 Medien von rund 12.000 Besuchern entliehen. Zum Bestand gehören etwa 34.000 Medien, darunter 29.000 Printmedien und 4.500 Non-Book-Medien (DVDs, Hörbücher, Musik-CDs). Für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 4.000 € zur Verfügung.

28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.487	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In dem Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege werden u. a. die Ein- und Auszahlungen für das Neuhaus oder das Schloss dargestellt. Für die kommenden Jahre ist der Ersatz von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen (z. B. Mobiliar) mit jährlich 18.000 € geplant.

36502000 - Kita "Spreewald"

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.299	40.000	131.000	14.000	379.000	14.000	14.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.299	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft (2021/126) beinhaltet u. a. die Sanierung bzw. den Neubau der Kita "Spreewald". Zum Schuljahresbeginn 2024/25 zog die Kita "Spreewald" mit ca. 80 Kindern in die neu errichtete Kita "Am roten Nil", um ihren Betrieb bis auf Weiteres von dort auszuüben. Währenddessen wird mit den in der mittelfristigen Haushaltsplanung bereitgestellten Mitteln i. H. v. 450.000 € (2025/2027) die vorbereitende Planung zur Sanierung des Gebäudes finanziert.

36503000 - Kita "Unter den Linden"

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.427	25.000	65.000	9.000	9.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.427	-25.000	-65.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäude der Kita "Unter den Linden" ist seit mehr als zehn Jahren im Betrieb, so dass die ersten Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände abgenutzt bzw. defekt sind und ausgetauscht werden müssen. Dafür steht im Jahr 2025 ein jährliches Budget i. H. v. 25.000 € zur Verfügung. In den zwei darauf folgenden Jahren stehen jeweils 9.000 € zur Verfügung. Im Jahr 2025 plant das Gebäudemanagement den Einbau einer digitalen Schließanlage und die Installation einer Bewässerungsanlage für die Außenanlagen mit einem Gesamtbudget i. H. v. 40.000 €.

36504000 - Kita "Waldhaus"

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.469	10.000	10.000	9.000	8.000	33.000	33.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.469	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das neu errichtete Gebäude der Kita "Waldhaus" steht seit dem Jahr 2019 zur Gebietsversorgung im Ortsteil Treppendorf für ca. 70 Kinder zur Verfügung. Seiher hat sich die Kita sukzessive mit Kindern gefüllt und ihre Auslastungsgrenze erreicht. Für die Ausstattung der Außenanlage sowie für Erweiterung der Betriebs- und Geschäftsausstattung steht in der mittelfristigen Finanzplanung ein jährliches Budget i. H. v. 9.000 € zur Verfügung.

36505000 - Kita "Am Roten Nil"

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.277.128	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.277.128	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Kita "Am roten Nil" hat im Jahr 2022 den Betrieb zur Versorgung des Gebiets aufgenommen. Im Spätsommer 2024 fand der Umzug der Kinder der Kita "Spreewald" aus dem Beethovenweg in der Kita "Am roten Nil" im Lübbener Osten statt. Die Kapazitätsgrenze ist somit annähernd erreicht. Mit der Erhöhung der Kinderzahlen geht auch ein erhöhter Bedarf an Ausstattungs- und Ausrüstungsgenständen einher. Dafür sind im Haushalt 2025 8.000 €, ab dem Jahr 2026 6.500 € vorgesehen.

36511000 - Hort 1. Grundschule

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.963	50.000	50.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.963	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Hortgebäude der sportbetonten Grundschule mit ca. 300 Schülern wurde bereits im Jahr 2018 bezogen. Erst mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 konnte das Gebäude vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Mit der vollständigen Nutzung des Gebäudes erhöht sich der Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsträume. Um ein ausreichendes Angebot für die Vielzahl an Hortkindern sicherzustellen, wird für die Einrichtung der Räumlichkeiten in den Jahren 2025 ein Budget i. H. v. 50.000 €, ab dem Jahr 2026 ein jährliches Budget i. H. v. 23.000 € eingesetzt.

36512000 - Hort 2. Grundschule

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.819	19.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Erweiterung der Liuba-Grundschule mit Hort (siehe Erläuterungen Produkt 211.02) erhöht den Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsräume. Um ein ausreichendes Angebot für die Hortkinder sicherzustellen, wird für die ergänzende Ausstattung nach Fertigstellung des 3. Würfels im Jahr 2024 ein Budget i. H. v. 8.500 € zur Verfügung gestellt.

42101000 - Sportförderung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	275.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.905	89.000	10.500	610.500	260.500	460.500	460.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.905	-89.000	-10.500	-335.500	-260.500	-460.500	-460.500

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Sport gehört zur kommunalen Identität und ist ein unverzichtbarer Bestandteil der kommunalen Daseinsvorsorge. Die Sportinfrastruktur der Zukunft besteht aus multifunktionalen Sportarealen mit vielfältigen Sport- und Bewegungsarten.

Um einen ganzjährigen witterungsunabhängigen Sport- und Spielbetrieb, sowohl für den Schul- als auch für den Vereinssport zu gewährleisten und darüber hinaus neben der Sportfunktionalität auch die Aufenthaltsqualität zu verbessern, wird derzeit im Rahmen der Aufstellung eines Sportstättenentwicklungskonzeptes eine Bestandserfassung vorgenommen. Innerhalb der konzeptionellen Betrachtung wird die Auslastung aller Sportstätten erfasst, dokumentiert und gewertet, um unter Einbeziehung aller Nutzer eine Bedarfsanalyse zu erstellen. Die sich daraus ableitenden Handlungsempfehlungen werden mit Maßnahmen untersetzt und dienen als Arbeitsgrundlage für zukünftige Projekte.

Das Sportstättenentwicklungskonzept wird der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt, so dass die Inanspruchnahme der Mittel vor der Durchführung einzelner Maßnahmen legitimiert wird.

42102000 - Mehrzweckhalle

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben ist Träger des Schulsportes und stellt mit der Mehrzweckhalle "Blaues Wunder" ein multifunktionales Sportgebäude sowohl für den Sportunterricht als auch für den Vereins- und Wettkampfsport zur Verfügung. Die Dreifeld-Mehrzweckhalle dient darüber hinaus als Veranstaltungsort für Konzerte, Firmenevents und Messen. Der regelmäßige Austausch von Ausstattungsgegenständen und Sportgeräten ist bei einer regelmäßigen Frequentierung unvermeidlich, so dass in der mittelfristigen Planung jährlich 10.000 € bereitgestellt werden. Für das Jahr 2025 ist der Austausch von zwei Sprungkästen sowie die Beschaffung von Handballtoren und einer Volleyballanlage vorgesehen.

51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.276	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-554.276	-2.263.100	-3.034.700	-3.298.668	-1.231.668	-266.000	-225.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In diesem Produkt werden die Anteile für Städtebauförderprogramme abgebildet.

Damit Städte die neuen Aufgaben und Herausforderungen besser bewältigen können, unterstützt der Bund die Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen mit Programmen zur Städtebauförderung. Dazu gewährt der Bund den Ländern Finanzhilfen gemäß Artikel 104 b Grundgesetz, die durch Mittel der Länder und Kommunen ergänzt werden. Die Bundesfinanzhilfen werden den Ländern auf der Grundlage einer Verwaltungsvereinbarung (VV Städtebauförderung) zur Verfügung gestellt.

Städtebauförderung dient zum einen zur Stärkung von Innenstädten und Ortszentren in ihrer städtebaulichen Funktion, auch unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes und zum anderen zur Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen in von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten betroffenen Gebieten, wie z. B. Wohnungsleerstand oder Brachflächen in Innenstädten, insbesondere von Industrie-, Konversions- und Bahnflächen. Gleichzeitig dienen städtebauliche Maßnahmen zur Behebung sozialer Missstände.

Zur Verwirklichung dieser Förderziele hat der Bund folgende Programme aufgesetzt:

- Lebendige Zentren - Erhalt und Entwicklung der Orts- und Stadtkerne
- Sozialer Zusammenhalt – Zusammenleben im Quartier gemeinsam gestalten
- Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Lebenswerte Quartiere gestalten

Die Finanzierung der Programme ist zu gleichen Teilen auf Bund, Land und Kommune verteilt. Für die Kommune verbleibt in jedem Förderprogramm stets ein Bauherrenanteil von 20 Prozent.

Die Städtebauförderprogramme Attraktive Stadtzentren II (ASZ II) und Stadtumbau III (StUB III) stellen auslaufende Programme dar. Das Folgeprogramm für ASZ II bildet das Programm Lebendige Zentren (LZ). Dem Förderpaket STUB folgt das Programm Wachstum und nachhaltige Erneuerung (WNE).

STUB/WNE: Neben den Hochbaumaßnahmen Ersatzneubau Kita "Gute Laune" und Spielplatz Heinrich-Heine-Straße werden der Ausbau des Gehweges an der Berliner Chaussee sowie die Umgestaltung der Hartmannsdorfer Straße als Tiefbaumaßnahmen geplant.

ASZ II/LZ: Die Fortführung des Ausbaus der Mobilitätsachse, die Installation eines Vordachs am Bahnhofsgebäude und die Sanierung des Mühlendamms stellen drei Maßnahmen des Förderprogramms dar.

Ersatzneubau Kita "Gute Laune"

Der Handlungsbedarf zur Sanierung der kommunalen Gebäude - Kita „Spreewald“, Kita „Gute Laune“, Kita „Sonnenkinder“, Feuerwache Lübben-Stadt – ist gegeben. In den vergangenen Jahren wurden Sanierungsarbeiten im Bereich der technischen Gebäudeausstattung (Heizung-, Lüftung-, Sanitär-, Elektro- und Aufzugtechnik) und im anlagentechnischen Brandschutz nur teilweise umgesetzt. Auch im Sektor der energetischen Gebäudesanierung hat die Stadt Lübben Defizite aufzuholen. Mit dem Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft schafft Lübben die Voraussetzungen, die Gebäude zu modernisieren und an die aktuellen Bedarfe anzupassen, um die Qualitätsstandards für die Nutzer anzugleichen, ein möglichst hohes Sicherheitsniveau zu etablieren und den klimapolitischen Zielsetzungen innerhalb des kommunalen Gebäudebestandes Rechnung zu tragen.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben hat im November 2023 die Aufgabenstellung für den Architekturwettbewerb Ersatzneubau am Eichengrund beschlossen. Ziel ist die Errichtung eines Ersatzneubaus für die KITA „Gute Laune“ mit 180 Plätzen am Standort „Am Eichengrund“. Die Einrichtung sichert die Kapazitäten im Bereich der Kindertagesbetreuung und bietet mit einem zusätzlich geplanten Quartierstreff einen zusätzlichen Mehrwert für das Wohngebiet, auch unter Berücksichtigung sozialer Bedürfnisse. Im städtischen Haushalt werden in der mittelfristigen Planung ca. 13,0 Mio. € dargestellt.

Ausbau Fuß-und Radwegeverbindung Bahnhof-Innenstadt

Mit Unterstützung der Städtebauförderung konnte das Zentrum Lübbens seit 1992 in hoher städtebaulicher Qualität entwickelt und aufgewertet werden. Eine Herausforderung für die Zukunft besteht in der Anbindung und Erreichbarkeit der Innenstadt. Deshalb strebt die Stadt Lübben zur Förderung umweltfreundlicher, ressourcenschonender Mobilitätsformen den barrierefreien und lückenlosen Ausbau von Fuß-und Radwegeverbindungen an, die den nicht-motorisierten Verkehr fördern sollen. Mit der zentralen innerstädtischen Mobilitätsachse vom Bahnhof zum Zentrum sollen Fußgänger und Radfahrer, einschließlich mobilitätseingeschränkter Personen, privilegiert werden. Die im Verlauf der Mobilitätsachse liegenden Wege sollen in diesem Sinne umgestaltet und ausgebaut werden. Für Gäste und Bahnreisende soll ferner der Zugang zum Stadtzentrum definiert werden. Großer Wert wird dabei auf eine hohe gestalterische Qualität gelegt. Die Mobilitätsachse soll trotz unterschiedlicher Funktionen und der abgeknickt verlaufenden Route als ein ein-

heitlich und zusammenhängender Stadtraum erlebbar gemacht werden. Mit dieser Zielstellung wurde das Vorhaben Mobilitätsachse in das Städtebauförderprogramm Aktive Stadtzentren II aufgenommen und vom Fördermittelgeber bestätigt.

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R) und Personenkraftwagen (P+R) an. Das Vorhaben ist in zwei Bauabschnitte gegliedert. Der erste Abschnitt umfasste alle Baumaßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch, Tief- und Straßenbauarbeiten im westlichen Bahnhofsumfeld. Dieser Abschnitt wurde 2022 fertiggestellt und fördermitteltechnisch abgerechnet. Der geplante zweite Bauabschnitt mit der westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs wird durch die DB InfraGO AG realisiert und durch die Stadt Lübben (Spreewald) das Zugangsbauwerk und die B+R Anlage errichtet. Die Planungsleistungen (LP 3 & 4) sind abgeschlossen und die Plangenehmigung des Eisenbahn Bundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Fertigstellung der Personenunterführung ist für 2025 und die Nutzungsaufnahme einschließlich Zugangsbauwerk und B+R-Anlage für 2026 geplant. Für die weitere Durchführung ist ein Realisierungs- und Finanzierungsvertrag (RuFV) zu schließen. Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) hat mit Beschluss am 25. April Bürgermeister Jens Richter mit dessen Unterzeichnung bevollmächtigt.

Im Haushaltsentwurf sind für das Gesamtvorhaben im Bahnhofsumfeld Mittel in Höhe von ca. 3,9 Mio € eingestellt. Die finanziellen Mittel basieren auf Grundlage der aktuellen Kostenberechnung.

54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	653.168	513.850	790.200	834.400	432.000	2.612.300	949.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.034.029	397.700	719.600	2.655.200	1.653.100	4.096.900	32.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-380.862	116.150	70.600	-1.820.800	-1.221.100	-1.484.600	916.300

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Sachgebiet Tiefbau nimmt Aufgaben mit einem hohen Öffentlichkeitswert wahr. Hier werden schwerpunktmäßig alle Aufgaben im Bereich des Straßen- und Wegeneu- bzw. -ausbaus abgewickelt. Darüber hinaus unterliegen 52 Brückenbauwerke sowie wasserbauliche Anlagen ebenfalls der Zuständigkeit der Tiefbauverwaltung.

Lichtsignalanlage Parkstraße

Im Kreuzungsbereich Parkstraße/Schillerstraße existiert für Fußgänger keine sichere Möglichkeit zur Querung. Die Schaffung einer sicheren Straßenquerung wurde sowohl vom Ordnungsamt der Stadt Lübben, als auch durch das Straßenverkehrsamt des Landkreises Dahme-Spreewald empfohlen. Bereits im Haushaltsjahr 2023 wurden für die Realisierung der Maßnahme 60.000 € zur Verfügung gestellt. Die Entwurfsplanung sieht vor, eine Ampelanlage mit zwei Auslegermasten und umfangreicher technischer Ausstattung zu errichten. Die Nebenanlagen, Zugänge sowie angrenzende Parkplätze sind baulich anzupassen, darüber hinaus sind die vorhandenen Markierungen, Beschilderungen und die Gehwege an die bauliche Veränderung anzupassen.

passen und eine taktile Führung mit Bodenindikatoren einzubauen. Mit den in den Jahren 2023 und 2024 bereitgestellten Mitteln i. H. v. 80.000 € erfolgt die Fertigstellung der Maßnahme im Jahr 2025.

Für die Realisierung der Ampelanlage müssen aus Verkehrssicherheitsgründen vier angrenzende PKW-Längsparkplätze aufgegeben werden, die teilweise durch die Neuanlage von Längsparkplätzen in unmittelbarer Nähe ersetzt werden sollen.

Schulwegsicherung und Deckensanierung im Ortsteil Neuendorf

Die Stadt Lübben ist seit 2020 mit der vorbereitenden Planung zur Neuordnung der Zufahrten in den Ortsteil Neuendorf sowie mit der Errichtung einer Buswendeschleife und eines Schulweges am Mühlbergweg beauftragt. Diese Maßnahmen sind Folgemaßnahmen, die sich aus der laufenden Planung des Landesbetriebes Straßenwesen (LS) zum Ausbau des Radweges entlang der B 87 Radweg zwischen Neuendorf und Duben ergeben. In der mittelfristigen Finanzplanung stehen ab dem Jahr 2024 ca. 700.000 € zur Realisierung der beiden Vorhaben zur Verfügung, wobei im Jahr 2024 die weiterführende Planung (ab LP 4) und die Fördermittelbeantragung vorangetrieben werden soll. Die bauliche Umsetzung ist in den Jahren 2026/27 geplant.

Lieberoser Straße

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (2023/018) wurde die Fortführung der Planung zum Ausbau der Geh- und Radwege an der Lieberoser Straße bestätigt. Ziel ist es, im betreffenden Abschnitt der Lieberoser Straße zwei gemeinsame Geh- und Radwege, jeweils ein Geh-Radweg nördlich und ein Geh-Radweg südlich der Lieberoser Straße, ohne Benutzungspflicht und ohne weitere Beschilderung mit einer Breite von jeweils 2,50 m vorzusehen. Die bisherigen drei Haltestellen der RVS an der Lieberoser Straße entfallen und werden durch zwei neue Haltestellen ersetzt. In der mittelfristigen Finanzplanung wird für die weiterführende Planung und bauliche Umsetzung in den Jahren 2024 bis 2026 ein Gesamtbudget i. H. v. 915.000 € zur Verfügung gestellt.

Brücke im Ortsteil Treppendorf

Die Brücke über die Berste im Ortsteil Treppendorf verbindet das Ober- und Unterdorf und stellt für Anwohner und Anlieger gleichermaßen eine verkehrswichtige Wegebeziehung dar. Mit der Beauftragung des Ingenieurbüros konnte im Jahr 2024 die vorbereitende Planung für die sanierungsbedürftige Brücke beginnen. Mit der Vorlage der Leistungsphase 3 - Entwurfsplanung geht im Jahr 2025 die Fördermittelbeantragung einher. Zur Realisierung des Bauvorhabens stehen in den Jahren 2025 und 2026 Mittel i. H. v. 893.900 € zur Verfügung.

Straße zum Kanal

Der Ausbau der Straße "Zum Kanal" soll im Jahr 2026 mit einer vorbereitenden Planung beginnen. Auf einer Länge von ca. 165 Metern wird mit einer Ausbaubreite von 3,5 Metern ohne Gehweg eine asphaltierte Anwohnerstraße mit offener Entwässerung hergestellt. In den Jahren 2026 bis 2028 steht ein Gesamtvolumen i. H. v. 885.500 € zur Verfügung. Simultan wurden im Jahr 2028 Anliegerbeiträge berücksichtigt.

An den Eichen

Mit der Erschließung des Wohngebietes an der Spreewaldbahn im Lübbener Norden geht der Ausbau der verkehrlichen Infrastruktur einher. Dafür ist es erforderlich, die bereits teilerschlossene Straße "An den Eichen" auszubauen. Im Rahmen der Haushaltsplanung werden für die Herstellung einer ca. 380 m langen, 3,50 Meter breiten asphaltierten Straße Haushaltsmittel i.H.v. 860.000 € bereitgestellt. Überdies wurden auch Erschließungsbeiträge berücksichtigt.

54102000 - Straßenbeleuchtung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-27.000	-27.000	-27.100	-27.100	-27.200	-27.200

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Baubetriebshof ist u. a. für die Straßenreinigung und den Winterdienst in der Stadt Lübben verantwortlich. Für die Ausstattung der Winterdienstfahrzeuge sind in regelmäßigen Abständen die Anbauteile zu erneuern. Auch der Austausch der Papierkörbe im gesamten Stadtgebiet ist turnusgemäß fällig. In der mittelfristigen Planung stehen jährlich ca. 27.000 € zur Verfügung.

54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800.404	0	2.069.500	1.001.900	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	887.465	322.800	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	912.939	-322.800	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R-Anlagen) und Personenkraftwagen (P+R-Anlagen) vor Ort an. Zentrale Bestandteile des Gesamtvorhabens stellen die Aufwertung und Neuordnung des bestehenden Bahnhofsvorplatzes, die Entwicklung der westlich der Gleisanlage gelegenen Brachfläche unter Erhalt des ehemaligen Güterbodens sowie die Verlängerung der bestehenden Personenunterführung zur barrierefreien Anbindung der Bahnsteige seitens des westlichen Stadtgebietes dar. Das Vorhaben wurde in zwei Bauabschnitte unterteilt. Im ersten Bauabschnitt wurden alle relevanten baulichen Maßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch-, Tief- und Straßenbauarbeiten im Bereich des westlichen Bahnhofsumfeldes entlang der Majoransheide realisiert. Die Bauvorhaben des ersten Bauabschnittes mit einem Gesamtausgabevolumen von ca. 2,4 Mio. € wurden mit Fördermitteln der ILB umgesetzt.

Mit Beginn des zweiten Bauabschnittes wird durch die Deutsche Bahn AG die westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs umgesetzt, zeitgleich wird durch die Stadt Lübben das Ausgangsbauwerk inkl. Fahrradabstellanlage errichtet. Die Abstellanlagen werden sowohl frei zugängliche Doppelstockparkanlagen als auch eine Sammelschließanlage für Fahrräder beinhalten. Zusätzlich sind an zwei Stellen weitere Fahrradbügel ohne Überdachung geplant. Am zukünftigen westlichen Ausgang des Bahnhofstunnels wird ein attraktiver Vorplatz zur Adressbildung für die Westseite gestaltet. Für die Umsetzung wurden in den Jahren 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. 803.000 € eingestellt.

Sowohl für die Planung als auch für die bauliche Umsetzung des Tunneldurchgangs ist die DB InfraGO AG zuständig. Die Planungsleistungen bis zur LP 4 sind abgeschlossen, die Plangenehmigung des Eisenbahnbundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Als Fertigstellungstermin für den Bau der Personenunterführung ist Ende 2025 anvisiert, die Nutzungsaufnahme einschließlich der Nutzung des Zugangsbauwerkes und B+R-Anlage ist für 2026 geplant. In der Haushaltsplanung sind für das Vorhaben für den Zeitraum 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. ca. 2,8 Mio. € für den Bau der Personenunterführung eingestellt.

55101000 - Öffentliches Grün

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	240.000	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.172	27.000	35.000	10.000	385.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-133.172	-27.000	-35.000	-10.000	-145.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Grün- und Freiflächen der Stadt bieten neben ihrer ökologischen Funktion, Raum für Erholung, Begegnung, Bewegung sowie Naturerfahrung und tragen somit zu mehr Lebensqualität in unserer Stadt bei. Die Sicherung und gezielte Weiterentwicklung des städtischen Grüns sollte angesichts seiner vielfältigen Funktionen und vor dem Hintergrund des anhaltenden urbanen Wachstums, des Klimawandels und des Artenrückgangs eine hohe Priorität in der Stadtentwicklung haben. Das Produkt Öffentliches Grün verantwortet die Bereitstellung, Unterhaltung, Pflege und Neugestaltung von Grün- und Parkanlagen mit unterschiedlicher Pflege-, Gestaltungs- und Nutzungsintensität. Darüber hinaus wird die Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen, der Aufbau und die Pflege von Spielgeräten inkl. beweglicher Geräte und Wasserspieleinrichtungen in diesem Produkt wahrgenommen.

In der mittelfristigen Haushaltsplanung stehen ab dem Jahr 2025 für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie für die Anschaffung von Kleintechnik 10.000 € zur Verfügung.

Neben der Werterhaltung der vorhandenen Grün- und Erholungsflächen im Lübbener Stadtgebiet werden in der zukünftigen Planung alle Maßnahmen rund um den Bau öffentlicher Spielplätze im Produkt Öffentliches Grün abgebildet. Mit der Errichtung des Spielplatzes an der Parkstraße wird im Jahr 2024 ein Ort der Begegnung für Jung und Alt geschaffen, der einen wertvollen Beitrag zur Aufenthaltsqualität im Quartier leisten wird und gleichzeitig einen Anlaufpunkt für ankommende bzw. abreisende Tagestouristen bietet.

Zur Sicherstellung einer städtebaulichen Aufwertung und zur Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts in Ortsteilen plant die Stadt Lübben die Errichtung eines Spielplatzes im Ortsteil Steinkirchen. Spielplätze zählen zu den wichtigsten Spielräumen für Kinder und sind wichtige Treffpunkte in den Städten, vor allem für kleinere Kinder und ihre Eltern. Wenn Spielplätze kreativ geplant werden, können sie auch für ältere Kinder und Jugendliche einen Spiel- und Freizeitwert bereithalten. Gleichzeitig stellen Spielplätze einen Ersatz für verlorengegangene, natürliche Spielräume dar. Zukünftig werden übergreifende Aufwertungen von Spiel-, Erlebnis- und Aufenthaltsräumen zur gesamtäumlichen Entwicklung der Stadt Lübben beitragen. In der mittelfristigen Planung werden 400.000 € für die Planung und den Bau des Spielplatzes in Steinkirchen berücksichtigt. Bereits im Jahr 2025 können für die vorbereitende Planung 25.000 € in Anspruch genommen werden, um Fördermittel einzuwerben und im Jahr 2027 mit der Realisierung zu beginnen.

55201000 - Öffentliche Gewässer

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	431.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	480.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-49.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Eine bedarfsgerechte Wasserstraßeninfrastruktur ist eine wesentliche Komponente einer leistungsstarken Verkehrsinfrastruktur. Wehre und Schleusen sorgen für ausreichende Wasserstände für die Schifffahrt und ermöglichen den Schiffsverkehr auf Flüssen und Kanälen. Nicht zu vernachlässigen sind neben den Fragen der Schifffahrt auch die Interessen der Energiegewinnung, der Ökologie und des Hochwasserschutzes. Für Brandenburger Gewässer I. Ordnung ist das Wasserwirtschaftsamt zuständig. Die Durchführung der Unterhaltungsmaßnahmen obliegt den Gewässerunterhaltungsverbänden nach den Vorgaben des Wasserwirtschaftsamtes.

Traditionell war die Gewässerunterhaltung auf den Erhalt eines bestimmten Zustands der Gewässer beschränkt. Heute umfasst sie – nach der neuen Fassung des Wasserhaushaltsgesetzes (WHG) – die Pflege und Entwicklung der Gewässer. Danach sind Gewässer „so zu bewirtschaften, dass sie dem Wohl der Allgemeinheit dienen, vermeidbare Beeinträchtigungen ihrer ökologischen Funktionen und der direkt von ihnen abhängenden Landökosysteme und Feuchtgebiete im Hinblick auf deren Wasserhaushalt unterbleiben und damit insgesamt eine nachhaltige Entwicklung gewährleistet wird.“

Für die Gewässer II. Ordnung sind die Gewässerunterhaltungsverbände zuständig. Zur Finanzierung der Aufwendungen erhalten die Verbände von den Kommunen einen jährlichen Gewässerunterhaltungsbeitrag.

Die Stadt Lübben hat Mitte der 1990er die Schleuse „Große Amtsmühle“ errichtet. Da Lebensdauer von Schleusentoren in Holzbauweise im Regelfall nach ca. 30 Jahren enden, ist die Sanierung der maroden, undichten Toranlage (je ein Schlagtor im Ober- und Unterhaupt) notwendig. Während des Schleusenvorganges stellt sich durch ständig zufließendes bzw. abfließendes Wasser in der Schleusenkammer (Nutzbreite 2,50 m; Nutzlänge 10,0 m) kein Niveauausgleich ein. Dadurch ist das Öffnen des jeweiligen Schleusentores nur erschwert möglich. Auf Grund des maroden Bauzustands ist die Funktionsfähigkeit der Schleuse nur noch unzureichend gegeben. Zur Herstellung der Funktionsfähigkeit der Anlage ist die Erneuerung der Schleusentore zwingend erforderlich. Für die Sanierung stehen insgesamt 530.000 € zur Verfügung. Die vorbereitende Begutachtung der Tore findet bis zum Jahresende 2024 statt. Daran schließen sich die Vergabe der Planungsleistungen, die Beantragung von Fördermitteln sowie die bauliche Umsetzung an.

55301000 - Friedhöfe

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-24.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Kommunale Friedhöfe haben eine zentrale Bedeutung für die Bürgerinnen und Bürger einer Stadt. Sie sind Orte der Erinnerung, der Ruhe und Besinnung. Der gesellschaftliche Wandel verändert die Friedhofskultur, so dass die alternative Bestattungsformen an Bedeutung gewinnen. Dieser Trend zeichnet sich bereits seit einigen Jahren in Lübben ab, denn die Nachfrage und Inanspruchnahme der Urnengrabfelder und -wände steigt. Seit dem Jahr 2020 gilt die deutsche Friedhofskultur als Immaterielles Kulturerbe und stellt ein zu schützendes und bewahrendes Kulturgut dar. Zur Vermeidung von Leerständen können Freiflächen zukünftig für alternative Bestattungsmöglichkeiten in Anspruch genommen werden. Friedhöfe können so ausreichend Raum als Orte der Trauer und Erinnerung bieten und gleichzeitig zu einem Ort des sozialen Miteinanders werden und als grüne Oase im Stadtgebiet fungieren.

Einen ersten Schritt stellt die Erweiterung der vorhandenen Urnenwände auf dem Lübbener Hauptfriedhof dar. In der mittelfristigen Planung werden jährlich 10.000 € zur Verfügung gestellt.

57101000 - Wirtschaftsförderung

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.840	1.447.800	265.000	0	0	2.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-303.606	528.840	-255.000	0	0	-2.000	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das integrierte Fuß- und Radwegekonzept „Lübben barrierefrei“ verfolgt das Ziel, die alltäglichen, schulischen und touristischen Wegebeziehungen sicher und barrierefrei zu ordnen. Perspektivisch soll die Weiterentwicklung und der Ausbau des städtischen Netzes für die unterschiedlichen Verkehrsteilnehmer vorangetrieben werden.

In und um Lübben finden sich viele regional und überregional ausgewiesene Rad- und Wanderrouten. Dazu gehören u. a. der Gurken- und Spreeradweg. Diese beiden touristisch bedeutsamen Radrouten führen zurzeit vom Stadtzentrum Lübben auf einer schmalen Verkehrsstraße, die die einzige Zuwegung zum Reha-Zentrum Lübben darstellt, am Reha-Zentrum vorbei. Insbesondere die Sicherheit für Radfahrer ist auf den ausgewiesenen Radwegen eingeschränkt. Im Fuß- und Radwegekonzept wird die Verlegung der touristischen Radrouten im Gebiet rund um das Reha-Zentrum aufgezeigt. Zur verkehrlichen Entlastung der Zufahrtsstraße zum Reha-Zentrum soll die südöstliche Führung der Radrouten in Richtung Lübbenau zukünftig entlang des A-Grabens verlaufen. Auf Grund der Forderungen des Biosphärenreservates Spreewald und des Landesumweltamtes Brandenburg betreffend der Ausbauart wurde der Förderantrag durch die ILB abgelehnt. Der Ausbau der Radroute wird vorerst nicht weiter verfolgt.

Der asphaltierte Streckenabschnitt der Wegstrecke M3 vom Anschluss an die südliche Postbautenstraße bis zur Brücke Bukoitzza (Spre- und Gurkenradweg) sowie der unbefestigte Sandweg auf der Wegestrecke M6 vom Anschluss Bukoitzza durch das Naturschutzgebiet Richtung Alt Zauche wurden im Jahr 2024 realisiert. Der Ausbau der Maßnahmen M1 - Hartmannsdorf - Hartmannsdorfer Wehr entfällt ebenfalls.

Für die Modernisierung des Radwegeabschnittes M5 in Richtung Lübbenau wurden im Jahr 2024 zwei Fördermittelanträge gestellt. Die Realisierung der Maßnahme ist für das Jahr 2025 geplant. Dafür werden im Planungszeitraum in der Zeit von 2023 bis 2025 Mittel i. H. v. 519.000 € bereit gestellt.

57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.105	856.400	504.300	0	800	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.105	-856.400	-504.300	0	-800	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die touristische als auch die barrierefreie Nutzung des Bauwerkes im Zuge des „Gurkenradweges“ sowie der Gehwegverbindung zwischen der Schlossinsel und der Spreelagune ist von großer Bedeutung für die Stadt Lübben. Belange des Umweltschutzes (Lärmschutz, Landschafts- und Naturschutz) sind in einer sensiblen Naturlandschaft, verbunden mit ländlicher bzw. kleinstädtischer Bebauung, von großer Wichtigkeit, die Nutzung des Bauwerkes ist unerlässlich. Die Fertigstellung bis zum Jahr 2026 hat höchste Priorität.

Im Ergebnis der Bauwerkshauptprüfung vom 08.11.2022 sowie der Resttragfähigkeitsberechnung vom 17.02.2023 wurde festgestellt, dass die Standsicherheit und Verkehrssicherheit der im Jahr 2011 fertiggestellten Brücke (BW Nr. 049) stark beeinträchtigt und die Dauerhaftigkeit des Überbaus nicht mehr gegeben ist. Um dem Versagen der Hauptträger des Überbaus während der Nutzung (Fußgänger und Radfahrer) vorzubeugen, musste das Bauwerk ab dem 22.02.2023 voll gesperrt werden.

Die Variante 1 umfasst die bauartgleiche Erneuerung des Brückenbauwerks (Unterbauten aus GFK auf vorhandenen Stahlbetonrammpfählen, Überbau aus GFK). Mit der Ausführung dieser Variante wird ein standsicheres, verkehrssicheres und dauerhaftes Bauwerk gewährleistet. Im 3. Quartal 2024 erfolgte die Beantragung von Fördermitteln. Die bereits in den Vorjahren eingestellten Haushaltsmittel i. H. v. ca. 1,6 Mio. € werden im Rahmen der Mittelübertragung für die Realisierung der Maßnahme bereitgestellt. Die Finanzierung kann auch ohne Fördermittel realisiert werden.

61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Alle Investitionen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Land Brandenburg zahlt jährlich eine Investitionspauschale aus, die im Rahmen der anlagenbuchhalterischen Erfassung einer oder mehrerer Investitionsmaßnahmen zugeordnet wird. Über die Laufzeit des jeweiligen Anlagegutes erfolgt in den Folgejahren die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens.

3.3.3.3 Finanzielle Auswirkungen der geplanten Investitionsmaßnahmen auf den Ergebnishaushalt zukünftiger Jahre

Bei den Maßnahmen, die über investive Schlüsselzuweisungen sowie über zweckgebundene Zuweisungen (Sonderposten) finanziert wurden, stehen den zukünftigen Aufwendungen für Abschreibungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber.

3.4 Übersicht über die Haushaltslage

Gesamtergebnishaushalt

Der Ergebnisplan ist die wichtigste Planeinheit des doppischen Haushaltes. Gemäß § 63 BbgKVerf ist das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen auszugleichen.

Wird im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss erzielt, ist dieser der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Dies führt zu einer Eigenkapitalerhöhung.

Im Umkehrschluss ist bei einem Fehlbetrag der Ausgleich durch die Entnahme aus der Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses herzustellen. Dies mindert das Eigenkapital.

Analog gilt dies für das außerordentliche Ergebnis. Hier erfolgt die Zuführung bzw. die Entnahme der Rücklage aus den Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.

Im Ergebnisplan erfolgt die Abbildung des Ressourcenverbrauchs. Investitionen werden im Ergebnishaushalt nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten dargestellt. Die Wirkung der Investitionen spiegelt sich in den Abschreibungen bzw. auch in den nachfolgenden Kosten für die Bewirtschaftung wider. Die Höhe der Abschreibungen kann durch die Auflösung von eventuell erhaltenen Sonderposten abgedeckt werden.

Weiterhin werden im Ergebnisplan Zuführungen und Inanspruchnahmen von Rückstellungen geplant, die sich - wie auch die Abschreibungen - nicht zahlungswirksam auswirken und damit eine Abweichung zum Finanzplan darstellen.

Der Gesamthaushalt 2025 weist

- Erträge in Höhe von 34.869.100 € und
- Aufwendungen in Höhe von 35.092.300 € aus

Der Gesamthaushalt 2026 weist

- Erträge in Höhe von 34.852.600 € und
- Aufwendungen in Höhe von 35.061.800 € aus

Haushaltsausgleich

Für das Haushaltsjahr 2025 können die Aufwendungen des Jahres durch die Erträge des laufenden Jahres gedeckt werden. Das Gesamtergebnis wird im Ergebnisplan mit 950.000 € ausgewiesen.

Für das Haushaltsjahr 2026 können die Aufwendungen des Jahres durch die Erträge des laufenden Jahres gedeckt werden. Das Gesamtergebnis wird im Ergebnisplan mit 970.000 € ausgewiesen.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es ist sowohl bei den Erträgen und den Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit eine Steigerung zu verzeichnen.

Gegenüber der Planung 2024 verschlechtert sich das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2025 und 2026.

Finanzergebnis

Die Zinserträge und die Zinsaufwendungen sinken ab 2025/2026. Es erfolgte eine Anpassung der Zinserträge an die derzeitige Zinsentwicklung.

Außerordentliche Ergebnis

Zu den außerordentlichen Erträgen gehören die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken. In die außerordentlichen Aufwendungen fließt die Ausbuchung des Restbuchwertes hinein. In den Planjahren 2025/2026 ist die Höhe der Erträge den geplanten Verkäufen angepasst. Die Aufwendungen beinhalten die Aufwendungen für die Nebenkosten wie Gutachten und Notarkosten.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis verbessert sich gegenüber 2024.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplans im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum vorläufigen Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung zu Plan 2024	Plan 2026	Abweichung zu Plan 2025
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.129.700	34.869.100	1.739.400	34.852.600	-16.500
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.124.600	35.092.300	1.967.700	35.061.800	-30.500
18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.100	-223.200	-228.300	-209.200	14.000
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge	72.500	272.500	200.000	267.500	-5.000
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.400	39.300	-1.100	38.300	-1.000
21. - Finanzergebnis	32.100	233.200	201.100	229.200	-4.000
22. - Ordentliches Ergebnis	37.200	10.000	-27.200	20.000	10.000
23. - Außerordentliche Erträge	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0
24. - Außerordentliche Aufwendungen	320.000	60.000	-260.000	50.000	-10.000
25. - Außerordentliches Ergebnis	680.000	940.000	260.000	950.000	10.000
26. - Jahresergebnis	717.200	950.000	232.800	970.000	20.000

Gesamtfinanzhaushalt

Alle zahlungswirksamen Vorgänge werden in der Finanzplanung/-rechnung abgebildet. Die zahlungsunwirksamen Positionen (Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen) sind Bestandteil der Ergebnisplanung/-rechnung. Insofern besteht immer eine Diskrepanz zwischen beiden Planungen/Rechnungen. Der Finanzplan bildet die Liquiditätsplanung der Stadt Lübben ab. Sowohl die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit werden im Finanzhaushalt dargestellt.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Analog zu den Erträgen des Ergebnishaushaltes steigen die Einzahlungen gegenüber 2024. Der Saldo ist positiv.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit wird ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt. Der Saldo ist negativ.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Finanzplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum vorläufigen Ergebnis des Vorvorjahres:

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Finanzplanübersicht

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung zu Plan 2024	Plan 2026	Abweichung zu Plan 2025
9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.366.100	32.768.300	1.402.200	32.827.700	59.400
15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.186.900	31.654.250	1.467.350	31.612.750	-41.500
16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.179.200	1.114.050	-65.150	1.214.950	100.900
24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.548.890	11.368.500	3.819.610	9.711.132	-1.657.368
32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.848.400	16.284.600	1.436.200	13.607.200	-2.677.400
33. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.299.510	-4.916.100	2.383.410	-3.896.068	1.020.032
34. - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.120.310	-3.802.050	2.318.260	-2.681.118	1.120.932
40. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	178.900	178.900	0	178.900	0
41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-178.900	-178.900	0	-178.900	0
45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	-6.299.210	-3.980.950	2.318.260	-2.860.018	1.120.932

Übersicht über die Kassenlage

Im Folgenden wird die Kassenlage inkl. der Ermächtigungsübertragungen aufgezeigt.

Verfügbare Mittel der Stadt Lübben (Spreewald) zum 31.12.2023	
Summe der Bankbestände	15.270.280 €
abzgl. der Verwahrgelder (inkl. Treuhandkonto)	0€
abzgl. der Ermächtigungsübertragungen	0€
Verfügbare Mittel Anfang 2024	15.270.280 €
Einzahlungen lt. Finanzplan	38.914.990 €
Auszahlungen lt. Finanzplan	45.214.200 €
Verfügbare Mittel Anfang 2025	8.971.070 €
Einzahlungen lt. Finanzplan	44.136.800 €
Auszahlungen lt. Finanzplan	48.117.750 €
Verfügbare Mittel Ende 2025	4.990.120 €
Verfügbare Mittel der Stadt Lübben (Spreewald) zum 31.12.2025	
Summe der Bankbestände	4.990.120 €
abzgl. der Verwahrgelder (inkl. Treuhandkonto)	0 €
abzgl. der Ermächtigungsübertragungen	0 €
Verfügbare Mittel Anfang 2026	4.990.120 €
Einzahlungen lt. Finanzplan	42.538.832 €
Auszahlungen lt. Finanzplan	45.398.850 €
Verfügbare Mittel Ende 2026	2.130.102 €

Kassenlage

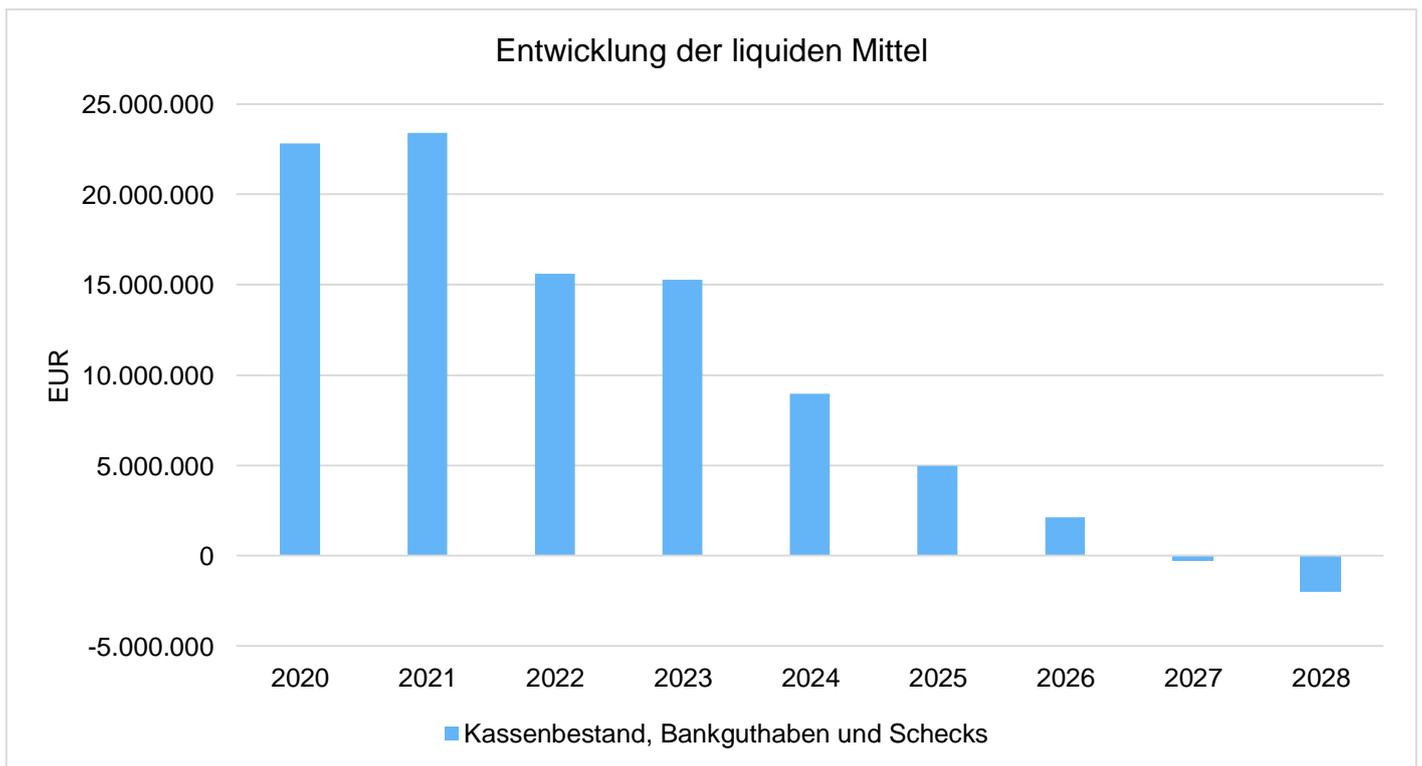
Veränderung der Finanzmittel

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Änderung Finanzmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite)	-2.894.558	-6.299.210	-3.980.950	-2.860.018	-2.380.968	-1.743.200	2.825.950

Der Bestand der Finanzmittel entwickelt sich wie folgt:

Bestand der Finanzmittel / Liquide Mittel

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kassenbestand, Bankguthaben und Schecks	15.270.280,00	8.971.070	4.990.120	2.130.102	-250.866	-1.994.066	831.884



3.5 Rückstellungen

Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Sie sind ein passiver Bilanzposten zur Abgrenzung von Aufwendungen in der Periode Ihres Entstehens mit dem Wert der zukünftigen Verpflichtung.

Die Zuführung zu Verpflichtungen werden als Aufwendungen ausgewiesen. Inanspruchnahme aus Rückstellungen werden als negative Aufwendungen ausgewiesen. Es sind folgende Rückstellungen veranschlagt:

Entwicklung der Aufwendungen für Rückstellungen

	Plan 2025	Plan 2026
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge (5081)	4.500	4.500
Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	4.500	4.500
Summe	4.500	4.500

3.6 Infrastrukturdaten

3.6.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	738	752	725	696	644
- davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	359	353	350	334	277
- davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	379	399	375	362	367
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.312	1.343	1.384	1.438	1.496
Einwohner (18 - 65)	8.298	8.233	8.123	8.093	8.059
Senioren (über 65 Jahre)	3.675	3.708	3.705	3.740	3.768
Einwohner	14.022	14.036	13.937	14.022	13.967

3.6.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der Zahl der Arbeitslosen vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

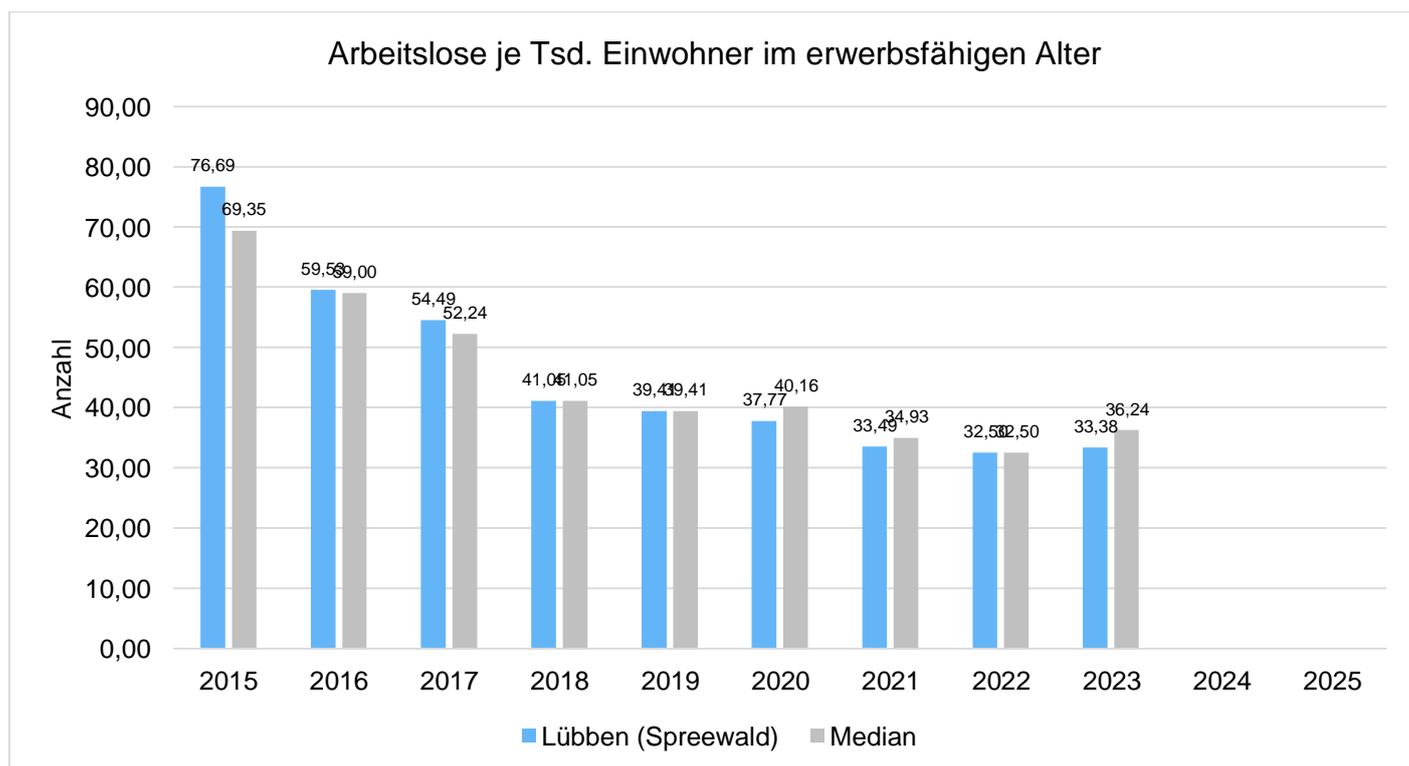
Arbeitslose

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	327	311	272	263	269
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	8	14	9	19	9
davon Arbeitslose 25 - 55 Jahre	208	187	183	158	181
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	111	110	80	86	79
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	6.381	6.279	6.453	6.398	6.485

Arbeitslose in der langfristigen Entwicklung

Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

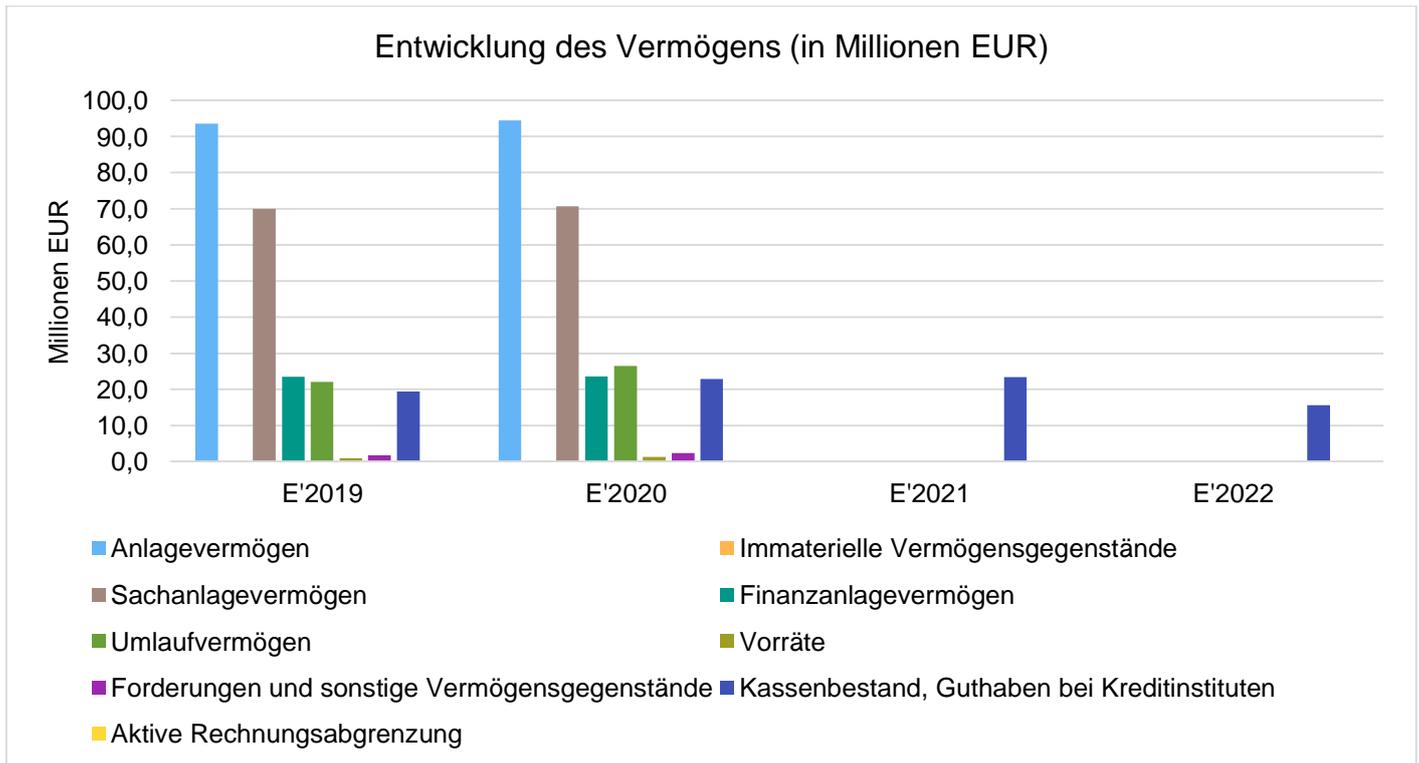
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



3.7 Sonstiges

3.7.1 Vermögen und Schulden

Die folgende Grafik stellt die Entwicklung des Vermögens der Stadt Lübben dar. Eine detaillierte Aufstellung der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen ist den Anlagen zum Haushaltsplan zu entnehmen.



3.7.2 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben

Es besteht derzeit kein wesentlicher planmäßiger Finanzierungsbedarf aus der Auflösung von Rückstellungen.

3.7.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Als kreditähnliche Rechtsgeschäfte werden Zahlungsverpflichtungen erfasst, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen. Hierbei handelt es sich z.B. um Hypotheken, Grund- und Rentenschulden, Restkaufgelder oder Leasingverträge.

Leasingobjekte

Die Leasingobjekte gehen nach Vertragsende voraussichtlich in das Vermögen der Stadt Lübben über.

	Leasingvertrag bis	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024	Vorauss. Stand 31.12.2025	Vorauss. Stand 31.12.2026
Skoda Enyaq	2028	0	23.100	17.300	11.500
Ford Ranger 2.0	2027	53.500	51.500	37.900	24.500
Elektro-Fahrzeug Mercedes Benz	2027	31.500	23.600	15.700	7.800

3.7.4 Bürgschaften und Haftungsverpflichtungen

Die Stadt Lübben hat für die Stadt- und Überlandwerke gegenüber der ILB Investitions- und Landesbank eine Bürgschaft ausgesprochen.

	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres	Bestand/ Auslastung zum
	2023	2024	01.01.2025
Stadt- und Überlandwerke	390.900	305.900	219.800
ILB Investitions- und Landesbank - Patronatserklärung	390.900	305.900	219.800
KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	0	0	0
- Energieeinsparung	0	0	0
- Wasserwerk Lübben	0	0	0
- VL Strandcafe	0	0	0
- Heizungssystem	0	0	0

4 Haushaltsplan

4.1 Zusammengefasster Ergebnis- und Finanzhaushalt

Allgemeines

Der zusammengefasste Ergebnis- und Finanzhaushalt ist nach den Vorgaben des Landes Brandenburg gegliedert und stellt in geraffter Form zusammen, ob die Kommune im Planungszeitraum seinen Verpflichtungen nachkommen kann.

Mit diesem Instrument kann man außerdem auf einen Blick erkennen, ob Maßnahmen des Gegensteuerns erforderlich sind oder nicht und ob die Liquidität dauerhaft gesichert ist.

Somit können auch Aussagen getroffen werden ob und in welchem Umfang Investitionen durchgeführt und ob die Folgekosten geschultert werden können.

Die Ergebnisplanung

Für die Haushaltsplanung ist der Ergebnisplan das zentrale Planungsinstrument. Der Ergebnisplan stellt - stark vereinfacht - dar, ob die Stadt reicher oder ärmer wird. Im Ergebnisplan werden auch nichtzahlungswirksame Größen, wie z. B. interne Leistungsverrechnung, Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen, Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten dargestellt. Durch die Darstellung von Abschreibungen wird der Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens berücksichtigt und durch die Berücksichtigung von Rückstellungen werden finanzielle Verpflichtungen, die in der Zukunft zu Auszahlungen führen, bereits in der Periode in der sie verursacht wurden, als Aufwand abgebildet. Die interne Leistungsverrechnung soll Dienstleistungen, welche durch andere Bereiche erbracht werden, verursachungsgerechter darstellen.

Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung entscheidend, sondern welchem Jahr der Geschäftsvorfall wirtschaftlich zuzuordnen ist. Das Ergebnis wird getrennt in zwei Rubriken dargestellt. Dabei werden ein ordentliches Ergebnis (aus laufender Verwaltungstätigkeit) und ein außerordentliches Ergebnis ausgewiesen. Das außerordentliche Ergebnis beinhaltet dabei außergewöhnliche, periodenfremde oder verwaltungsbetriebsfremde Geschäftsvorfälle (z. B.: Grundstücksverkäufe). Der Haushalt ist dann ausgeglichen, wenn die Erträge im Ergebnisplan die Aufwendungen decken oder übersteigen.

Die Finanzplanung

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, zusätzlich aber auch die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit. Der Saldo der einzelnen Ein- und Auszahlungen gibt im Sinne einer Kapitalflussrechnung Auskunft über die Liquiditätsentwicklung und damit die Information, über die Entwicklung der Zahlungsfähigkeit der Stadt im Planungszeitraum.

Während die laufenden Ressourcen (Personal, Sachmittel, Zuwendungen etc.) im Ergebnisplan (bei den einzelnen Produkten) veranschlagt werden, erfolgt die Ausgabeermächtigung für Investitionen nur im Finanzplan. Im Ergebnisplan sind lediglich die diesbezüglichen jährlichen Abschreibungen zu finden.

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	13.211.386	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.587.587	12.287.100	13.412.950	13.309.050	13.288.950	13.288.950	13.261.050
3. - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	952.676	1.043.900	1.143.600	1.163.600	1.163.600	1.195.100	1.195.000
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte	766.001	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.573.853	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000
7. - Sonstige ordentliche Erträge	629.145	630.500	1.017.750	936.850	767.000	715.100	867.750
8. - Aktivierte Eigenleistungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9. - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.733.033	33.129.700	34.869.100	34.852.600	34.657.650	34.637.250	34.781.900
11. - Personalaufwendungen	12.126.496	12.930.100	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000	13.340.000
12. - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.859.245	4.960.950	4.373.450	4.402.700	4.207.700	4.214.300	4.207.200
14. - Abschreibungen	23	3.265.300	3.499.450	3.499.450	3.499.450	3.521.950	3.521.950
15. - Transferaufwendungen	9.983.458	10.190.100	12.321.750	12.284.350	12.284.350	12.290.350	12.290.350
16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.690.904	1.778.150	1.557.650	1.535.300	1.556.400	1.499.900	1.491.700
17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.660.126	33.124.600	35.092.300	35.061.800	34.887.900	34.866.500	34.851.200
18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.072.907	5.100	-223.200	-209.200	-230.250	-229.250	-69.300
19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge	93.161	72.500	272.500	267.500	267.500	267.500	107.500
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.471	40.400	39.300	38.300	37.250	38.250	38.200
21. - Finanzergebnis	-3.309	32.100	233.200	229.200	230.250	229.250	69.300
22. - Ordentliches Jahresergebnis	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0
23. - Außerordentliche Erträge	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
24. - Außerordentliche Aufwendungen	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
25. - Außerordentliches Jahresergebnis	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000
26. - Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.223.714	717.200	950.000	970.000	950.000	950.000	950.000
nachrichtlich: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
nachrichtlich: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.521.379	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
nachrichtlich: Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0						
nachrichtlich: Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.223.714	717.200	950.000	970.000	950.000	950.000	950.000
<i>nachrichtlich: Erträge gesamt</i>	<i>32.578.101</i>	<i>36.302.400</i>	<i>38.352.000</i>	<i>38.332.100</i>	<i>38.117.450</i>	<i>38.097.350</i>	<i>38.082.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>nachrichtlich: Aufwendungen gesamt</i>	30.354.387	35.585.200	37.402.000	37.362.100	37.167.450	37.147.350	37.132.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	13.034.081	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.401.054	10.587.900	11.527.500	11.423.600	11.403.600	11.403.600	11.403.600
3. - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.977	907.000	1.017.000	1.037.000	1.037.000	1.068.500	1.068.400
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte	793.692	940.500	967.800	1.018.100	1.013.100	1.013.100	1.013.100
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.440.451	4.617.700	4.487.000	4.585.000	4.585.000	4.585.000	4.605.000
7. - Sonstige Einzahlungen	584.530	630.500	656.500	656.500	550.500	550.500	550.500
8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.344	82.500	282.500	277.500	277.500	277.500	117.500
9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.339.129	31.366.100	32.768.300	32.827.700	32.696.700	32.728.200	32.588.100
10. - Personalauszahlungen	12.054.246	12.930.100	13.335.500	13.335.500	13.335.500	13.335.500	13.335.500
11. - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.742.560	5.282.450	4.434.450	4.453.700	4.258.700	4.275.350	4.258.250
13. - Transferauszahlungen	9.987.666	10.156.700	12.288.350	12.250.950	12.250.950	12.256.950	12.256.950
14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.884.657	1.817.650	1.595.950	1.572.600	1.583.650	1.537.100	1.528.850
15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.669.129	30.186.900	31.654.250	31.612.750	31.428.800	31.404.900	31.379.550
16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.000	1.179.200	1.114.050	1.214.950	1.267.900	1.323.300	1.208.550
17. - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.158.729	4.145.540	7.534.600	6.731.432	4.505.332	4.492.400	1.125.000
18. - Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.630	333.350	259.500	101.500	1.500	1.005.400	925.500
19. - Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--	--
20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
21. - Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	43.239	--	--	--	--	--	--
22. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
23. - sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.627	0	1.574.400	878.200	0	0	0
24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.439.002	7.548.890	11.368.500	9.711.132	6.506.832	7.497.800	4.050.500
25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.669.026	10.907.900	14.410.700	12.532.500	8.873.200	9.243.200	1.192.000
26. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	570.000	--	--	--	--	--	--
27. - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	27.167	222.100	208.100	25.100	25.100	25.100	25.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	529.973	518.000	201.000	201.000	221.000	221.000	201.000
29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.688.002	1.507.600	1.064.800	848.600	857.500	896.100	836.100
30. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	33.000	492.800	--	--	--	--	--
31. - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	307.500	1.200.000	400.000	0	0	0	0
32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.824.668	14.848.400	16.284.600	13.607.200	9.976.800	10.385.400	2.254.200
33. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.385.666	-7.299.510	-4.916.100	-3.896.068	-3.469.968	-2.887.600	1.796.300
34. - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.715.666	-6.120.310	-3.802.050	-2.681.118	-2.202.068	-1.564.300	3.004.850
35. - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	--	--	--	--	--	--	--
36. - sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	--	--	--	--	--	--	--
37. - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	--	--	--	--	--	--	--
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	178.892	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
39. - sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Tilgung von Liquiditätskrediten)	--	--	--	--	--	--	--
40. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	178.892	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-178.892	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900	-178.900
42. - Einzahlungen aus Auflösung Liquiditätsreserven	--	--	--	--	--	--	--
43. - Auszahlungen an Liquiditätsreserven	--	--	--	--	--	--	--
44. - Saldo aus Inanspruchnahme Liquiditätsreserven	--	--	--	--	--	--	--
45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	-2.894.558	-6.299.210	-3.980.950	-2.860.018	-2.380.968	-1.743.200	2.825.950
46. - Liquide Mittel zum Beginn des Haushaltsjahres	15.610.380	15.270.280	8.971.070	5.364.070	2.794.502	503.984	-1.148.766
47. - Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Ende des Haushaltsjahres	15.270.280	8.971.070	5.364.070	2.794.502	503.984	-1.148.766	1.821.004

4.2 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten (TH)

Verantwortliche für die Teilhaushalte

Für die Deckung der Teilhaushalte in den einzelnen Fachbereichen (FB) sind die Fachbereichsleiter verantwortlich.

• BGM	Jens Richter
• FB I	Peter Tyra
• FB II	Peter Schneider
• FB III	Andreas Kozur
• FB IV	Anja Rasch

Budgetübersicht mit Produkten

BM - Bürgermeister
<i>BM 01 - Bürgermeister</i>
11101000 - Bürgermeister
11103000 - Öffentlichkeitsarbeit
11105000 - Personalrat
11107000 - Gemeindeorgane
<i>BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus</i>
57101000 - Wirtschaftsförderung
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)
FB I - Finanzwesen
<i>F1 01 - Beteiligungen</i>
11102000 - Beteiligungen
<i>F1 03 - Finanzen und Steuern</i>
11111000 - Finanzverwaltung
11112000 - Finanzbuchhaltung
11113000 - Steuerverwaltung
<i>F1 04 - Liegenschaften</i>
11114000 - Liegenschaften
<i>F1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft und Steuern</i>
61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
FB II - Ordnung, Bildung & Soziales
<i>F2 02 - Personenstandswesen und Einwohnermeldewesen/Bürgerbüro</i>
12201000 - Personenstandswesen
12202000 - Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

<i>F2 04 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung und Gewerbeangelegenheiten</i>
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
12204000 - Gewerbeangelegenheiten
<i>F2 05 - Feuerwehr</i>
12601000 - Brandschutz
<i>F2 06 - Schulen</i>
21001000 - Schulen allgemein
21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule
21102000 - Liuba-Grundschule
21601000 - Oberschulen
<i>F2 07 - Heimat- und sonstige Kulturpflege</i>
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege
<i>F2 08 - Jugendarbeit</i>
36201000 - Jugendarbeit
<i>F2 09 - Kindertagesstätten und Horte</i>
36501000 - Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
36502000 - Kita "Spreewald"
36503000 - Kita "Unter den Linden"
36504000 - Kita "Waldhaus"
36505000 - Kita "Am Roten Nil"
36511000 - Hort 1. Grundschule
36512000 - Hort 2. Grundschule
<i>F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle</i>
42101000 - Sportförderung
42102000 - Mehrzweckhalle
<i>F2 11 - Wochenmärkte</i>
57301000 - Wochenmärkte
57301011 - BgA Markt (Standplätze, Energie)
<i>F2 12 - Baubetriebshof</i>
11115000 - Baubetriebshof
<i>F2 13 - Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst</i>
54102000 - Straßenbeleuchtung
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst
<i>F2 14 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald</i>
55101000 - Öffentliches Grün
55301000 - Friedhöfe
55501000 - Stadtwald



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

55501011 - BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)
FB III - Bauen und Stadtplanung
<i>F3 02 - Gebäudemanagement</i>
11116000 - Gebäudemanagement
<i>F3 03 - Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i>
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung
<i>F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen</i>
52101000 - Bauordnung, Stellungnahmen
<i>F3 05 - Abwasserbeseitigung</i>
53801000 - Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's
53801011 - BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)
<i>F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze</i>
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)
54601011 - BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)
<i>F3 09 - Öffentliche Gewässer</i>
55201000 - Öffentliche Gewässer
<i>F3 10 - Denkmale</i>
52301000 - Denkmalschutz und -pflege
FB IV - Zentrale Dienste
<i>F4 01 - Personalwesen</i>
11108000 - Personalwesen
11109000 - Organisation
<i>F4 02 - EDV</i>
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik
<i>F4 03 - Wahlen und Statistik</i>
12101000 - Wahlen und Statistiken
<i>F4 04 - Museum</i>
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum
<i>F4 05 - Bibliothek</i>
27201000 - Stadtbibliothek
Summe: GH - Gesamthaushalt



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Übersicht der Teilhaushalte 2025 (Ergebnisplan)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	--	13.830.000	--	--	--
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.412.950	130.900	11.524.500	686.250	1.042.600	28.700
Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.143.600	275.000	4.000	711.300	128.300	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	967.800	59.900	247.100	277.000	362.100	21.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.487.000	--	10.000	4.326.000	4.000	147.000
Sonstige ordentliche Erträge	1.017.750	--	917.250	100.500	--	--
Aktivierteneigenleistungen	10.000	--	--	10.000	--	--
Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.869.100	465.800	26.532.850	6.111.050	1.537.000	222.400
Personalaufwendungen	13.340.000	568.300	1.026.300	8.330.500	1.670.700	1.744.200
Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.373.450	482.250	30.500	2.525.700	658.500	676.500
Abschreibungen	3.499.450	119.500	2.500	1.575.050	1.549.900	252.500
Transferaufwendungen	12.321.750	604.800	9.063.450	2.457.700	189.800	6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257.650	181.700	178.200	354.450	189.400	353.900
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.792.300	1.956.550	10.300.950	15.243.400	4.258.300	3.033.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	76.800	-1.490.750	16.231.900	-9.132.350	-2.721.300	-2.810.700
Zinsen und sonstige Finanzerträge	272.500	--	272.500	--	--	--
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.300	--	39.000	300	--	--
Finanzergebnis	233.200	--	233.500	-300	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	310.000	-1.490.750	16.465.400	-9.132.650	-2.721.300	-2.810.700
Außerordentliche Erträge	1.000.000	--	1.000.000	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	60.000	--	60.000	--	--	--
Außerordentliches Jahresergebnis	940.000	--	940.000	--	--	--
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.250.000	-1.490.750	17.405.400	-9.132.650	-2.721.300	-2.810.700
nachrichtlich: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.210.400	--	--	2.210.400	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
nachrichtlich: Aufwendun- gen aus internen Leis- tungsbeziehungen	2.210.400	262.500	50.000	1.305.000	558.800	34.100
nachrichtlich: Ergebnis aus internen Leistungs- beziehungen	0	-262.500	-50.000	905.400	-558.800	-34.100
nachrichtlich: Gesamter- gebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.250.000	-1.753.250	17.355.400	-8.227.250	-3.280.100	-2.844.800
<i>nachrichtlich: Erträge gesamt</i>	38.352.000	465.800	27.805.350	8.321.450	1.537.000	222.400
<i>nachrichtlich: Aufwendun- gen gesamt</i>	37.102.000	2.219.050	10.449.950	16.548.700	4.817.100	3.067.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Übersicht der Teilhaushalte 2026 (Ergebnisplan)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	--	13.830.000	--	--	--
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.309.050	120.900	11.524.500	592.350	1.042.600	28.700
Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.163.600	275.000	4.000	731.300	128.300	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100	59.900	247.100	263.000	426.400	21.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000	--	40.000	4.406.000	4.000	135.000
Sonstige ordentliche Erträge	936.850	--	836.350	100.500	--	--
Aktivierte Eigenleistungen	10.000	--	--	10.000	--	--
Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.852.600	455.800	26.481.950	6.103.150	1.601.300	210.400
Personalaufwendungen	13.340.000	568.300	1.026.300	8.330.500	1.670.700	1.744.200
Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.402.700	455.950	30.500	2.586.100	647.550	682.600
Abschreibungen	3.499.450	119.500	2.500	1.575.050	1.549.900	252.500
Transferaufwendungen	12.284.350	664.800	9.063.450	2.360.300	189.800	6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.235.300	198.200	172.200	365.200	130.900	368.800
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.761.800	2.006.750	10.294.950	15.217.150	4.188.850	3.054.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	90.800	-1.550.950	16.187.000	-9.114.000	-2.587.550	-2.843.700
Zinsen und sonstige Finanzerträge	267.500	--	267.500	--	--	--
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.300	--	38.000	300	--	--
Finanzergebnis	229.200	--	229.500	-300	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	320.000	-1.550.950	16.416.500	-9.114.300	-2.587.550	-2.843.700
Außerordentliche Erträge	1.000.000	--	1.000.000	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	50.000	--	50.000	--	--	--
Außerordentliches Jahresergebnis	950.000	--	950.000	--	--	--
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.270.000	-1.550.950	17.366.500	-9.114.300	-2.587.550	-2.843.700
nachrichtlich: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	--	--	2.212.000	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
nachrichtlich: Aufwendun- gen aus internen Leis- tungsbeziehungen	2.212.000	262.500	50.000	1.302.200	563.200	34.100
nachrichtlich: Ergebnis aus internen Leistungs- beziehungen	0	-262.500	-50.000	909.800	-563.200	-34.100
nachrichtlich: Gesamter- gebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.270.000	-1.813.450	17.316.500	-8.204.500	-3.150.750	-2.877.800
<i>nachrichtlich: Erträge gesamt</i>	38.332.100	455.800	27.749.450	8.315.150	1.601.300	210.400
<i>nachrichtlich: Aufwendun- gen gesamt</i>	37.062.100	2.269.250	10.432.950	16.519.650	4.752.050	3.088.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Übersicht der Teilhaushalte 2025 (Finanzplan)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	--	13.830.000	--	--	--
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.527.500	50.000	11.129.500	212.000	135.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.017.000	275.000	4.000	708.000	5.000	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	967.800	59.900	247.100	277.000	362.100	21.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.487.000	--	10.000	4.326.000	4.000	147.000
Sonstige Einzahlungen	656.500	--	556.000	100.500	--	--
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	282.500	--	272.500	10.000	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.768.300	384.900	26.049.100	5.633.500	506.100	194.700
Personalauszahlungen	13.335.500	568.300	1.026.300	8.330.500	1.670.700	1.739.700
Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.434.450	482.250	90.500	2.526.200	659.100	676.400
Transferauszahlungen	12.288.350	604.800	9.063.450	2.457.700	156.400	6.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.295.950	181.700	217.200	354.250	188.800	354.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.354.250	1.837.050	10.397.450	13.668.650	2.675.000	2.776.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.414.050	-1.452.150	15.651.650	-8.035.150	-2.168.900	-2.581.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.534.600	10.000	650.000	685.500	6.189.100	--
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	259.500	--	--	1.500	258.000	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	--	2.000.000	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.574.400	--	--	--	1.574.400	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.368.500	10.000	2.650.000	687.000	8.021.500	--
Auszahlungen für Bau- maßnahmen	14.410.700	769.300	--	2.365.000	11.276.400	--
Auszahlungen von akti- vierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	208.100	--	--	0	1.000	207.100
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	201.000	--	200.000	0	1.000	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.064.800	10.000	--	641.500	5.700	407.600
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlage- vermögen	--	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000	--	400.000	--	--	--
Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit	16.284.600	779.300	600.000	3.006.500	11.284.100	614.700
Saldo aus Investitionstä- tigkeit	-4.916.100	-769.300	2.050.000	-2.319.500	-3.262.600	-614.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-3.502.050	-2.221.450	17.701.650	-10.354.650	-5.431.500	-3.196.100
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	--	--	--	--	--	--
sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstä- tigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	178.900	--	40.000	138.900	--	--
sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstä- tigkeit (ohne Tilgung von Liquiditätskrediten)	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	178.900	--	40.000	138.900	--	--
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-178.900	--	-40.000	-138.900	--	--
Einzahlungen aus Auflö- sung Liquiditätsreserven	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen an Liquidi- tätsreserven	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Saldo aus Inanspruch- nahme Liquiditätsreser- ven	--	--	--	--	--	--
Veränderung des Be- standes an Finanzmit- teln	-3.680.950	-2.221.450	17.661.650	-10.493.550	-5.431.500	-3.196.100
Liquide Mittel zum Beginn des Haushaltsjahres	44.855.350	8.971.070	8.971.070	8.971.070	8.971.070	8.971.070
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Ende des Haushaltsjahre	26.820.350	5.364.070	5.364.070	5.364.070	5.364.070	5.364.070



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Übersicht der Teilhaushalte 2026 (Finanzplan)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	--	13.830.000	--	--	--
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.423.600	40.000	11.129.500	118.100	135.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.000	275.000	4.000	728.000	5.000	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100	59.900	247.100	263.000	426.400	21.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000	--	40.000	4.406.000	4.000	135.000
Sonstige Einzahlungen	656.500	--	556.000	100.500	--	--
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	277.500	--	267.500	10.000	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.827.700	374.900	26.074.100	5.625.600	570.400	182.700
Personalauszahlungen	13.335.500	568.300	1.026.300	8.330.500	1.670.700	1.739.700
Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.453.700	455.950	80.500	2.586.600	648.150	682.500
Transferauszahlungen	12.250.950	664.800	9.063.450	2.360.300	156.400	6.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.272.600	198.200	210.200	365.000	130.300	368.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.312.750	1.887.250	10.380.450	13.642.400	2.605.550	2.797.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.514.950	-1.512.350	15.693.650	-8.016.800	-2.035.150	-2.614.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.731.432	0	650.000	590.000	5.491.432	--
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	101.500	--	--	1.500	100.000	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	--	2.000.000	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	--	--	--	878.200	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.711.132	0	2.650.000	591.500	6.469.632	--
Auszahlungen für Bau- maßnahmen	12.532.500	0	--	870.000	11.662.500	--
Auszahlungen von akti- vierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.100	--	--	5.000	1.000	19.100
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	201.000	--	200.000	0	1.000	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	848.600	10.000	--	419.700	5.700	413.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlage- vermögen	--	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	--	0	--	--	--
Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit	13.607.200	10.000	200.000	1.294.700	11.670.200	432.300
Saldo aus Investitionstä- tigkeit	-3.896.068	-10.000	2.450.000	-703.200	-5.200.568	-432.300
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-2.381.118	-1.522.350	18.143.650	-8.720.000	-7.235.718	-3.046.700
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	--	--	--	--	--	--
sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstä- tigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	178.900	--	40.000	138.900	--	--
sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstä- tigkeit (ohne Tilgung von Liquiditätskrediten)	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Fi- nanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	178.900	--	40.000	138.900	--	--
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-178.900	--	-40.000	-138.900	--	--
Einzahlungen aus Auflö- sung Liquiditätsreserven	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen an Liquidi- tätsreserven	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

	GH - Gesamt- haushalt	BM - Bürger- meister	FB I - Fi- nanzwesen	FB II - Ordnung, Bildung & Soziales	FB III - Bau- en und Stadtplanung	FB IV - Zentrale Dienste
Saldo aus Inanspruch- nahme Liquiditätsreser- ven	--	--	--	--	--	--
Veränderung des Be- standes an Finanzmit- teln	-2.560.018	-1.522.350	18.103.650	-8.858.900	-7.235.718	-3.046.700
Liquide Mittel zum Beginn des Haushaltsjahres	26.820.350	5.364.070	5.364.070	5.364.070	5.364.070	5.364.070
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Ende des Haushaltsjahre	13.972.510	2.794.502	2.794.502	2.794.502	2.794.502	2.794.502



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

BM 01 - Bürgermeister

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.340	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.238	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.098	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.676	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Personalaufwendungen	432.283	435.500	445.700	445.700	445.700	445.700	445.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.108	113.600	93.000	92.500	92.500	92.500	92.500
Abschreibungen	0	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
Transferaufwendungen	0	5.000	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.969	206.200	161.000	177.500	178.500	179.500	179.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.360	772.000	711.400	727.400	728.400	729.400	729.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-708.684	-765.600	-705.000	-721.000	-722.000	-723.000	-723.000
Ordentliches Jahresergebnis	-708.684	-765.600	-705.000	-721.000	-722.000	-723.000	-723.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-708.684	-765.600	-705.000	-721.000	-722.000	-723.000	-723.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.186	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-6.186	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-714.870	-777.600	-717.000	-733.000	-734.000	-735.000	-735.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>20.676</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>735.546</i>	<i>784.000</i>	<i>723.400</i>	<i>739.400</i>	<i>740.400</i>	<i>741.400</i>	<i>741.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

BM 01 - Bürgermeister

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11101000 - Bürgermeister	-304.473	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
11103000 - Öffentlichkeitsarbeit	-142.017	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
11104000 - Allgemeine Rechtsan- gelegenheiten	-2.095	0	--	--	--	--	--
11105000 - Personalrat	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
11107000 - Gemeindeorgane	-237.077	-334.900	-290.500	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

BM 01 - Bürgermeister

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.128	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.014	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.262	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Personalauszahlungen	374.788	435.500	445.700	445.700	445.700	445.700	445.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.551	113.600	93.000	92.500	92.500	92.500	92.500
Transferauszahlungen	0	5.000	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.771	206.200	161.000	177.500	178.500	179.500	179.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	209.771	206.200	161.000	177.500	178.500	179.500	179.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	674.110	760.300	699.700	715.700	716.700	717.700	717.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-662.849	-756.800	-696.200	-712.200	-713.200	-714.200	-714.200
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.601	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.601	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.601	0	-10.000	-10.000	-10.000	-22.000	-22.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-671.449	-756.800	-706.200	-722.200	-723.200	-736.200	-736.200
Änderung Finanzmittelbestand	-671.449	-756.800	-706.200	-722.200	-723.200	-736.200	-736.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.674	108.000	128.000	118.000	98.000	98.000	98.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.521	94.100	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.218	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.907	473.100	459.400	449.400	429.400	429.400	429.400
Personalaufwendungen	83.575	119.100	122.600	122.600	122.600	122.600	122.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.201	532.950	389.250	363.450	280.450	280.450	285.450
Abschreibungen	0	584.100	107.800	107.800	107.800	107.800	107.800
Transferaufwendungen	10.000	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.960	34.000	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	538.736	1.322.150	1.245.150	1.279.350	1.196.350	1.196.350	1.201.350
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-187.829	-849.050	-785.750	-829.950	-766.950	-766.950	-771.950
Ordentliches Jahresergebnis	-187.829	-849.050	-785.750	-829.950	-766.950	-766.950	-771.950
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-187.829	-849.050	-785.750	-829.950	-766.950	-766.950	-771.950
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.170	220.500	250.500	250.500	250.500	250.500	250.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-269.170	-220.500	-250.500	-250.500	-250.500	-250.500	-250.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-456.999	-1.069.550	-1.036.250	-1.080.450	-1.017.450	-1.017.450	-1.022.450
<i>Erträge gesamt</i>	<i>350.907</i>	<i>473.100</i>	<i>459.400</i>	<i>449.400</i>	<i>429.400</i>	<i>429.400</i>	<i>429.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>807.906</i>	<i>1.542.650</i>	<i>1.495.650</i>	<i>1.529.850</i>	<i>1.446.850</i>	<i>1.446.850</i>	<i>1.451.850</i>

BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57101000 - Wirtschaftsförderung	-358.884	-1.068.800	-921.000	-965.200	-902.200	-902.200	-907.200
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)	171.055	219.750	135.250	135.250	135.250	135.250	135.250



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.674	20.000	50.000	40.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.691	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.901	94.100	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.218	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.484	385.100	381.400	371.400	351.400	351.400	351.400
Personalauszahlungen	83.575	119.100	122.600	122.600	122.600	122.600	122.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	415.759	532.950	389.250	363.450	280.450	285.450	285.450
Transferauszahlungen	45.913	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.273	34.000	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	169.273	34.000	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	714.520	738.050	1.137.350	1.171.550	1.088.550	1.093.550	1.093.550
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.036	-352.950	-755.950	-800.150	-737.150	-742.150	-742.150
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.169	1.795.400	769.300	0	800	2.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.777	16.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	492.800	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	436.946	2.304.200	769.300	0	800	2.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-465.712	-327.560	-759.300	0	-800	-2.000	0
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-823.748	-680.510	-1.515.250	-800.150	-737.950	-744.150	-742.150
Änderung Finanzmittelbestand	-823.748	-680.510	-1.515.250	-800.150	-737.950	-744.150	-742.150



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 01 - Beteiligungen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	659	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwal- tungstätigkeit	659	--	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	70.097	66.800	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.668	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	127.269	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.034	107.800	139.900	139.900	139.900	139.900	105.900
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-214.374	-107.800	-139.900	-139.900	-139.900	-139.900	-105.900
Zinsen und sonstige Finanzerträge	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Finanzergebnis	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Ordentliches Jahresergebnis	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
<i>Erträge gesamt</i>	<i>42.383</i>	<i>40.000</i>	<i>240.000</i>	<i>240.000</i>	<i>240.000</i>	<i>240.000</i>	<i>80.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>215.034</i>	<i>107.800</i>	<i>139.900</i>	<i>139.900</i>	<i>139.900</i>	<i>139.900</i>	<i>105.900</i>

F1 01 - Beteiligungen

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11102000 - Beteiligungen	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 01 - Beteiligungen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	659	--	--	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.383	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Personalauszahlungen	70.097	66.800	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.845	0	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.220	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	120.220	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.162	107.800	139.900	139.900	139.900	139.900	105.900
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-157.778	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	33.000	--	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Inves- titionstätigkeit	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Gewährung von Ausleihungen	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	33.000	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.000	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-190.778	-1.267.800	-299.900	100.100	100.100	100.100	-25.900
Änderung Finanzmittelbestand	-190.778	-1.267.800	-299.900	100.100	100.100	100.100	-25.900



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 03 - Finanzen und Steuern

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	350.000	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Erträge	31.715	30.000	391.250	310.350	246.500	194.600	347.250
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.752	380.000	786.250	705.350	641.500	589.600	742.250
Personalaufwendungen	694.253	742.200	765.300	765.300	765.300	765.300	765.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.753	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Abschreibungen	23	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.203	27.000	25.000	20.000	15.000	10.000	10.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	770.231	773.700	794.800	789.800	784.800	802.300	802.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-738.480	-393.700	-8.550	-84.450	-143.300	-212.700	-60.050
Zinsen und sonstige Finanzerträge	30.592	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.725	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Finanzergebnis	28.867	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ordentliches Jahresergebnis	-709.613	-403.700	-18.550	-99.450	-158.300	-227.700	-75.050
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-709.613	-403.700	-18.550	-99.450	-158.300	-227.700	-75.050
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-709.613	-403.700	-18.550	-99.450	-158.300	-227.700	-75.050
<i>Erträge gesamt</i>	<i>62.344</i>	<i>390.000</i>	<i>796.250</i>	<i>710.350</i>	<i>646.500</i>	<i>594.600</i>	<i>747.250</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>771.956</i>	<i>793.700</i>	<i>814.800</i>	<i>809.800</i>	<i>804.800</i>	<i>822.300</i>	<i>822.300</i>

F1 03 - Finanzen und Steuern

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11111000 - Finanzverwaltung	-327.430	61.100	459.050	383.150	324.300	277.400	430.050
11112000 - Finanzbuchhaltung	-237.979	-341.400	-352.400	-357.400	-357.400	-379.900	-379.900
11113000 - Steuerverwaltung	-144.204	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 03 - Finanzen und Steuern

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90	0	--	--	--	--	--
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.308	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.851	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.256	40.000	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Personalauszahlungen	694.253	742.200	765.300	765.300	765.300	765.300	765.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.415	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.195	27.000	25.000	20.000	6.000	10.000	10.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	143.575	47.000	45.000	40.000	26.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.242	791.200	812.300	807.300	793.300	797.300	797.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-783.986	-751.200	-772.300	-772.300	-758.300	-762.300	-762.300
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	231	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231	0	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	-231	0	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-784.217	-751.200	-772.300	-772.300	-758.300	-762.300	-762.300
Änderung Finanzmittelbestand	-784.217	-751.200	-772.300	-772.300	-758.300	-762.300	-762.300



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 04 - Liegenschaften

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.795	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.283	318.100	247.100	247.100	247.100	247.100	247.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630	20.000	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Erträge	121	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.830	342.100	261.100	291.100	291.100	291.100	291.100
Personalaufwendungen	172.214	186.200	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.037	38.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.434	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.685	289.700	300.600	300.600	300.600	300.600	300.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.855	52.400	-39.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
Ordentliches Jahresergebnis	-3.855	52.400	-39.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
Außerordentliche Erträge	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Außerordentliche Aufwendungen	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Außerordentliches Jahresergebnis	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	150.261	732.400	900.500	940.500	940.500	940.500	940.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-18.638	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	131.623	682.400	850.500	890.500	890.500	890.500	890.500
<i>Erträge gesamt</i>	<i>492.357</i>	<i>1.342.100</i>	<i>1.261.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>360.734</i>	<i>659.700</i>	<i>410.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>

F1 04 - Liegenschaften

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11114000 - Liegenschaften	150.261	732.400	900.500	940.500	940.500	940.500	940.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 04 - Liegenschaften

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.765	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.503	318.100	247.100	247.100	247.100	247.100	247.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.630	20.000	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.020	342.100	261.100	291.100	291.100	291.100	291.100
Personalauszahlungen	172.214	186.200	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.227	358.500	88.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.272	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	56.272	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.714	609.700	360.600	350.600	350.600	350.600	350.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.694	-267.600	-99.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-261.145	2.573.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-334.839	2.305.400	1.700.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500
Änderung Finanzmittelbestand	-334.839	2.305.400	1.700.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft und Steuern

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.211.386	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.163.059	9.972.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	150.000	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Erträge	489.144	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.863.589	24.222.500	25.485.500	25.485.500	25.379.500	25.379.500	25.379.500
Transferaufwendungen	7.498.744	7.527.000	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	21.200	2.200	1.200	2.200	1.200	1.200
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.498.844	7.548.200	9.065.650	9.064.650	9.065.650	9.064.650	9.064.650
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.364.745	16.674.300	16.419.850	16.420.850	16.313.850	16.314.850	16.314.850
Zinsen und sonstige Finanzerträge	20.845	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.375	20.000	19.000	18.000	17.000	18.000	18.000
Finanzergebnis	-3.530	2.500	3.500	4.500	5.500	4.500	4.500
Ordentliches Jahresergebnis	16.361.216	16.676.800	16.423.350	16.425.350	16.319.350	16.319.350	16.319.350
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.361.216	16.676.800	16.423.350	16.425.350	16.319.350	16.319.350	16.319.350
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.361.216	16.676.800	16.423.350	16.425.350	16.319.350	16.319.350	16.319.350
<i>Erträge gesamt</i>	<i>23.884.435</i>	<i>24.245.000</i>	<i>25.508.000</i>	<i>25.508.000</i>	<i>25.402.000</i>	<i>25.402.000</i>	<i>25.402.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>7.523.219</i>	<i>7.568.200</i>	<i>9.084.650</i>	<i>9.082.650</i>	<i>9.082.650</i>	<i>9.082.650</i>	<i>9.082.650</i>

F1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft und Steuern

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	16.159.785	16.198.000	15.897.550	15.898.550	15.897.550	15.898.550	15.898.550
61201000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	201.431	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft und Steuern

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.034.081	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.163.059	9.972.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	150.000	--	--	--	--	--
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.355	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.384	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.704.879	24.245.000	25.508.000	25.508.000	25.402.000	25.402.000	25.402.000
Transferauszahlungen	7.519.251	7.527.000	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.958	21.200	2.200	1.200	2.200	1.200	1.200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	29.333	41.200	21.200	19.200	19.200	19.200	19.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.548.584	7.568.200	9.084.650	9.082.650	9.082.650	9.082.650	9.082.650
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.156.295	16.676.800	16.423.350	16.425.350	16.319.350	16.319.350	16.319.350
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	16.806.205	17.326.800	17.073.350	17.075.350	16.969.350	16.969.350	16.969.350
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	40.000						
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-40.000						
Änderung Finanzmittelbestand	16.766.205	17.286.800	17.033.350	17.035.350	16.929.350	16.929.350	16.929.350



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreevald)

F2 02 - Personenstandswesen und Einwohnermeldewesen/Bürgerbüro

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.967	140.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	725	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.607	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.298	142.200	167.100	167.100	167.100	167.100	167.100
Personalaufwendungen	442.456	393.600	405.900	405.900	405.900	405.900	405.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.827	75.800	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.859	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.142	476.400	511.900	511.900	511.900	511.900	511.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-359.844	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
Ordentliches Jahresergebnis	-359.844	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-359.844	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282	500	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-282	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-360.126	-334.700	-345.300	-345.300	-345.300	-345.300	-345.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>176.298</i>	<i>142.200</i>	<i>167.100</i>	<i>167.100</i>	<i>167.100</i>	<i>167.100</i>	<i>167.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>536.424</i>	<i>476.900</i>	<i>512.400</i>	<i>512.400</i>	<i>512.400</i>	<i>512.400</i>	<i>512.400</i>

F2 02 - Personenstandswesen und Einwohnermeldewesen/Bürgerbüro

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12201000 - Personenstandswesen	-166.642	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
12202000 - Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro	-193.201	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F2 02 - Personenstandswesen und Einwohnermeldewesen/Bürgerbüro

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.283	140.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	680	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.667	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.630	142.200	167.100	167.100	167.100	167.100	167.100
Personalauszahlungen	442.456	393.600	405.900	405.900	405.900	405.900	405.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.854	75.800	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.075	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	7.075	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.385	476.400	511.900	511.900	511.900	511.900	511.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-326.755	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-326.755	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800
Änderung Finanzmittelbestand	-326.755	-334.200	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800	-344.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 04 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung und Gewerbeangelegenheiten

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.862	35.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.516	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.684	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Erträge	63.645	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.707	149.500	147.500	147.500	147.500	147.500	147.500
Personalaufwendungen	434.000	418.000	431.200	431.200	431.200	431.200	431.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.232	88.100	91.100	84.100	84.100	84.100	84.100
Abschreibungen	0	700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Transferaufwendungen	19.990	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.920	8.800	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	607.142	535.600	552.300	545.300	545.300	545.300	545.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-505.435	-386.100	-404.800	-397.800	-397.800	-397.800	-397.800
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-2	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-505.437	-386.100	-404.800	-397.800	-397.800	-397.800	-397.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-505.437	-386.100	-404.800	-397.800	-397.800	-397.800	-397.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.204	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-11.204	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-516.641	-397.600	-416.300	-409.300	-409.300	-409.300	-409.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>101.707</i>	<i>149.500</i>	<i>147.500</i>	<i>147.500</i>	<i>147.500</i>	<i>147.500</i>	<i>147.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>618.348</i>	<i>547.100</i>	<i>563.800</i>	<i>556.800</i>	<i>556.800</i>	<i>556.800</i>	<i>556.800</i>

F2 04 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung und Gewerbeangelegenheiten

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-482.877	-364.400	-382.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
12204000 - Gewerbeangelegenheiten	-22.560	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F2 04 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung und Gewerbeangelegenheiten

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.551	35.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.316	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.990	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.466	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.323	149.500	147.500	147.500	147.500	147.500	147.500
Personalauszahlungen	434.000	418.000	431.200	431.200	431.200	431.200	431.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.351	88.600	91.600	84.600	84.600	84.600	84.600
Transferauszahlungen	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.263	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.265	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	582.616	534.900	551.300	544.300	544.300	544.300	544.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.294	-385.400	-403.800	-396.800	-396.800	-396.800	-396.800
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.327	-5.000	-5.000	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-492.621	-390.400	-408.800	-407.800	-407.800	-401.800	-401.800
Änderung Finanzmittelbestand	-492.621	-390.400	-408.800	-407.800	-407.800	-401.800	-401.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 05 - Feuerwehr

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600	33.700	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.143	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Sonstige ordentliche Erträge	39.715	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.659	101.700	148.500	148.500	148.500	148.500	148.500
Personalaufwendungen	119.728	117.500	121.100	121.100	121.100	121.100	121.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.126	188.800	265.800	265.800	190.800	190.800	195.800
Abschreibungen	0	136.400	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
Transferaufwendungen	52.103	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.338	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.293	658.200	916.400	916.400	841.400	841.400	845.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Ordentliches Jahresergebnis	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-12.032	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-357.667	-581.500	-792.900	-792.900	-717.900	-717.900	-722.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>106.659</i>	<i>101.700</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>464.326</i>	<i>683.200</i>	<i>941.400</i>	<i>941.400</i>	<i>866.400</i>	<i>866.400</i>	<i>870.900</i>

F2 05 - Feuerwehr

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12601000 - Brandschutz	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 05 - Feuerwehr

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600	500	500	500	500	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.254	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.475	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.332	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500
Personalauszahlungen	119.728	117.500	121.100	121.100	121.100	121.100	121.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.485	188.800	265.800	265.800	190.800	195.800	195.800
Transferauszahlungen	40.023	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.428	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	84.434	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.669	521.800	584.400	584.400	509.400	514.400	513.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.337	-453.300	-515.900	-515.900	-440.900	-445.900	-445.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	326.643	300.000	337.500	240.000	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	39.715	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.359	300.000	337.500	240.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	199.380	540.000	650.000	110.000	70.000	410.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	335	10.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	20.000	0	0	20.000	20.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	891.795	180.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091.510	750.000	740.000	205.000	185.000	525.000	95.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-725.152	-450.000	-402.500	35.000	-185.000	-525.000	-95.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.076.488	-903.300	-918.400	-480.900	-625.900	-970.900	-540.400
Änderung Finanzmittelbestand	-1.076.488	-903.300	-918.400	-480.900	-625.900	-970.900	-540.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 06 - Schulen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.059	71.000	125.700	125.700	125.700	125.700	125.700
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	8.100	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.328	4.600	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.441	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.829	375.600	437.300	437.300	437.300	445.400	445.300
Personalaufwendungen	265.029	281.200	290.100	290.100	290.100	290.100	290.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750.485	946.300	593.600	597.600	592.600	592.600	575.500
Abschreibungen	0	243.500	397.750	397.750	397.750	397.750	397.750
Transferaufwendungen	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.348	24.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.143.947	1.636.000	1.447.450	1.451.450	1.446.450	1.446.450	1.429.350
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-931.118	-1.260.400	-1.010.150	-1.014.150	-1.009.150	-1.001.050	-984.050
Ordentliches Jahresergebnis	-931.118	-1.260.400	-1.010.150	-1.014.150	-1.009.150	-1.001.050	-984.050
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-931.118	-1.260.400	-1.010.150	-1.014.150	-1.009.150	-1.001.050	-984.050
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	738	55.400	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-738	-55.400	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-931.856	-1.315.800	-1.065.650	-1.069.650	-1.064.650	-1.056.550	-1.039.550
<i>Erträge gesamt</i>	<i>212.829</i>	<i>375.600</i>	<i>437.300</i>	<i>437.300</i>	<i>437.300</i>	<i>445.400</i>	<i>445.300</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.144.685</i>	<i>1.691.400</i>	<i>1.502.950</i>	<i>1.506.950</i>	<i>1.501.950</i>	<i>1.501.950</i>	<i>1.484.850</i>

F2 06 - Schulen

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21001000 - Schulen allgemein	-144.788	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-218.599	-176.300	-243.200	-243.200	-243.200	-235.200	-218.100
21102000 - Liuba-Grundschule	-177.804	-675.000	-303.300	-307.300	-307.300	-307.300	-307.300
21601000 - Oberschulen	-389.927	-227.600	-276.550	-276.550	-271.550	-271.450	-271.550



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 06 - Schulen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.402	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	8.100	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.020	4.600	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.967	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.389	310.700	317.800	317.800	317.800	325.900	325.800
Personalauszahlungen	265.029	281.200	290.100	290.100	290.100	290.100	290.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	752.657	946.300	593.600	597.600	592.600	592.600	575.500
Transferauszahlungen	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.538	24.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	56.538	24.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.140.309	1.392.500	1.049.700	1.053.700	1.048.700	1.048.700	1.031.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-923.920	-1.081.800	-731.900	-735.900	-730.900	-722.800	-705.800
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	274.626	0	348.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	274.626	0	348.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	656.492	4.400.000	1.540.000	150.000	3.500.000	3.500.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	77.202	338.700	66.400	31.000	22.000	22.000	22.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	733.694	4.738.700	1.606.400	181.000	3.522.000	3.522.000	22.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-459.067	-4.738.700	-1.258.400	-106.000	-1.772.000	-1.772.000	-22.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.382.988	-5.820.500	-1.990.300	-841.900	-2.502.900	-2.494.800	-727.800
Änderung Finanzmittelbestand	-1.382.988	-5.820.500	-1.990.300	-841.900	-2.502.900	-2.494.800	-727.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 07 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.798	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.248	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Personalaufwendungen	113.182	130.100	134.300	134.300	134.300	134.300	134.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.535	128.900	116.100	116.100	116.100	116.100	116.100
Abschreibungen	0	5.300	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Transferaufwendungen	20.680	38.000	37.300	37.300	37.300	43.300	43.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.362	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.758	329.800	326.200	336.200	410.200	341.200	341.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Ordentliches Jahresergebnis	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.260	90.000	103.000	103.000	83.000	83.000	83.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-52.185	-90.000	-103.000	-103.000	-83.000	-83.000	-83.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-374.695	-407.700	-417.100	-427.100	-481.100	-412.100	-412.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>9.323</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>384.018</i>	<i>419.800</i>	<i>429.200</i>	<i>439.200</i>	<i>493.200</i>	<i>424.200</i>	<i>424.200</i>

F2 07 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 07 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.243	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.693	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalauszahlungen	113.182	130.100	134.300	134.300	134.300	134.300	134.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.676	128.900	116.100	116.100	116.100	116.100	116.100
Transferauszahlungen	20.580	38.000	37.300	37.300	37.300	43.300	43.300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.470	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	32.470	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.908	324.500	320.700	330.700	404.700	335.700	335.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.215	-315.500	-311.700	-321.700	-395.700	-326.700	-326.700
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.487	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-302.703	-329.500	-329.700	-339.700	-413.700	-344.700	-344.700
Änderung Finanzmittelbestand	-302.703	-329.500	-329.700	-339.700	-413.700	-344.700	-344.700



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 08 - Jugendarbeit

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.800	56.200	56.200	2.300	2.300	2.300	2.300
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.800	56.200	56.200	2.300	2.300	2.300	2.300
Personalaufwendungen	4.964	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	800	800	800	800	800	800
Transferaufwendungen	163.290	207.400	247.400	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	605	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.859	212.300	252.200	155.000	155.000	155.000	155.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Ordentliches Jahresergebnis	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>58.800</i>	<i>56.200</i>	<i>56.200</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>168.859</i>	<i>212.300</i>	<i>252.200</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>

F2 08 - Jugendarbeit

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36201000 - Jugendarbeit	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F2 08 - Jugendarbeit

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.800	53.900	53.900	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.800	53.900	53.900	0	0	0	0
Personalauszahlungen	4.964	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	800	800	800	800	800	800
Transferauszahlungen	163.290	207.400	247.400	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	523	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.777	212.300	252.200	155.000	155.000	155.000	155.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
Änderung Finanzmittelbestand	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 09 - Kindertagesstätten und Horte

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.130	207.300	123.850	123.850	123.850	123.850	123.850
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.493	337.000	370.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.208	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.896.906	3.695.000	3.755.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.355.738	4.239.800	4.249.350	4.349.350	4.349.350	4.349.350	4.349.350
Personalaufwendungen	4.346.650	4.613.200	4.757.000	4.757.000	4.757.000	4.757.000	4.757.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.932	437.200	374.000	441.700	446.900	446.900	446.900
Abschreibungen	0	280.600	390.700	390.700	390.700	390.700	390.700
Transferaufwendungen	1.972.539	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.154	129.500	117.500	117.500	84.000	94.000	94.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.157.276	7.385.500	7.564.200	7.631.900	7.603.600	7.613.600	7.613.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.801.538	-3.145.700	-3.314.850	-3.282.550	-3.254.250	-3.264.250	-3.264.250
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	342	400	300	300	250	250	200
Finanzergebnis	-342	-400	-300	-300	-250	-250	-200
Ordentliches Jahresergebnis	-2.801.880	-3.146.100	-3.315.150	-3.282.850	-3.254.500	-3.264.500	-3.264.450
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.801.880	-3.146.100	-3.315.150	-3.282.850	-3.254.500	-3.264.500	-3.264.450
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.431	18.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-3.431	-18.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.805.312	-3.164.100	-3.345.150	-3.312.850	-3.284.500	-3.294.500	-3.294.450
<i>Erträge gesamt</i>	<i>4.355.738</i>	<i>4.239.800</i>	<i>4.249.350</i>	<i>4.349.350</i>	<i>4.349.350</i>	<i>4.349.350</i>	<i>4.349.350</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>7.161.049</i>	<i>7.403.900</i>	<i>7.594.500</i>	<i>7.662.200</i>	<i>7.633.850</i>	<i>7.643.850</i>	<i>7.643.800</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 09 - Kindertagesstätten und Horte

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36501000 - Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.685.567	-1.861.700	-1.865.400	-1.865.900	-1.830.900	-1.830.900	-1.830.900
36502000 - Kita "Spreewald"	-277.381	-404.200	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300
36503000 - Kita "Unter den Linden"	-186.275	-227.500	-262.100	-259.300	-260.300	-259.300	-259.300
36504000 - Kita "Waldhaus"	-195.294	-180.500	-250.400	-270.400	-270.350	-270.350	-270.300
36505000 - Kita "Am Roten Nil"	-177.344	-227.600	-261.050	-211.050	-216.750	-216.750	-216.750
36511000 - Hort 1. Grundschule	-167.539	-219.100	-270.400	-270.400	-270.400	-281.400	-281.400
36512000 - Hort 2. Grundschule	-112.481	-25.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 09 - Kindertagesstätten und Horte

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.796	97.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.699	337.000	370.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.146	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.849.244	3.695.000	3.755.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000	3.835.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.298.884	4.129.500	4.135.500	4.235.500	4.235.500	4.235.500	4.235.500
Personalauszahlungen	4.346.650	4.613.200	4.757.000	4.757.000	4.757.000	4.757.000	4.757.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645.803	437.200	374.000	441.700	446.900	446.900	446.900
Transferauszahlungen	1.948.648	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.136	129.500	117.500	117.500	84.000	94.000	94.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	170.478	129.900	117.800	117.800	84.250	94.250	94.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.111.580	7.105.300	7.173.800	7.241.500	7.213.150	7.223.150	7.223.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.812.695	-2.975.800	-3.038.300	-3.006.000	-2.977.650	-2.987.650	-2.987.600
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.173.373	0	140.000	0	350.000	25.000	25.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	22.676	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	312.039	156.500	132.500	70.000	84.000	72.000	72.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.508.088	156.500	272.500	70.000	434.000	97.000	97.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.508.088	-156.500	-272.500	-70.000	-434.000	-97.000	-97.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-5.320.783	-3.132.300	-3.310.800	-3.076.000	-3.411.650	-3.084.650	-3.084.600
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	138.892	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	138.892	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-138.892	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900
Änderung Finanzmittelbestand	-5.459.675	-3.271.200	-3.449.700	-3.214.900	-3.550.550	-3.223.550	-3.223.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	23.400	23.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.850	12.000	63.400	63.400	58.400	58.400	58.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.482	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.332	278.400	299.800	299.800	294.800	318.200	318.200
Personalaufwendungen	94.934	89.900	92.700	92.700	92.700	92.700	92.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.612	245.500	291.800	291.800	291.800	291.800	291.800
Abschreibungen	0	58.200	66.400	66.400	66.400	66.400	66.400
Transferaufwendungen	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.256	3.100	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.601	413.500	470.800	470.800	470.800	470.800	470.800
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-342.269	-135.100	-171.000	-171.000	-176.000	-152.600	-152.600
Ordentliches Jahresergebnis	-342.269	-135.100	-171.000	-171.000	-176.000	-152.600	-152.600
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-342.269	-135.100	-171.000	-171.000	-176.000	-152.600	-152.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150.092	193.000	193.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-150.092	-193.000	-193.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-492.361	-328.100	-364.000	-361.000	-366.000	-342.600	-342.600
<i>Erträge gesamt</i>	<i>53.332</i>	<i>278.400</i>	<i>299.800</i>	<i>299.800</i>	<i>294.800</i>	<i>318.200</i>	<i>318.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>545.694</i>	<i>606.500</i>	<i>663.800</i>	<i>660.800</i>	<i>660.800</i>	<i>660.800</i>	<i>660.800</i>

F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
42101000 - Sportförderung	-103.095	-87.100	-166.500	-166.500	-166.500	-143.100	-143.100
42102000 - Mehrzweckhalle	-239.174	-48.000	-4.500	-4.500	-9.500	-9.500	-9.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	23.400	23.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.834	12.000	63.400	63.400	58.400	58.400	58.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.630	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.464	242.000	263.400	263.400	258.400	281.800	281.800
Personalauszahlungen	94.934	89.900	92.700	92.700	92.700	92.700	92.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.533	245.500	291.800	291.800	291.800	291.800	291.800
Transferauszahlungen	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.965	3.100	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.965	3.100	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.231	355.300	404.400	404.400	404.400	404.400	404.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.768	-113.300	-141.000	-141.000	-146.000	-122.600	-122.600
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	275.000	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	275.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.213	24.500	0	600.000	250.000	450.000	450.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	19.324	73.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.537	98.000	20.500	620.500	270.500	470.500	470.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.537	-98.000	-20.500	-345.500	-270.500	-470.500	-470.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-318.305	-211.300	-161.500	-486.500	-416.500	-593.100	-593.100
Änderung Finanzmittelbestand	-318.305	-211.300	-161.500	-486.500	-416.500	-593.100	-593.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 11 - Wochenmärkte

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige ordentliche Erträge	350	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.548	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
Personalaufwendungen	8.445	7.800	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.400	17.000	27.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Abschreibungen	0	24.100	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	244	600	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.090	49.500	75.500	85.500	85.500	85.500	85.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.458	-4.000	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Ordentliches Jahresergebnis	2.458	-4.000	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.458	-4.000	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.252	--	--	--	--	--	--
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-8.252	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.794	-4.000	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>42.548</i>	<i>45.500</i>	<i>45.500</i>	<i>45.500</i>	<i>45.500</i>	<i>45.500</i>	<i>45.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>48.342</i>	<i>49.500</i>	<i>75.500</i>	<i>85.500</i>	<i>85.500</i>	<i>85.500</i>	<i>85.500</i>

F2 11 - Wochenmärkte

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57301000 - Wochenmärkte	-9.058	-16.400	-28.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
57301011 - BgA Markt (Standplätze, Energie)	11.516	12.400	-2.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 11 - Wochenmärkte

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.547	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personalauszahlungen	8.445	7.800	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.405	17.000	27.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244	600	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	244	600	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.095	25.400	44.500	54.500	54.500	54.500	54.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.452	4.600	-14.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	1.452	4.600	-14.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
Änderung Finanzmittelbestand	1.452	4.600	-14.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 12 - Baubetriebshof

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	24.300	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.539	10.200	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Sonstige ordentliche Erträge	3.524	--	--	--	--	--	--
Aktiviere Eigenleistungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.447	44.500	61.400	61.400	61.400	61.400	61.400
Personalaufwendungen	1.534.206	1.706.400	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.237	194.300	237.700	238.300	239.000	239.600	239.600
Abschreibungen	0	91.500	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.700	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.744.142	1.999.200	2.140.500	2.141.200	2.141.900	2.142.500	2.142.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.712.695	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-11	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-1.712.706	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.712.706	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.521.304	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.078	69.000	69.000	69.200	69.500	69.800	69.800
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	1.483.226	2.031.200	2.141.400	2.142.800	2.122.800	2.122.800	2.122.800
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-229.480	76.500	62.300	63.000	42.300	41.700	41.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>1.552.751</i>	<i>2.144.700</i>	<i>2.271.800</i>	<i>2.273.400</i>	<i>2.253.700</i>	<i>2.254.000</i>	<i>2.254.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.782.231</i>	<i>2.068.200</i>	<i>2.209.500</i>	<i>2.210.400</i>	<i>2.211.400</i>	<i>2.212.300</i>	<i>2.212.300</i>

F2 12 - Baubetriebshof

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11115000 - Baubetriebshof	-1.712.706	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 12 - Baubetriebshof

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.285	10.200	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.669	20.200	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Personalauszahlungen	1.534.206	1.706.400	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.942	194.900	237.700	238.300	239.000	239.600	239.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.023	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	7.035	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.738.182	1.908.300	2.004.500	2.005.200	2.005.900	2.006.500	2.006.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.710.513	-1.888.100	-1.985.100	-1.985.800	-1.986.500	-1.987.100	-1.987.100
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.524	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.524	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.879	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	49.095	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.974	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.450	-203.000	-268.100	-138.100	-138.100	-118.100	-118.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.761.963	-2.091.100	-2.253.200	-2.123.900	-2.124.600	-2.105.200	-2.105.200
Änderung Finanzmittelbestand	-1.761.963	-2.091.100	-2.253.200	-2.123.900	-2.124.600	-2.105.200	-2.105.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 13 - Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	98.000	85.300	45.300	45.300	45.300	45.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	12.700	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.343	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.343	111.700	89.600	49.600	49.600	49.600	49.600
Personalaufwendungen	9.877	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.122	190.500	285.000	270.000	245.300	245.400	245.400
Abschreibungen	0	202.500	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	998	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.997	402.000	496.600	481.600	456.900	457.000	457.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-277.654	-290.300	-407.000	-432.000	-407.300	-407.400	-407.400
Ordentliches Jahresergebnis	-277.654	-290.300	-407.000	-432.000	-407.300	-407.400	-407.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-277.654	-290.300	-407.000	-432.000	-407.300	-407.400	-407.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.151	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-324.151	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-601.805	-630.300	-747.000	-772.000	-747.300	-747.400	-747.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>3.343</i>	<i>111.700</i>	<i>89.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>605.148</i>	<i>742.000</i>	<i>836.600</i>	<i>821.600</i>	<i>796.900</i>	<i>797.000</i>	<i>797.000</i>

F2 13 - Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54102000 - Straßenbeleuchtung	-186.378	-280.300	-339.200	-364.200	-339.500	-339.600	-339.600
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst	-91.276	-10.000	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F2 13 - Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	40.000	40.000	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.309	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.309	41.000	41.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Personalauszahlungen	9.877	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	242.596	190.500	285.000	270.000	245.300	245.400	245.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.318	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	22.318	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.792	199.500	294.600	279.600	254.900	255.000	255.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.483	-158.500	-253.600	-278.600	-253.900	-254.000	-254.000
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.500	-25.500	-25.600	-25.600	-25.700	-25.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-272.483	-184.000	-279.100	-304.200	-279.500	-279.700	-279.700
Änderung Finanzmittelbestand	-272.483	-184.000	-279.100	-304.200	-279.500	-279.700	-279.700



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 14 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.989	71.700	113.700	113.700	113.700	113.700	113.700
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.767	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.783	153.000	143.000	129.000	129.000	129.000	129.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.539	314.700	396.700	382.700	382.700	382.700	382.700
Personalaufwendungen	246.551	301.100	310.600	310.600	310.600	310.600	310.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.447	173.000	144.000	144.100	144.100	144.100	144.100
Abschreibungen	0	37.500	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.173	12.550	22.050	22.500	22.500	22.500	22.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.171	524.150	489.350	489.900	489.900	489.900	489.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-173.632	-209.450	-92.650	-107.200	-107.200	-107.200	-107.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-11	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-173.643	-209.450	-92.650	-107.200	-107.200	-107.200	-107.200
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-173.643	-209.450	-92.650	-107.200	-107.200	-107.200	-107.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.259	477.500	477.500	477.500	477.500	477.500	477.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-395.259	-477.500	-477.500	-477.500	-477.500	-477.500	-477.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-568.902	-686.950	-570.150	-584.700	-584.700	-584.700	-584.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>186.539</i>	<i>314.700</i>	<i>396.700</i>	<i>382.700</i>	<i>382.700</i>	<i>382.700</i>	<i>382.700</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>755.441</i>	<i>1.001.650</i>	<i>966.850</i>	<i>967.400</i>	<i>967.400</i>	<i>967.400</i>	<i>967.400</i>

F2 14 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55101000 - Öffentliches Grün	-39.638	-59.600	-40.800	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
55301000 - Friedhöfe	-92.209	-180.500	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100
55501000 - Stadtwald	-57.353	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
55501011 - BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)	15.557	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F2 14 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.989	55.400	97.400	97.400	97.400	97.400	97.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.000	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.575	153.000	143.000	129.000	129.000	129.000	129.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.564	298.400	380.400	366.400	366.400	366.400	366.400
Personalauszahlungen	246.551	301.100	310.600	310.600	310.600	310.600	310.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.010	173.000	144.000	144.100	144.100	144.100	144.100
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.043	12.550	22.050	22.500	22.500	22.500	22.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	12.043	12.550	22.050	22.500	22.500	22.500	22.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.604	486.650	476.650	477.200	477.200	477.200	477.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.040	-188.250	-96.250	-110.800	-110.800	-110.800	-110.800
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	240.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	240.000	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.625	20.000	35.000	10.000	385.000	10.000	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.546	31.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.172	51.000	49.000	24.000	399.000	24.000	24.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-133.172	-51.000	-49.000	-24.000	-159.000	-24.000	-24.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-297.212	-239.250	-145.250	-134.800	-269.800	-134.800	-134.800
Änderung Finanzmittelbestand	-297.212	-239.250	-145.250	-134.800	-269.800	-134.800	-134.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 02 - Gebäudemanagement

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	28.000	28.000	28.000	27.900	27.900	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.094	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.111	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.206	209.800	224.800	224.800	224.700	224.700	196.800
Personalaufwendungen	640.146	627.900	647.500	647.500	647.500	647.500	647.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.801	91.900	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200
Abschreibungen	0	36.700	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.696	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.643	856.500	886.700	846.200	796.200	796.200	796.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Ordentliches Jahresergebnis	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.593	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.593	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-563.031	-656.700	-671.900	-631.400	-581.500	-581.500	-609.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>191.206</i>	<i>209.800</i>	<i>224.800</i>	<i>224.800</i>	<i>224.700</i>	<i>224.700</i>	<i>196.800</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>754.236</i>	<i>866.500</i>	<i>896.700</i>	<i>856.200</i>	<i>806.200</i>	<i>806.200</i>	<i>806.200</i>

F3 02 - Gebäudemanagement

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11116000 - Gebäudemanagement	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 02 - Gebäudemanagement

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.105	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	216	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.321	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
Personalauszahlungen	640.175	627.900	647.500	647.500	647.500	647.500	647.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.320	91.900	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.524	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	8.524	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745.019	819.800	846.700	806.200	756.200	756.200	756.200
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-560.698	-638.000	-649.900	-609.400	-559.400	-559.400	-559.400
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksglei- chen Rechten und Gebäuden	16.375	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.047	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	20.421	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.421	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-581.120	-643.000	-654.900	-614.400	-564.400	-564.400	-564.400
Änderung Finanzmittelbestand	-581.120	-643.000	-654.900	-614.400	-564.400	-564.400	-564.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 03 - Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.038	325.500	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330	500	500	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.524	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.707	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.598	326.000	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
Personalaufwendungen	366.551	307.400	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.822	36.300	11.400	6.500	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.128	302.000	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.502	645.700	328.400	323.500	317.000	317.000	317.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-444.904	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.997	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-69.997	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>292.598</i>	<i>326.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>807.499</i>	<i>645.700</i>	<i>328.400</i>	<i>323.500</i>	<i>317.000</i>	<i>317.000</i>	<i>317.000</i>

F3 03 - Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 03 - Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.364	325.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375	500	500	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.524	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.707	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.969	325.500	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
Personalauszahlungen	366.551	307.400	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.173	36.300	11.400	6.500	0	0	0
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.644	302.000	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	358.929	302.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732.653	645.700	328.400	323.500	317.000	317.000	317.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-598.684	-320.200	-192.900	-188.000	-181.500	-181.500	-181.500
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.736	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	570.000	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.040	0	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	307.500	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.276	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-554.276	-2.263.100	-3.034.700	-3.298.668	-1.231.668	-266.000	-225.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.152.960	-2.583.300	-3.227.600	-3.486.668	-1.413.168	-447.500	-406.500
Änderung Finanzmittelbestand	-1.152.960	-2.583.300	-3.227.600	-3.486.668	-1.413.168	-447.500	-406.500



F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Personalaufwendungen	117.006	213.700	220.400	220.400	220.400	220.400	220.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	785	200	200	200	200	200	200
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.791	213.900	220.600	220.600	220.600	220.600	220.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Ordentliches Jahresergebnis	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>1.000</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>117.791</i>	<i>213.900</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>

F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
52101000 - Bauordnung, Stellungnahmen	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Personalauszahlungen	117.006	213.700	220.400	220.400	220.400	220.400	220.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144	200	200	200	200	200	200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	144	200	200	200	200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.150	213.900	220.600	220.600	220.600	220.600	220.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Änderung Finanzmittelbestand	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 05 - Abwasserbeseitigung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	36.000	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.956	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.047	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.003	52.900	50.300	50.300	50.300	50.300	50.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.685	140.900	163.500	163.500	158.500	158.500	158.500
Abschreibungen	0	78.800	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Transferaufwendungen	--	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	518	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.203	253.100	275.900	275.900	270.900	270.900	270.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-145.200	-200.200	-225.600	-225.600	-220.600	-220.600	-220.600
Ordentliches Jahresergebnis	-145.200	-200.200	-225.600	-225.600	-220.600	-220.600	-220.600
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-145.200	-200.200	-225.600	-225.600	-220.600	-220.600	-220.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-145.200	-200.700	-226.100	-226.100	-221.100	-221.100	-221.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>18.003</i>	<i>52.900</i>	<i>50.300</i>	<i>50.300</i>	<i>50.300</i>	<i>50.300</i>	<i>50.300</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>163.203</i>	<i>253.600</i>	<i>276.400</i>	<i>276.400</i>	<i>271.400</i>	<i>271.400</i>	<i>271.400</i>

F3 05 - Abwasserbeseitigung

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
53801000 - Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's	-101.038	-169.800	-193.500	-193.500	-188.500	-188.500	-188.500
53801011 - BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)	-44.161	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F3 05 - Abwasserbeseitigung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.522	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	958	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.480	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.013	140.900	163.500	163.500	158.500	158.500	158.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.847	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	7.847	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.860	140.900	164.500	164.500	159.500	159.500	159.500
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-157.380	-126.100	-149.700	-149.700	-144.700	-144.700	-144.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.664	0	0	100.000	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	519	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	20.183	0	0	100.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.183	0	0	-100.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-177.562	-126.100	-149.700	-249.700	-144.700	-144.700	-144.700
Änderung Finanzmittelbestand	-177.562	-126.100	-149.700	-249.700	-144.700	-144.700	-144.700



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreevald)

F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	810.800	845.700	845.700	845.700	845.700	845.700
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.875	125.100	124.200	124.200	124.200	124.200	124.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.821	77.000	150.500	214.800	214.800	214.800	214.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.305	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.001	1.016.400	1.124.400	1.188.700	1.188.700	1.188.700	1.188.700
Personalaufwendungen	389.164	450.500	464.600	464.600	464.600	464.600	464.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.857	488.600	364.400	365.350	366.350	367.350	367.350
Abschreibungen	0	1.361.000	1.431.900	1.431.900	1.431.900	1.431.900	1.431.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.498	192.800	88.200	70.200	94.700	98.600	98.600
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826.519	2.492.900	2.349.100	2.332.050	2.357.550	2.362.450	2.362.450
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-715.518	-1.476.500	-1.224.700	-1.143.350	-1.168.850	-1.173.750	-1.173.750
Ordentliches Jahresergebnis	-715.518	-1.476.500	-1.224.700	-1.143.350	-1.168.850	-1.173.750	-1.173.750
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-715.518	-1.476.500	-1.224.700	-1.143.350	-1.168.850	-1.173.750	-1.173.750
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.442	488.000	540.600	545.000	545.000	545.000	545.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-222.442	-488.000	-540.600	-545.000	-545.000	-545.000	-545.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-937.960	-1.964.500	-1.765.300	-1.688.350	-1.713.850	-1.718.750	-1.718.750
<i>Erträge gesamt</i>	<i>111.001</i>	<i>1.016.400</i>	<i>1.124.400</i>	<i>1.188.700</i>	<i>1.188.700</i>	<i>1.188.700</i>	<i>1.188.700</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.048.961</i>	<i>2.980.900</i>	<i>2.889.700</i>	<i>2.877.050</i>	<i>2.902.550</i>	<i>2.907.450</i>	<i>2.907.450</i>

F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-725.621	-1.362.400	-1.219.700	-1.192.650	-1.197.150	-1.202.050	-1.202.050
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)	-93.013	-132.400	-121.900	-121.800	-121.800	-121.800	-121.800
54601011 - BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burplehn, Parkstr.)	103.116	18.300	116.900	171.100	150.100	150.100	150.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreevald)

F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.685	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.139	77.000	150.500	214.800	214.800	214.800	214.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.643	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.467	83.500	157.500	221.800	221.800	221.800	221.800
Personalauszahlungen	389.164	450.500	464.600	464.600	464.600	464.600	464.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	311.779	489.100	365.000	365.950	366.950	368.000	368.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.701	192.300	87.600	69.600	94.100	97.950	97.950
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	26.701	192.300	87.600	69.600	94.100	97.950	97.950
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.644	1.131.900	917.200	900.150	925.650	930.550	930.550
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.177	-1.048.400	-759.700	-678.350	-703.850	-708.750	-708.750
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.446.315	182.000	1.027.300	858.100	432.000	1.608.400	25.000
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.630	331.850	258.000	100.000	0	1.003.900	924.000
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.627	0	1.574.400	878.200	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.453.572	513.850	2.859.700	1.836.300	432.000	2.612.300	949.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.921.495	738.000	3.030.900	3.630.500	1.652.400	4.096.200	32.000
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	700	700	700	700	700	700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.921.495	740.700	3.033.600	3.633.200	1.655.100	4.098.900	34.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	532.077	-226.850	-173.900	-1.796.900	-1.223.100	-1.486.600	914.300
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-86.100	-1.275.250	-933.600	-2.475.250	-1.926.950	-2.195.350	205.550
Änderung Finanzmittelbestand	-86.100	-1.275.250	-933.600	-2.475.250	-1.926.950	-2.195.350	205.550



F3 09 - Öffentliche Gewässer

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	18.775	20.600	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415	500	500	500	500	500	500
Transferaufwendungen	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.672	170.100	178.100	178.100	178.100	178.100	178.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Ordentliches Jahresergebnis	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.002	200	200	200	200	200	200
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.002	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-179.674	-170.300	-178.300	-178.300	-178.300	-178.300	-178.300
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>179.674</i>	<i>170.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>

F3 09 - Öffentliche Gewässer

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55201000 - Öffentliche Gewässer	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F3 09 - Öffentliche Gewässer

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalauszahlungen	18.775	20.600	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415	500	500	500	500	500	500
Transferauszahlungen	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	0	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	5	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.672	170.100	178.100	178.100	178.100	178.100	178.100
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Einzahlungen aus Investitionszu- wendungen	--	0	431.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	0	431.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	480.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	480.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-49.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-178.672	-170.100	-227.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Änderung Finanzmittelbestand	-178.672	-170.100	-227.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F3 10 - Denkmale

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.500	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	12.500	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.827	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.827	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Ordentliches Jahresergebnis	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	677	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-677	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.504	-52.000	-27.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>0</i>	<i>12.500</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>5.504</i>	<i>64.500</i>	<i>27.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>

F3 10 - Denkmale

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
52301000 - Denkmalschutz und -pflege	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F3 10 - Denkmale

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.500	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	12.500	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.029	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.029	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Änderung Finanzmittelbestand	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 01 - Personalwesen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.700	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.625	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.723	19.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.348	46.400	47.400	47.400	47.400	47.400	47.400
Personalaufwendungen	669.223	810.300	836.500	836.500	836.500	836.500	836.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.479	380.900	355.700	361.800	357.100	362.000	362.000
Abschreibungen	0	71.700	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
Transferaufwendungen	4.750	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.831	301.300	278.800	300.000	309.100	318.700	318.700
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.355.284	1.564.200	1.552.500	1.579.800	1.584.200	1.598.700	1.598.700
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.295.936	-1.517.800	-1.505.100	-1.532.400	-1.536.800	-1.551.300	-1.551.300
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-8	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-1.295.943	-1.517.800	-1.505.100	-1.532.400	-1.536.800	-1.551.300	-1.551.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.295.943	-1.517.800	-1.505.100	-1.532.400	-1.536.800	-1.551.300	-1.551.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	760	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-760	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.296.703	-1.527.900	-1.515.200	-1.542.500	-1.546.900	-1.561.400	-1.561.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>59.348</i>	<i>46.400</i>	<i>47.400</i>	<i>47.400</i>	<i>47.400</i>	<i>47.400</i>	<i>47.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.356.051</i>	<i>1.574.300</i>	<i>1.562.600</i>	<i>1.589.900</i>	<i>1.594.300</i>	<i>1.608.800</i>	<i>1.608.800</i>

F4 01 - Personalwesen

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11108000 - Personalwesen	-450.087	-511.500	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400
11109000 - Organisation	-845.856	-1.006.300	-1.024.700	-1.052.000	-1.056.400	-1.070.900	-1.070.900



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 01 - Personalwesen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.557	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	41.577	19.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.134	40.700	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
Personalauszahlungen	654.439	810.300	832.000	832.000	832.000	832.000	832.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.036	380.900	355.700	361.800	357.100	362.000	362.000
Transferauszahlungen	3.600	0	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.918	301.300	278.800	300.000	309.100	318.700	318.700
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	251.918	301.300	278.800	300.000	309.100	318.700	318.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.321.993	1.492.500	1.466.500	1.493.800	1.498.200	1.512.700	1.512.700
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-1.271.859	-1.451.800	-1.432.800	-1.460.100	-1.464.500	-1.479.000	-1.479.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	61.747	85.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	61.747	175.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.747	-175.900	-36.300	-39.900	-43.800	-108.300	-48.300
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.333.605	-1.627.700	-1.469.100	-1.500.000	-1.508.300	-1.587.300	-1.527.300
Änderung Finanzmittelbestand	-1.333.605	-1.627.700	-1.469.100	-1.500.000	-1.508.300	-1.587.300	-1.527.300



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 02 - EDV

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	17.575	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Erträge aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.575	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Personalaufwendungen	258.360	253.300	261.300	261.300	261.300	261.300	261.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.076	346.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
Abschreibungen	0	32.800	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	43.788	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.224	696.100	705.300	705.300	705.300	705.300	705.300
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Ordentliches Jahresergebnis	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>17.575</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>509.224</i>	<i>696.100</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>

F4 02 - EDV

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 02 - EDV

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	15.937	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.937	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Personalauszahlungen	258.360	253.300	261.300	261.300	261.300	261.300	261.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.471	346.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.584	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	41.584	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.415	663.300	555.300	555.300	555.300	555.300	555.300
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-502.477	-650.300	-542.300	-542.300	-542.300	-542.300	-542.300
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegen- ständen	26.832	211.100	207.100	19.100	19.100	19.100	19.100
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	161.916	323.300	323.300	325.300	325.300	325.300	325.300
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	188.748	534.400	530.400	344.400	344.400	344.400	344.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.748	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-691.225	-1.184.700	-1.072.700	-886.700	-886.700	-886.700	-886.700
Änderung Finanzmittelbestand	-691.225	-1.184.700	-1.072.700	-886.700	-886.700	-886.700	-886.700



F4 03 - Wahlen und Statistik

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Personalaufwendungen	5.197	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270	300	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.697	50.800	11.700	5.400	5.400	5.400	31.700
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Ordentliches Jahresergebnis	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.998	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-4.998	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.114	-48.600	-1.700	-7.400	-7.400	-7.400	-13.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>26.581</i>	<i>6.200</i>	<i>12.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>29.695</i>	<i>54.800</i>	<i>13.700</i>	<i>7.400</i>	<i>7.400</i>	<i>7.400</i>	<i>33.700</i>

F4 03 - Wahlen und Statistik

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12101000 - Wahlen und Statistiken	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

F4 03 - Wahlen und Statistik

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Personalauszahlungen	5.197	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270	300	300	300	300	300	300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.696	50.800	11.700	5.400	5.400	5.400	31.700
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Änderung Finanzmittelbestand	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 04 - Museum

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.648	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.424	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.715	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.917	140.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Personalaufwendungen	373.411	403.800	416.400	416.400	416.400	416.400	416.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.257	17.200	26.700	26.700	28.700	28.700	28.700
Abschreibungen	0	2.800	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Transferaufwendungen	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.960	4.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479.628	434.100	484.400	484.400	486.400	486.400	486.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Ordentliches Jahresergebnis	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-339.845	-296.100	-345.400	-345.400	-347.400	-347.400	-347.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>139.917</i>	<i>140.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>479.762</i>	<i>436.100</i>	<i>486.400</i>	<i>486.400</i>	<i>488.400</i>	<i>488.400</i>	<i>488.400</i>

F4 04 - Museum

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 04 - Museum

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.279	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.075	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.484	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Personalauszahlungen	373.411	403.800	416.400	416.400	416.400	416.400	416.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.600	17.100	26.600	26.600	28.600	28.600	28.600
Transferauszahlungen	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.299	4.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	42.299	4.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.310	431.300	468.400	468.400	470.400	470.400	470.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.826	-301.300	-338.400	-338.400	-340.400	-340.400	-340.400
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.982	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-465.808	-345.300	-382.400	-382.400	-384.400	-384.400	-384.400
Änderung Finanzmittelbestand	-465.808	-345.300	-382.400	-382.400	-384.400	-384.400	-384.400



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 05 - Bibliothek

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.659	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	322	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Erträge	931	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.901	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalaufwendungen	216.218	218.100	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.031	40.500	43.700	43.700	43.700	43.700	43.700
Abschreibungen	0	2.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.578	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.827	267.000	279.200	279.200	279.200	279.200	279.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Ordentliches Jahresergebnis	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-265.927	-261.000	-290.200	-290.200	-290.200	-290.200	-290.200
<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.901</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>273.827</i>	<i>270.000</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>

F4 05 - Bibliothek

Übersicht der Produkte im Budget

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27201000 - Stadtbibliothek	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

F4 05 - Bibliothek

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.639	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	322	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174	0	--	--	--	--	--
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	931	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.866	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Personalauszahlungen	216.218	218.100	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.343	40.500	43.700	43.700	43.700	43.700	43.700
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.645	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.645	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.206	264.100	274.200	274.200	274.200	274.200	274.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.340	-258.100	-268.200	-268.200	-268.200	-268.200	-268.200
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.327	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-271.667	-262.100	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200
Änderung Finanzmittelbestand	-271.667	-262.100	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200

4.3 Produkte mit Ergebnis- und Finanzhaushalt und Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Teilfinanzhaushalt A) und Übersicht über die gebildeten Budgets

Verantwortliche für die Teilhaushalte

Für die Deckung der Teilhaushalte in den einzelnen Fachbereichen (FB) sind die Fachbereichsleiter verantwortlich.

1, 2	BGM	Jens Richter
3, 4, 5, 24, 25, 26	FB I	Peter Tyra
7, 8, 9, 10, 11, 12	FB II	Peter Schneider
13, 14, 15, 16, 17	FB III	Andreas Kozur
18, 19, 20, 21, 22, 23	FB IV	Anja Rasch

Alle Einnahmen und Ausgaben sind innerhalb eines Budgets gegenseitig Deckungsfähig. Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben und Mindereinnahmen sind durch Einsparungen zu decken. Investitionen können durch Einsparungen im Ergebnishaushalt gedeckt werden.

Um eine sparsame Haushaltsbewirtschaftung zu fördern, können, sofern in den Budgetregeln nichts anderes bestimmt ist, freie Haushaltsmittel auf Antrag und nach Zustimmung durch den Leiter des Fachbereiches I in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden.

Übersicht über die gebildeten Budgets

Nr.	Bezeichnung Budget	Deckungszähler Sachkonto Ergebnishaushalt	Deckungszähler Ergebnishaushalt	Deckungszähler Sachkonto Finanzhaushalt	Deckungszähler Finanzhaushalt	Teilhaushalt	Produkt
1	Bürgermeister	522200	00000.52000	082100	00000.93500	BM 01	11101
							11102
							11103
							11105
							11107
2	Wirtschaftsförderung und Tourismus	522200	59100.52000	082100	59100.52000	BM 02	57101
3	Beteiligungen	522200	81700.52000			F1 01	11102
4	Finanzverwaltung	522200	03000.52000	082100	03000.93500	F1 03	11111
							11112
							11113
							61101
							61201
5	Liegenschaften	522200	03500.52000	091100	03000.93200	F1 04	11114
6	Ordnungsangelegenheiten	522200	11100.52000	082100	11100.93500	F2 04	12201
							12202
							12203
							12204
7	Feuerwehr	522200	13000.52000	082100	13000.93500	F2 05	12601
8	Schulen und Sport	522200	21500.52000	082100	21500.93500	F2 06	21001
							21101
							21102

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

							21601
							36201
							42101
							42102
9	Kultur	522200	34400.52000	082100	34420.93500	F2 07	28101
10	Kita und Hort	522200	46421.52000	082100	46421.52000	F2 09	36501
							36502
							36503
							36504
							36505
							36511
							36512
11	Wochenmärkte	522200	73000.52000	082100	73000.93500	F2 11	57301
12	Baubetriebshof	522200	77100.52000	082100	77100.93500	F2 12	11115
							54102
							54501
							55101
							55301
							55501
13	Hochbau	522200	88000.52000	082100	88000.93500	F3 02	11116
14	Investitionen Hochbau			096100	02000.94100	F3 02	
15	Planung und Bauordnung	522200	61500.52000	082100	61500.93500	F3 03	51101
							52101
16	Tiefbau	521100	63000.50100	082100	63000.93500	F3 06	54101
							54601
							55201
17	Investitionen Tiefbau			096100	63000.96029	F3 06	
18	Innere Verwaltung	522200	02000.52000	082100	02000.93500	F4 01	11104
							11108
							11109
19	EDV	522200	06000.52000	082100	06000.93556	F4 02	11110
20	Wahlen	522200	05200.52000	082100	05200.93500	F4 03	12101
21	Museum	522200	32100.52000	061100	32100.93500	F4 04	25201
22	Bibliothek	522200	35200.52000	082100	35200.93500	F4 05	27201
23	Personalkosten	501100	00000.41000				
24	Zins- und Tilgung	551700	91000.80800	321710	91000.97700		
25	interne Leistungsverrechnung	581100	73000.67900				
26	Abschreibung	571100	73000.68000				



11101000 - Bürgermeister

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11101000	Bürgermeister

Verantwortlich

Richter, Jens

Kurzbeschreibung

- Repräsentation der Stadt Lübben (Spreewald)
- Treffen von Grundsatzentscheidungen
- Leitung, Verteilung und Beaufsichtigung der Geschäfte der Verwaltung der Stadt Lübben (Spreewald) unter Berücksichtigung der durch die Stadtverordnetenversammlung vorgegebenen Ziele
- Grundsatzentscheidungen der Verwaltungsführung im Bereich der Verwaltungssteuerung und der kommunalen Entwicklungsplanung
- zentrale Verwaltungssteuerung
- Entwicklung bzw. Aufstellung von Konzepten und Strategien zur Steuerung der Gesamtverwaltung
- Federführung bei Aufgabenplanung und Aufgabenkritik
- Allgemeine Angelegenheiten der Kommunalverfassung (Hauptsatzung, Geschäftsordnung der Stadtverordnetenversammlung und ihrer Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung der Ausschüsse, Bekanntmachungssatzung)
- Regelung der Mitgliedschaft zu kommunalen Verbänden und Institutionen, Vereinen und sonst. Organisationen
- Vertretung der Stadt in Gesellschaften, Vereinen und Verbänden
- Kontraktmanagement
- Förderung der Träger der Wohlfahrtspflege
- Allgemeine und partnerschaftliche Beziehungen zu Nachbargemeinden und zur Kreisverwaltung in der regionalen und überörtlichen Zusammenarbeit
- Städtepartnerschaften
- Bearbeitung speziell zugewiesener Einzelaufgaben aus verschiedenen Aufgaben- (Produkt-) gebieten
- Gleichstellungsangelegenheiten



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Verwaltungsverfahrensgesetz
- Runderlässe
- Satzungen
- Verordnungen, Erlasse, Richtlinien

Ziele

Einheitlichkeit der Verwaltung



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11101000	Bürgermeister

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120	--	--	--	--	--	--
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	120	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	233	0	--	--	--	--	--
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	233	--	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.828	0	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.823	0	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	5	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.181	0	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	249.816	195.300	198.200	198.200	198.200	198.200	198.200
501100 - Beamte	159.614	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	70.474	76.900	79.300	79.300	79.300	79.300	79.300
502100 - Beamte	3.496	0	--	--	--	--	--
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.386	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
503200 - Tariflich Beschäftigte	13.846	15.700	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.927	41.000	23.000	23.500	23.500	23.500	23.500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.693	0	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	1.082	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	74	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.644	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.450	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.983	28.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Transferaufwendungen	0	5.000	--	--	--	--	--
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	0	5.000	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.910	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
541100 - Sonstige Personal- und	617	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Versorgungsaufwendungen							
543100 - Geschäftsaufwendungen	27.123	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
549100 - Verfügungsmittel	4.171	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.653	248.300	228.200	228.700	228.700	228.700	228.700
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-304.473	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
Ordentliches Jahresergebnis	-304.473	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-304.473	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.063	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.063	--	--	--	--	--	--
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-1.063	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.063	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-305.536	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>2.181</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>307.716</i>	<i>248.300</i>	<i>228.200</i>	<i>228.700</i>	<i>228.700</i>	<i>228.700</i>	<i>228.700</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11101000	Bürgermeister

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	233	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358	0	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	192.321	195.300	198.200	198.200	198.200	198.200	198.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.981	41.000	23.000	23.500	23.500	23.500	23.500
Transferauszahlungen	0	5.000	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.067	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	33.067	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.369	248.300	228.200	228.700	228.700	228.700	228.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.011	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-251.011	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700
Änderung Finanzmittelbestand	-251.011	-248.300	-228.200	-228.700	-228.700	-228.700	-228.700



11102000 - Beteiligungen

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Verantwortlich

Matthes, Denny

Kurzbeschreibung

- operatives und strategisches Beteiligungsmanagement und Beteiligungscontrolling
- Vertretung der Stadt in Beteiligungsgesellschaften
- Beteiligungsverwaltung an Gesellschaften der Stadt
- Teilnahme an Aufsichtsratssitzungen und Gesellschafterversammlungen
- Auswertung und Beurteilung von Unternehmensdaten und Geschäftsberichten
- Wahrnehmung von Rechten und Pflichten als Gesellschafter
- Steuernde und Einfluss nehmende Ausübung der Gesellschaftsrechte im Hinblick auf die Erledigung öffentlicher Aufgaben
- Prüfung der organisatorisch und rechtlich verselbstständigten Aufgabenerledigung (Überwachung des Geschäftsverlaufes)
- Strategische Entwicklungen der Unternehmen fortlaufend begleiten (Entscheidungen über Erweiterungen, Umstrukturierung; Optimierung der Gesellschaften)
- Förderung der Kooperation der Gesellschaften
- Erstellung von Gesamtabschluss und Beteiligungsbericht des Konzern „Stadt Lübben (Spreewald)“

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHV)
- Eigenbetriebsverordnung (EigV)
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

- effiziente Betreuung der städtischen Beteiligungen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659	--	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	659	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	659	--	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	70.097	66.800	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	56.871	54.000	55.700	55.700	55.700	55.700	55.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	1.681	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
503200 - Tariflich Beschäftigte	11.545	10.900	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.668	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	17.196	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	472	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.269	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	230	--	--	--	--	--	--
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	--	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	120.437	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	1.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.301	6.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	3.301	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.034	107.800	139.900	139.900	139.900	139.900	105.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-214.374	-107.800	-139.900	-139.900	-139.900	-139.900	-105.900
Zinsen und sonstige Finanzerträge	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
465100 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	20.862	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
465199 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (periodenfremd)	20.862	0	200.000	200.000	200.000	200.000	40.000
Finanzergebnis	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Ordentliches Jahresergebnis	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-172.650	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Erträge gesamt</i>	42.383	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
<i>Aufwendungen gesamt</i>	215.034	107.800	139.900	139.900	139.900	139.900	105.900



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	659	--	--	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	41.724	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.383	40.000	240.000	240.000	240.000	240.000	80.000
Personalauszahlungen	70.097	66.800	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.845	0	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.220	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	120.220	41.000	71.000	71.000	71.000	71.000	37.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.162	107.800	139.900	139.900	139.900	139.900	105.900
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-157.778	-67.800	100.100	100.100	100.100	100.100	-25.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	33.000	--	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Inves- titionstätigkeit	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Gewährung von Ausleihungen	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	33.000	1.200.000	400.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.000	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-190.778	-1.267.800	-299.900	100.100	100.100	100.100	-25.900
Änderung Finanzmittelbestand	-190.778	-1.267.800	-299.900	100.100	100.100	100.100	-25.900



Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000	1.200.000	400.000	0	0	0	0
784400 - Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	33.000	--	--	--	--	--	--
786530 - Laufzeit 5 Jahre und mehr	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11102000 - Beteiligungen	--	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
8800094200 - Spreewald-MVZ	--	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Zu den Aufgaben der Kommune bzw. örtlichen Gemeinschaft gehört es nach Brandenburgischer Kommunalverfassung § 2 Abs. 2 unter anderem, die gesundheitliche und soziale Betreuung der Bevölkerung zu gewährleisten. Aufgrund des demographischen Wandels und der zunehmenden Veränderung der gesellschaftlichen Bedürfnisse hat ein schleichender Prozess bei der Ressourcenverschiebung sowie zusätzlich eine Ressourcenknappheit begonnen. Diese Entwicklung hat den ambulanten haus- und fachärztlichen sowie auch den zahnärztlichen Bereich erreicht.

Um dieser Entwicklung entgegenzutreten, wurden umfangreiche Änderungen im Gesetz zur Stärkung der Versorgung in der gesetzlichen Krankenversicherung (GKV-Versorgungsstärkungsgesetz/GKV-VSG) am 23. Juli 2015 beschlossen. Die diesbezüglichen Änderungen, welche im Sozialgesetzbuch 5 (Gesetzliche Krankenversicherung) münden, eröffnen die zukünftige Hilfestellung der ambulanten ärztlichen sowie zahnärztlichen Versorgung durch die Kommunen selbst. Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung kommunaler Einrichtungen oder Unternehmen, welche unter den vorgegebenen Rahmenbedingungen der Kassenärztlichen Vereinigung die Sicherstellung des Versorgungsbereiches unterstützen kann bzw. soll.

Die kommenden fünf bis zehn Jahre müssen intensiv für die Entwicklung des ambulanten Gesundheitsbereiches im Versorgungsgebiet Lübben genutzt werden. Ein vielfältiges Angebot an Modellen im Gesundheitswesen sichert an dieser Stelle verschiedene Entwicklungsströmungen auf dem Fachkräftemarkt sowie auch im Patientenbereich. Ein kommunales Medizinisches Versorgungszentrum wird im Zuge der Daseinsvorsorge der Stadt Lübben nach Brandenburgischer Kommunalverfassung und dem fünften Sozialgesetzbuch ein Lückenschluss in dieser Entwicklung sein. Die Stadt Lübben ist alleinige Gesellschafterin der MVZ-Spreewald GmbH und unterstützt den Gründungsprozess gemeinsam mit der LWG.



11103000 - Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11103000	Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortlich

Kolisch, Peter

Kurzbeschreibung

- Information der Medien und Bevölkerung über Stadtangelegenheiten, Bekanntmachungen
- Erarbeitung von Informationsmaterial, Reden, Grußworten redaktionelle Pflege und Weiterentwicklung der Internetseiten
- Erarbeitung des Amtsblattes
- Presse- und Bürgerinformation durch Anzeigen und redaktionelle Beiträge in der örtlichen/überörtlichen Presse
- Auswertung der örtlichen und überörtlichen Presse
- Konzeption und Pflege zur Herausgabe von Informationsbroschüren usw. (über Einrichtungen und ihre Aufgaben, Orientierung über Internet - Formulare, Ämterstrukturen)
- Erarbeitung und Herausgabe des redaktionellen Teils des Amtsblattes (des amtlichen Mitteilungsblattes)
- redaktionelle Verantwortung und Weiterentwicklung der städtischen Webseiten
- Vorbereitung von Reden und Stellungnahmen für den Bürgermeister
- Tage der offenen Tür organisieren und durchführen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Landespressegesetz
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgische Bekanntmachungsverordnung
- Hauptsatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- schnelle und umfassende Information der Bürger über die Arbeit der Verwaltung
- Förderung des positiven Erscheinungsbildes der Verwaltung
- Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt
- Unterstützung der Bürger bei Behördengängen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11103000	Öffentlichkeitsarbeit

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.220	--	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.220	--	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700	0	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	700	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.920	0	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	71.077	73.700	75.900	75.900	75.900	75.900	75.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	57.799	59.600	61.400	61.400	61.400	61.400	61.400
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.014	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
503200 - Tariflich Beschäftigte	11.265	12.000	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.086	41.000	41.000	31.000	31.000	31.000	31.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	12.403	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
523100 - Mieten und Pachten	1.214	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.469	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.775	42.000	43.000	44.000	45.000	46.000	46.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	44.740	42.000	43.000	44.000	45.000	46.000	46.000
548200 - Säumniszuschläge	35	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.938	156.700	159.900	150.900	151.900	152.900	152.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-142.017	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
Ordentliches Jahresergebnis	-142.017	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-142.017	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.208	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.208	--	--	--	--	--	--
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-3.208	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.208	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-145.225	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
<i>Erträge gesamt</i>	<i>3.920</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>149.146</i>	<i>156.700</i>	<i>159.900</i>	<i>150.900</i>	<i>151.900</i>	<i>152.900</i>	<i>152.900</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11103000	Öffentlichkeitsarbeit

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalauszahlungen	71.077	73.700	75.900	75.900	75.900	75.900	75.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.071	41.000	41.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.912	42.000	43.000	44.000	45.000	46.000	46.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	41.912	42.000	43.000	44.000	45.000	46.000	46.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.060	156.700	159.900	150.900	151.900	152.900	152.900
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-145.060	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	441	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	441	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	-441	--	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-145.502	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900
Änderung Finanzmittelbestand	-145.502	-156.700	-159.900	-150.900	-151.900	-152.900	-152.900



11105000 - Personalrat

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11105000	Personalrat

Verantwortlich

Lehmann, Katja

Kurzbeschreibung

- Interessenvertretung für die Beschäftigten der Stadt Lübben (Spreewald)
- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz
- Mitbestimmung und Mitwirkung in personellen, organisatorischen, sozialen und sonstigen innerdienstlichen Maßnahmen
- Beratung der Beschäftigten zu ihren Rechten und Pflichten aus dem Beschäftigungsverhältnis
- Organisation und Durchführung von Mitarbeiterversammlungen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Landespersonalvertretungsgesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
- Tarifvertrag zur Anpassung des Tarifrechts - Manteltarifliche Vorschriften - (BAT-O)
- Tarifvertrag zur Anpassung des Tarifrechts - Manteltarifliche Vorschriften für Arbeiter gemeindlicher Verwaltungen und Betriebe - (BMT-G-O)
- Sozialgesetzbuch (SGB) Neuntes Buch (IX) - Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen

Ziele

Interessenausgleich zwischen Beschäftigten und Arbeitgeber



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11105000	Personalrat

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	22.901	24.700	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	18.687	20.000	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
502200 - Tariflich Beschäftigte	637	700	700	700	700	700	700
503200 - Tariflich Beschäftigte	3.577	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80	500	500	500	500	500	500
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	80	500	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	500	500	500	500	500	500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500	500	500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.021	25.700	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Ordentliches Jahresergebnis	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>23.021</i>	<i>25.700</i>	<i>26.400</i>	<i>26.400</i>	<i>26.400</i>	<i>26.400</i>	<i>26.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11105000	Personalrat

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalauszahlungen	22.901	24.700	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80	500	500	500	500	500	500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40	500	500	500	500	500	500
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	40	500	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.021	25.700	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Änderung Finanzmittelbestand	-23.021	-25.700	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400



11107000 - Gemeindeorgane

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11107000	Gemeindeorgane

Verantwortlich

Kolisch, Peter

Kurzbeschreibung

- Angelegenheiten der Gemeindevertretung
- Angelegenheiten der Ortsvorsteher
- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung der Sitzungen der Stadtverordnetenversammlung nebst Ausschüssen
- Erarbeitung und Prüfung von Beratungsvorlagen für Beschlussorgane
- Planung, Berechnung und Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- Planung, Berechnung, Auszahlung und Abrechnung bzw. Verwendungsnachweis der Fraktionszuwendung
- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung der gemeinsamen Sitzungen der Ortsvorsteher
- Einstellung und Pflege des Ortsrechtes im Internetauftritt der Stadt Lübben (Spreewald)

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Hauptsatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Geschäftsordnung der Stadtverordnetenversammlung
- Aufwandsentschädigungssatzung
- Fraktionszuwendungsrichtlinie
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Zeitnahe und sachgerechte Dokumentation der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11107000	Gemeindeorgane

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.005	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
441100 - Mieten und Pachten	4.005	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.571	0	--	--	--	--	--
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.571	0	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.576	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Personalaufwendungen	88.489	141.800	146.200	146.200	146.200	146.200	146.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	72.150	114.700	118.300	118.300	118.300	118.300	118.300
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.391	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
503200 - Tariflich Beschäftigte	13.948	23.100	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.016	31.100	28.500	37.500	37.500	37.500	37.500
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	371	300	300	300	300	300	300
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	264	200	200	200	200	200	200
523100 - Mieten und Pachten	375	300	300	300	300	300	300
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.821	17.800	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.684	9.000	0	9.000	9.000	9.000	9.000
Abschreibungen	0	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.148	156.700	110.500	126.000	126.000	126.000	126.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7	0	--	--	--	--	--
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	98.340	115.000	104.000	104.000	104.000	104.000	104.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543100 - Geschäftsaufwendungen	16.042	15.700	3.000	7.500	7.500	7.500	7.500
548200 - Säumniszuschläge	3	--	--	--	--	--	--
549100 - Verfügungsmittel	14.721	21.000	0	11.000	11.000	11.000	11.000
549200 - Fraktionszuweisungen	6.035	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.653	341.300	296.900	321.400	321.400	321.400	321.400
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-237.077	-334.900	-290.500	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
Ordentliches Jahresergebnis	-237.077	-334.900	-290.500	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-237.077	-334.900	-290.500	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.915	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.114	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	801	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-1.915	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.114	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-801	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-238.992	-346.900	-302.500	-327.000	-327.000	-327.000	-327.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>14.576</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>253.568</i>	<i>353.300</i>	<i>308.900</i>	<i>333.400</i>	<i>333.400</i>	<i>333.400</i>	<i>333.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11107000	Gemeindeorgane

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.895	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	7.009	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.904	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Personalauszahlungen	88.489	141.800	146.200	146.200	146.200	146.200	146.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.419	31.100	28.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.657	156.700	110.500	126.000	126.000	126.000	126.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	132.657	156.700	110.500	126.000	126.000	126.000	126.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.564	329.600	285.200	309.700	309.700	309.700	309.700
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-241.661	-326.100	-281.700	-306.200	-306.200	-306.200	-306.200
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.159	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	8.159	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.159	0	-10.000	-10.000	-10.000	-22.000	-22.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-249.820	-326.100	-291.700	-316.200	-316.200	-328.200	-328.200
Änderung Finanzmittelbestand	-249.820	-326.100	-291.700	-316.200	-316.200	-328.200	-328.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11107000	Gemeindeorgane

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.159	0	10.000	10.000	10.000	22.000	22.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.275	0	0	0	0	11.000	11.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.884	0	10.000	10.000	10.000	11.000	11.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	--	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11107000 - Gemeindeorgane	--	--	0	0	0	-11.000	-11.000
7610093500 - Ausstattung für Dorfgemeinschaftshäuser und Sitzungsdienst	--	--	0	0	0	-11.000	-11.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	0	0	11.000	11.000



11108000 - Personalwesen

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11108000	Personalwesen

Verantwortlich

Westphal, Silvia

Kurzbeschreibung

- Erfassung und Bearbeitung aller personalwirtschaftlichen Vorgänge für die gesamte Verwaltung
- Personalwirtschaft, -einsatz und -betreuung
- Personalplanung und -entwicklung (Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten, Berufsausbildung)
- Personalbeschaffung und -führung
- Personalkostenplanung
- Personalcontrolling
- Bestellung zu besonderen Funktionen (z.B. Standesbeamte, Kassenverwalter, Vertretungsbefugnisse, usw.)
- Statistiken
- Berechnung und Zahlbarmachung von Besoldung und Entgelten
- (Zusatz-)versorgung von Beamten und Beschäftigten
- Kindergeldberechnung und -auszahlung
- Reisekostenabrechnung und -auszahlung
- Erstellung von Dienstvereinbarungen
- Angelegenheiten nach dem Personalvertretungsgesetz und Zusammenarbeit mit der Personalvertretung
- Organisation der arbeitsmedizinischen Untersuchungen
- Gewährleistung von Arbeitssicherheit und Arbeitsschutz
- Abwicklung der Ausgleichsabgaben nach dem Schwerbehindertengesetz

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Bürgerliches Gesetzbuch
- Tarifverträge
- Beamtengesetze und -verordnungen
- Allgemeines und spezielles Arbeitsrecht
- Arbeitsschutzgesetze
- Steuer- und Sozialversicherungsrecht
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Haushaltsplan und Haushaltssatzung

Ziele

- sach- und zeitgerechte Erledigung aller personalrechtlichen Angelegenheiten der Beschäftigten
- Absicherung der arbeitsmedizinischen Betreuung und Durchsetzung von Arbeitsschutz-Standards



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11108000	Personalwesen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	1.988	--	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-770	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.762	11.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.995	7.000	--	--	--	--	--
448499 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	16.511	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	256	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.981	32.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
Personalaufwendungen	311.777	341.400	352.900	352.900	352.900	352.900	352.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	160.888	180.800	186.400	186.400	186.400	186.400	186.400
502100 - Beamte	110.889	110.900	110.900	110.900	110.900	110.900	110.900
502200 - Tariflich Beschäftigte	5.630	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
502299 - Tariflich Beschäftigte (Periodenfremd)	3.940	--	--	--	--	--	--
503200 - Tariflich Beschäftigte	30.429	36.900	38.100	38.100	38.100	38.100	38.100
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	--	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
508100 - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden,	--	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.703	157.300	132.200	132.200	132.200	132.200	132.200
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	104	0	--	--	--	--	--
523200 - Leasing	10.716	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	136.634	125.100	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.989	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	260	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Transferaufwendungen	4.750	0	--	--	--	--	--
531199 - Zuweisungen an Land (periodenfremd)	3.600	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	1.150	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.838	45.000	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.734	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
541110 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Jubiläumsszuwendung)	0	--	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	12.224	14.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	649	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
548200 - Säumniszuschläge	231	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.068	543.700	505.600	505.600	505.600	505.600	505.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-450.087	-511.500	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	--	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	0	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	0	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-450.087	-511.500	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-450.087	-511.500	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-450.087	-511.500	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400	-480.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>42.981</i>	<i>32.200</i>	<i>25.200</i>	<i>25.200</i>	<i>25.200</i>	<i>25.200</i>	<i>25.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>493.068</i>	<i>543.700</i>	<i>505.600</i>	<i>505.600</i>	<i>505.600</i>	<i>505.600</i>	<i>505.600</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11108000	Personalwesen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.180	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	28.496	11.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.676	32.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
Personalauszahlungen	296.992	341.400	348.400	348.400	348.400	348.400	348.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.766	157.300	132.200	132.200	132.200	132.200	132.200
Transferauszahlungen	3.600	0	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.045	45.000	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	27.045	45.000	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.404	543.700	501.100	501.100	501.100	501.100	501.100
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-446.727	-511.500	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.130	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	1.130	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.130	--	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-447.858	-511.500	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900
Änderung Finanzmittelbestand	-447.858	-511.500	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900	-475.900



11109000 - Organisation

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Verantwortlich

Westphal, Silvia

Kurzbeschreibung

- Interne Organisation der Verwaltung und des Dienstbetriebes
- Geschäftsverteilung, Zuständigkeitsregelung und Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung
- Regelung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebes (Dienstanweisungen allgemeiner Art, Zuweisung von Diensträumen, Wegweiser, Amts- und Türschilder, Beflaggung)
- Arbeitsorganisation und Organisationsuntersuchungen
- Stellenbedarf und -bemessung, Stellenbeschreibung, Stellenbewertung
- Aufstellung des Stellenplans
- Sachliche und räumliche Gliederung der Verwaltung, Aufstellung der Organisationspläne (Aufgaben-, Produkt- und Verwaltungs-gliederungspläne, Geschäftsverteilungsplan, Raumplan, Aktenplan)
- Übertragung besonderer Befugnisse (Postvollmachten, Namensstempel, Dienstsiegel)
- Bedarfsfeststellung und Beschaffung von Büromaterial, Bücher, Fachliteratur, Vordrucke sowie Büro- und EDV-Geräte, Kopier- und Drucktechnik, Telefonanlage, Ausstattungsgegenstände, Mobiliar zur Ausstattung der Diensträume, (Dienst-)Fahrzeuge der Verwaltung
- Formularerstellung, Formularservice und Vordruckwesen regeln
- Verwaltung der Bücher und Druckschriften (Verwaltungsbücherei)
- Bereitstellung einer Poststelle mit Telefonzentrale
- Unterhaltung der Dienstfahrzeuge der Verwaltung
- Sicherstellung von ausreichendem Versicherungsschutz für Inventar, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliche Sachen des Anlagevermögens)
- Übernahme, Verwaltung und Pflege archivwürdiger Informationsträger (Registratur)
- Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten
- Vertragsüberwachung und Beitragsabrechnung bei Mitgliedschaften zu kommunalen Verbänden, Institutionen, Vereinen und ähnlichen Organisationen



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Haushaltsplan und Haushaltssatzung
- Auftrag der Verwaltungsführung
- interne Regelungen
- Verdingungsordnung für Leistungen

Ziele

- Sicherung und Nutzbarmachung der Überlieferungen der Stadt im Interesse von Bürgern, Verwaltung und Forschung (Registratur)
- effektives und effizientes Verwaltungshandeln
- Optimierung der Arbeitsplätze unter Berücksichtigung von ergonomischen, arbeitsmedizinischen Aspekten
- Aktualität und Vollständigkeit der Verwaltungsbücherei
- zielgruppenorientiertes und kurzfristiges Bereitstellen von Fahrzeugen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.700	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	5.700	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.407	500	500	500	500	500	500
441100 - Mieten und Pachten	830	400	400	400	400	400	400
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	577	100	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.960	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	7.247	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	2.865	--	--	--	--	--	--
448899 - Erstattungen von übrigen Bereichen (periodenfremd)	4.849	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.367	14.200	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
Personalaufwendungen	357.446	468.900	483.600	483.600	483.600	483.600	483.600
501200 - Tariflich Beschäftigte	291.780	379.800	391.600	391.600	391.600	391.600	391.600
502200 - Tariflich Beschäftigte	10.594	13.200	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	55.072	75.900	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.777	223.600	223.500	229.600	224.900	229.800	229.800
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.073	44.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20	--	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	24.838	21.000	17.100	22.000	17.300	22.200	22.200
523100 - Mieten und Pachten	14.941	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
523200 - Leasing	4.987	13.700	13.700	14.900	14.900	14.900	14.900
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	149.053	104.700	136.300	136.300	136.300	136.300	136.300
524199 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
525100 - Haltung von Fahrzeugen	9.831	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	449	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.997	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.587	15.800	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Abschreibungen	0	71.700	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	71.700	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.993	256.300	258.300	279.500	288.600	298.200	298.200
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	439	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	84.419	94.300	94.300	97.300	97.300	97.300	97.300
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	154.109	162.000	164.000	182.200	191.300	200.900	200.900
544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	27	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.216	1.020.500	1.046.900	1.074.200	1.078.600	1.093.100	1.093.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-845.849	-1.006.300	-1.024.700	-1.052.000	-1.056.400	-1.070.900	-1.070.900
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7	--	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	7	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-7	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-845.856	-1.006.300	-1.024.700	-1.052.000	-1.056.400	-1.070.900	-1.070.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-845.856	-1.006.300	-1.024.700	-1.052.000	-1.056.400	-1.070.900	-1.070.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	760	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	760	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-760	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
481100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-760	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-846.616	-1.016.400	-1.034.800	-1.062.100	-1.066.500	-1.081.000	-1.081.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>16.367</i>	<i>14.200</i>	<i>22.200</i>	<i>22.200</i>	<i>22.200</i>	<i>22.200</i>	<i>22.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>862.983</i>	<i>1.030.600</i>	<i>1.057.000</i>	<i>1.084.300</i>	<i>1.088.700</i>	<i>1.103.200</i>	<i>1.103.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.377	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	13.081	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.458	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Personalauszahlungen	357.446	468.900	483.600	483.600	483.600	483.600	483.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.270	223.600	223.500	229.600	224.900	229.800	229.800
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.873	256.300	258.300	279.500	288.600	298.200	298.200
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	224.874	256.300	258.300	279.500	288.600	298.200	298.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	839.590	948.800	965.400	992.700	997.100	1.011.600	1.011.600
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-825.131	-940.300	-956.900	-984.200	-988.600	-1.003.100	-1.003.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	60.616	85.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	60.616	175.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.616	-175.900	-36.300	-39.900	-43.800	-108.300	-48.300
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-885.748	-1.116.200	-993.200	-1.024.100	-1.032.400	-1.111.400	-1.051.400
Änderung Finanzmittelbestand	-885.748	-1.116.200	-993.200	-1.024.100	-1.032.400	-1.111.400	-1.051.400



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.616	175.900	36.300	39.900	43.800	108.300	48.300
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	33.113	55.900	3.300	3.600	3.900	64.400	4.400
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	27.503	30.000	33.000	36.300	39.900	43.900	43.900
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	90.000	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11109000 - Organisation	-29.864	-175.900	-36.300	-39.900	-43.800	-108.300	-48.300
0200093520 - Fahrzeuge für die allgemeine Verwaltung	-29.864	-50.000	0	0	0	-60.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>29.864</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>60.000</i>	<i>0</i>
0200094100 - Baumaßnahme Verwaltungsgebäude	0	-125.900	-36.300	-39.900	-43.800	-48.300	-48.300
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>125.900</i>	<i>36.300</i>	<i>39.900</i>	<i>43.800</i>	<i>48.300</i>	<i>48.300</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Verwaltungsorganisation umfasst den Aufbau, die Arbeitsabläufe und die Zusammenarbeit der Verwaltung. Sie ist damit das Gerüst der Kommunalverwaltung und die Grundlage für ihre Aufgabenwahrnehmung. Zur Sicherstellung eines reibungslosen Ablaufs des Verwaltungsbetriebs ist sie u. a. für die Beschaffung und Unterhaltung des verwaltungsbetrieblichen Fuhrparks sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung zuständig. Bereits in den Vorjahren wurden Büros im Rathaus neu möbliert. Auch im Haushaltsjahr 2025 stehen für die Beschaffung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geringwertiger Wirtschaftsgüter 36.300 € als Budget zur Verfügung. In der weiterführenden mittelfristigen Planung erhöht sich der Ansatz im Rahmen der Berücksichtigung einer Preissteigerung geringfügig. Im Jahr 2026 werden somit 39.900 € bereitgestellt.



11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Verantwortlich

Ostermann, Stefan

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Informations- und Kommunikationstechnik
- Planung, Beschaffung, Einsatz und Sicherung des Datenverarbeitungssystems (Hardware und System- Software)
- Absicherung der technisch unterstützten Informationsverarbeitung
- Gewährleistung von Datensicherheit und Datenschutz
- Bereitstellung und Unterhaltung einer Telefonanlage
- Bereitstellung und Unterhaltung von Kopier- und Druckertechnik

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen Einsatzes der Informations und Kommunikationstechnik
- Gewährleistung der Datensicherheit
- Optimaler Arbeitsablauf
- Wirtschaftlichkeit der Leistungserstellung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	17.575	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
448500 - Erstattungen von ver- bundenen Unternehmen, Sonder- vermögen und Beteiligungen	14.001	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	3.574	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.575	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Personalaufwendungen	258.360	253.300	261.300	261.300	261.300	261.300	261.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	211.363	207.000	213.500	213.500	213.500	213.500	213.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	7.492	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
503200 - Tariflich Beschäftigte	39.504	39.100	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.076	346.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
522200 - Unterhaltung von Gerä- ten, Ausstattungen und Ausrüs- tungsgegenständen	206.546	346.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
522299 - Unterhaltung von Gerä- ten, Ausstattungen und Ausrüs- tungsgegenständen (perioden- fremd)	--	0	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	257	100	100	100	100	100	100
526100 - Besondere Aufwendun- gen für Beschäftigte	273	--	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	32.800	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände und Sachanlagen	0	32.800	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	43.788	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	267	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	43.500	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
548200 - Säumniszuschläge	20	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.224	696.100	705.300	705.300	705.300	705.300	705.300
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Ordentliches Jahresergebnis	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-491.648	-683.100	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300	-692.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>17.575</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>	<i>13.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>509.224</i>	<i>696.100</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>	<i>705.300</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	15.937	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.937	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Personalauszahlungen	258.360	253.300	261.300	261.300	261.300	261.300	261.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.471	346.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.584	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	41.584	63.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.415	663.300	555.300	555.300	555.300	555.300	555.300
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-502.477	-650.300	-542.300	-542.300	-542.300	-542.300	-542.300
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegen- ständen	26.832	211.100	207.100	19.100	19.100	19.100	19.100
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	161.916	323.300	323.300	325.300	325.300	325.300	325.300
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	188.748	534.400	530.400	344.400	344.400	344.400	344.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.748	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-691.225	-1.184.700	-1.072.700	-886.700	-886.700	-886.700	-886.700
Änderung Finanzmittelbestand	-691.225	-1.184.700	-1.072.700	-886.700	-886.700	-886.700	-886.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.748	534.400	530.400	344.400	344.400	344.400	344.400
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	129.876	148.000	148.000	150.000	150.000	150.000	150.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	32.040	175.300	175.300	175.300	175.300	175.300	175.300
783400 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.832	211.100	207.100	19.100	19.100	19.100	19.100

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik	-179.519	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
0600093556 - Fachbereichsübergreifende Ausstattung an Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik	-179.519	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
<i>Auszahlung</i>	<i>179.519</i>	<i>534.400</i>	<i>530.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Digitalisierung eröffnet Kommunalverwaltungen beständig neue Möglichkeiten, bürgernäher zu arbeiten und Prozesse zu optimieren. Mit Hilfe einer leistungsfähigen IT-Abteilung können Kommunen diese Chancen nutzen und die damit verknüpften Risiken beherrschen. Nicht nur die Verwaltung strebt eine verbesserte Arbeitsweise mittels Digitalisierung an, auch die Lübbener Schulen befinden sich in einem digitalen Wandel. Von der Benutzung von Lernplattformen über die Verzahnung von Fortbildungsangeboten und der Verbesserung von Kooperationsstrukturen zwischen Schulen und Schulträgern bis hin zu agilen Teamstrukturen sind die angestoßenen Veränderungsprozesse vielfältig. Die damit verbunden immer größer werdende Rolle der IT zur gesamten Verwaltungsleistung sollte daher über einen modernen organisatorischen Rahmen fortlaufend auf die Ziele der Verwaltung ausgerichtet werden. Bestehende Prozessabläufe der Verwaltung können durch den bedarfsgerechten Einsatz moderner IT angepasst und optimiert werden.

Die Ansätze für die Anschaffung von Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik sowie für Software und Lizenzen werden zentral im Produkt Informations- und Kommunikationstechnik veranschlagt. Im Planjahr 2025 belaufen sich die Kosten für die Anschaffung von Software und Lizenzen auf ca. 200.000 €, ab dem Jahr 2026 verringert sich die mittelfristige Auszahlung auf ca. 11.000 €. Darüber hinaus wird für digitale Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände in der mittelfristigen Finanzplanung ein Jahresbudget i. H. v. ca. 330.000 € zur Verfügung gestellt. Wesentlicher Bestandteil in der mittelfristigen Planung ist die Anschaffung neuer Server für die drei Lübbener Schulen mit dem Ziel, einen cloudbasierten interaktiven Austausch zwischen Lehrkräften, Schülern und Eltern zu ermöglichen. Um mittelfristig eine verursachungsgerechte Ergebnis- und Finanzplanung zu ermöglichen, werden mit Beginn des Haushaltsjahres 2025 die Zahlungsströme für IT-Leistungen im jeweiligen Produkt verbucht; die Bereitstellung der Haushaltsmittel erfolgt mittels Kontenbereinigung gemäß § 5 Nr. 6 Haushaltssatzung der Stadt Lübben.



11111000 - Finanzverwaltung

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11111000	Finanzverwaltung

Verantwortlich

Albrecht-Hugler, Saskia

Kurzbeschreibung

- Haushaltswirtschaft, Finanzcontrolling und Erstellung eines Haushalts sicherungskonzept (Haushaltsplanung, Haushaltsdurchführung, Haushaltsüberwachung)
- Erstellung der Haushaltssatzung und der Nachtragssatzungen mit den Anlagen (Haushaltsplanung)
- Finanz-, Investitions- und Liquiditätsplanung
- Realisierung des Haushaltsplanes (Haushaltsdurchführung)
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Haushaltsüberwachung
- Aufstellung der Jahresrechnung
- Aufstellen eines Haushaltssicherungskonzept
- Bewirtschaftung von Geld- und Kapitalvermögen
- Schuldenverwaltung
- Erstellung von Statistiken

Ziele

Schaffung der Voraussetzungen zur Gewährleistung einer ordnungsmäßigen und zeitnahen Finanzverwaltung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11111000	Finanzverwaltung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	350.000	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	350.000	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000
Sonstige ordentliche Erträge	--	--	361.250	280.350	216.500	164.600	317.250
458200 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	--	--	361.250	280.350	216.500	164.600	317.250
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	350.000	756.250	675.350	611.500	559.600	712.250
Personalaufwendungen	268.545	267.900	276.200	276.200	276.200	276.200	276.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	213.621	215.000	221.700	221.700	221.700	221.700	221.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	7.859	7.900	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
503200 - Tariflich Beschäftigte	42.426	45.000	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
503299 - Tariflich Beschäftigte (periodenfremd)	4.638	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.301	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	678	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.623	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.858	20.000	20.000	15.000	10.000	5.000	5.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	29	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	12.272	0	--	--	--	--	--
543199 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	--	20.000	20.000	15.000	10.000	5.000	5.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	41.509	0	--	--	--	--	--
544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	48	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.705	288.900	297.200	292.200	287.200	282.200	282.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-325.705	61.100	459.050	383.150	324.300	277.400	430.050
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.725	0	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	1.725	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-1.725	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-327.430	61.100	459.050	383.150	324.300	277.400	430.050



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-327.430	61.100	459.050	383.150	324.300	277.400	430.050
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-327.430	61.100	459.050	383.150	324.300	277.400	430.050
<i>Erträge gesamt</i>	<i>0</i>	<i>350.000</i>	<i>756.250</i>	<i>675.350</i>	<i>611.500</i>	<i>559.600</i>	<i>712.250</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>327.430</i>	<i>288.900</i>	<i>297.200</i>	<i>292.200</i>	<i>287.200</i>	<i>282.200</i>	<i>282.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11111000	Finanzverwaltung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.612	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.612	--	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	268.545	267.900	276.200	276.200	276.200	276.200	276.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.587	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.544	20.000	20.000	15.000	1.000	5.000	5.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	123.924	20.000	20.000	15.000	1.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.056	288.900	297.200	292.200	278.200	282.200	282.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.443	-288.900	-297.200	-292.200	-278.200	-282.200	-282.200
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	231	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	-231	--	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-383.675	-288.900	-297.200	-292.200	-278.200	-282.200	-282.200
Änderung Finanzmittelbestand	-383.675	-288.900	-297.200	-292.200	-278.200	-282.200	-282.200



11112000 - Finanzbuchhaltung

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11112000	Finanzbuchhaltung

Verantwortlich

Hönicke, Christina

Kurzbeschreibung

- Durchführung der Buchführung
- Durchführung des Mahn- und Vollstreckungswesens
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs
- Durchführung der Finanzbuchhaltung
- Durchführung der Anlagenbuchhaltung
- Bewirtschaftung der Kassenmittel
- Mahnung und Vollstreckung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Forderungen (Vollstreckungshilfe für andere)
- Anmeldung von Forderungen bei Zwangsversteigerungen und Insolvenzen
- Verwahrung von Wertgegenständen, Verwahrgeless
- Tages- und Jahresabschlüsse
- Spendenbestätigungen, Bescheinigungen über gezahlte Abgaben, Freistellungsaufträge



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindekassenverordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Abgabenordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Zivilprozessordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Verordnung zur Bestimmung von Vollstreckungsbehörden
- Gebührengesetz für das Land Brandenburg
- Vollstreckungsvergütungsverordnung
- Justizkostengesetz
- Zwangsvollstreckungsgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Insolvenzordnung
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Dienstanweisungen
- Satzungen

Ziele

- ordnungsgemäße und zeitnahe Buchführung
- Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Kundenorientierung
- Verkürzung der Laufzeiten von Belegen zwischen den mitwirkenden Organisationseinheiten



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11112000	Finanzbuchhaltung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Erträge	31.715	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
456200 - Nebenforderungen	31.715	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
459200 - Periodenfremde ordentliche Erträge	--	0	--	--	--	--	--
459220 - Herabsetzung Einzelwertberichtigung	--	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.715	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personalaufwendungen	291.077	353.900	364.900	364.900	364.900	364.900	364.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	236.506	285.600	294.500	294.500	294.500	294.500	294.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	8.761	10.000	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	45.809	58.300	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 - Mieten und Pachten	286	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	88	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	23	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000	25.000
573100 - Pauschalwertberichtigung von Forderungen	0	--	--	--	--	--	--
573201 - Abschreibung auf Wertberichtigung	23	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.812	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	467	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	8.346	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.285	361.400	372.400	372.400	372.400	394.900	394.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.571	-331.400	-342.400	-342.400	-342.400	-364.900	-364.900
Zinsen und sonstige Finanzerträge	30.592	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
461700 - Zinserträge von Kreditinstituten	30.592	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
551700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Finanzergebnis	30.592	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliches Jahresergebnis	-237.979	-341.400	-352.400	-357.400	-357.400	-379.900	-379.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-237.979	-341.400	-352.400	-357.400	-357.400	-379.900	-379.900
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-237.979	-341.400	-352.400	-357.400	-357.400	-379.900	-379.900
<i>Erträge gesamt</i>	<i>62.307</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>	<i>35.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>300.285</i>	<i>381.400</i>	<i>392.400</i>	<i>392.400</i>	<i>392.400</i>	<i>414.900</i>	<i>414.900</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11112000	Finanzbuchhaltung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.696	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.851	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.547	40.000	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Personalauszahlungen	291.077	353.900	364.900	364.900	364.900	364.900	364.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	769	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.346	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	8.346	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.191	378.900	389.900	389.900	389.900	389.900	389.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-254.645	-338.900	-349.900	-354.900	-354.900	-354.900	-354.900
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-254.645	-338.900	-349.900	-354.900	-354.900	-354.900	-354.900
Änderung Finanzmittelbestand	-254.645	-338.900	-349.900	-354.900	-354.900	-354.900	-354.900



11113000 - Steuerverwaltung

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11113000	Steuerverwaltung

Verantwortlich

Hönicke, Christina

Kurzbeschreibung

- Festsetzung der Gemeindesteuern und Kurbeiträge
- Abrechnung der Betriebe gewerblicher Art
- Besteuerungs- und Erhebungsverfahren für Gemeindesteuern
- Gewerbesteuer
- Gewerbesteuerumlage
- Grundsteuer A und B
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer
- Unbedenklichkeitsbescheinigungen
- Erhebungsverfahren für Kurbeiträge
- Entwurf gemeindlicher Steuersatzungen
- Steuerliche Bearbeitung Betriebe gewerblicher Art (BgA)

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Steuergesetze
- Haushaltssatzung
- Steuersatzungen der Stadt



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11113000	Steuerverwaltung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7	0	--	--	--	--	--
431100 - Verwaltungsgebühren	7	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	0	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	30	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37	0	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	134.631	120.400	124.200	124.200	124.200	124.200	124.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	110.581	98.100	101.200	101.200	101.200	101.200	101.200
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.468	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	21.581	20.000	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79	0	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	79	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.532	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	9.532	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.241	123.400	125.200	125.200	125.200	125.200	125.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-144.204	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
Ordentliches Jahresergebnis	-144.204	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-144.204	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-144.204	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
<i>Erträge gesamt</i>	<i>37</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>144.241</i>	<i>123.400</i>	<i>125.200</i>	<i>125.200</i>	<i>125.200</i>	<i>125.200</i>	<i>125.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11113000	Steuerverwaltung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97	0	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	134.631	120.400	124.200	124.200	124.200	124.200	124.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59	0	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.305	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	11.305	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.995	123.400	125.200	125.200	125.200	125.200	125.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.898	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-145.898	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200
Änderung Finanzmittelbestand	-145.898	-123.400	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200	-125.200



11114000 - Liegenschaften

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Verantwortlich

Pötschick, Katja

Kurzbeschreibung

- Erwerb, Veräußerung und Bestandshaltung von Grundvermögen
- Verwaltung von kommunalem Grundvermögen
- kommunalen Vermögenszuordnung und Restitution von Grundstücken sowie anderer Anspruchsberechtigter
- Veräußerung von kommunalem Grundvermögen und Erwerb von zu kommunalen Zwecken benötigtes Grundvermögen
- Abschluss von Erbbaurechtsverträgen
- Bewilligung und Löschung von Dienstbarkeiten aller Art (Geh-, Fahr-, Leitungs- und Abstandsflächenrechte)
- Erteilung des Verzichts und Ausübung des gesetzlichen Vorkaufsrechts
- Bearbeitung der angeordneten gesetzlichen Vertretung für private Grundstücke
- Pflege der unbebauten Grundstücke im Eigentum der Stadt
- Kauf, Verkauf, Miete, Pacht, Tausch von Grundstücken
- Bestellung von Erbbaurechten



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Beschlüsse des Hauptausschusses
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Bürgerliches Gesetzbuch und Durchführungsbestimmungen
- Einigungsvertrag
- Vermögenszuordnungsgesetz
- Vermögensgesetz
- Entschädigungsgesetz
- Sachenrechtsbereinigungsgesetz
- Grundstücksrechtsbereinigungsgesetz
- Verkehrsflächenbereinigungsgesetz
- Landwirtschaftsanpassungsgesetz
- Baugesetzbuch
- Brandenburgische Bauordnung
- Denkmalschutzgesetz
- Bundesfernstraßengesetz
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Wertermittlungsverordnung
- Schuldrechtsanpassungsgesetz
- Nutzungsentgeltverordnung
- Bundeskleingartengesetz
- Brandenburgisches Nachbarrechtsgesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Vermessungsgebühren- und Kostenordnung
- Kostenordnung der Notare



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.795	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
431100 - Verwaltungsgebühren	3.795	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.283	318.100	247.100	247.100	247.100	247.100	247.100
441100 - Mieten und Pachten	253.384	317.100	247.100	247.100	247.100	247.100	247.100
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.899	1.000	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630	20.000	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	1.630	20.000	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Erträge	121	--	--	--	--	--	--
459100 - Andere sonstige ordentliche Erträge	121	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.830	342.100	261.100	291.100	291.100	291.100	291.100
Personalaufwendungen	172.214	186.200	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
501200 - Tariflich Beschäftigte	140.083	150.800	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
502200 - Tariflich Beschäftigte	4.907	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	27.224	30.100	31.100	31.100	31.100	31.100	31.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.037	38.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.428	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	--	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.452	12.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	75	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.434	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	14	--	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	59.420	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	0	--	--	--	--	--	--
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	15.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.685	289.700	300.600	300.600	300.600	300.600	300.600



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.855	52.400	-39.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
Ordentliches Jahresergebnis	-3.855	52.400	-39.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
Außerordentliche Erträge	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
493100 - Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	230.528	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Außerordentliche Aufwendungen	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
593100 - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	76.411	320.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
593103 - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (verantwortet durch FB 3)	--	0	--	--	--	--	--
Außerordentliches Jahresergebnis	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	150.261	732.400	900.500	940.500	940.500	940.500	940.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.638	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-18.638	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.638	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	131.623	682.400	850.500	890.500	890.500	890.500	890.500
<i>Erträge gesamt</i>	<i>492.357</i>	<i>1.342.100</i>	<i>1.261.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>	<i>1.291.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>360.734</i>	<i>659.700</i>	<i>410.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>	<i>400.600</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.765	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.503	318.100	247.100	247.100	247.100	247.100	247.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.630	20.000	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.020	342.100	261.100	291.100	291.100	291.100	291.100
Personalauszahlungen	172.214	186.200	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.227	358.500	88.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.272	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	56.272	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.714	609.700	360.600	350.600	350.600	350.600	350.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.694	-267.600	-99.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-261.145	2.573.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-334.839	2.305.400	1.700.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500
Änderung Finanzmittelbestand	-334.839	2.305.400	1.700.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500	1.740.500



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	490.922	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000



Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11114000 - Liegenschaften	229.777	2.573.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
1111410000 - Erwerb von Grundstücken	--	-497.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<i>Auszahlung</i>	--	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Grundstücke - Veräußerung von Grundstücken	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<i>Einzahlung</i>	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<i>Auszahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Produkt Liegenschaften ist zuständig für alle Angelegenheiten des Grundstücksverkehrs (An- und Verkauf) und der Grundstücksverwaltung nicht bebauter kommunaler Grundstücke. Insbesondere der Erwerb bzw. Tausch von Grundstücken ist im Rahmen der Umsetzung div. Bauvorhaben unerlässlich und ein wichtiger Bestandteil für die städtebauliche Entwicklung. Derzeit werden ca. 1800 Pachtverträge in der Grundstücksverwaltung bearbeitet.

Für die mittelfristige Planung im Bereich der Liegenschaftsverwaltung werden ab dem Jahr 2025 jährlich 200.000 € für den rückständigen Grunderwerb im Allgemeinen geplant. Der Ansatz beinhaltet darüber hinaus Mittel für diverse Grundstücksaufkäufe zur Realisierung kommunaler Investitionsvorhaben (z. B. Straßen- und Radwegbau, aber auch im Rahmen der Wohnbaulandstrategie).



11115000 - Baubetriebshof

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Pflege der Öffentlichen Infrastruktur und "schnelle Eingreiftruppe"
- Leitung, Koordinierung und Organisation des Baubetriebshofes
- Ausschreibung, Vergabe und Überwachung von Lieferungen und Leistungen
- Kosten- und Leistungsrechnung für alle Bereiche des Baubetriebshofs
- Erbringen von Leistungen für die Fachbereiche der Stadt
- Erbringen von Leistungen für die Gesellschaften der Stadt
- Erbringen von Leistungen für Dritte
- Planung, Vergabe, Koordinierung und Kontrolle des Einsatzes von Fremdfirmen
- Beschaffung von Material, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Kleintechnik und (Spezial) Fahrzeugen für alle Bereiche des Baubetriebshofs
- Unterhaltung der Sportgeräte und Leichtathletikanlagen auf den Sportplätzen
- Bewirtschaftung und Unterhaltung der Schlossinsel nebst Aufbauten, technischen Anlagen, Spielgeräte und Mobiliar
- Herstellungs-, Unterhaltungsarbeiten in/an öffentlichen Gebäuden (z. B. Kitas, Schulen, Feuerwehr, Rathaus), Straßen, Niederschlagsentwässerungsanlagen, Straßenbeleuchtungsanlagen, Verkehrssicherungsanlagen, Marktständen
- Wartung und Instandhaltung der Kleintechnik, Maschinen und (Spezial-)Fahrzeuge nebst Anbauten
- Überprüfung und Unterhaltung von Holzbrücken, Steganlagen, Spielgeräten auf kommunalen Spielplätzen und Einrichtungen, Papierkörben, Bushaltestellen, Bänken, Zäunen, Einfassungen
- Transportleistungen für alle Bereiche, Fachbereiche und Gesellschaften der Stadt



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Satzung der Stadt Lübben (Spreewald) über die Reinigung der öffentlichen Verkehrsanlagen
- Ordnungsbehördliche Verordnung über Art und Umfang der Straßenreinigung in der Stadt Lübben (Spreewald)
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgische Baumschutzverordnung
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Verdingungsordnung für Leistungen
- DIN-Vorschriften
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV)

Ziele

Die Stadt Lübben ist seit 02.06.1999 staatlich anerkannter Erholungsort. Diesen Status gilt es zu erhalten und auszubauen. Hierbei ist das "Äußere Erscheinungsbild" der Stadt ein entscheidender Faktor.

- Zeitnahe Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Infrastruktur



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	24.300	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	24.300	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.539	10.200	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
441100 - Mieten und Pachten	1.548	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	924	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.067	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Sonstige ordentliche Erträge	3.524	--	--	--	--	--	--
453100 - Erträge aus Vermögensäußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuorden sind	3.524	--	--	--	--	--	--
Aktiviere Eigenleistungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
471100 - Aktiviere Eigenleistungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.447	44.500	61.400	61.400	61.400	61.400	61.400
Personalaufwendungen	1.534.206	1.706.400	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800
501200 - Tariflich Beschäftigte	1.251.025	1.377.500	1.420.600	1.420.600	1.420.600	1.420.600	1.420.600
502200 - Tariflich Beschäftigte	41.745	47.000	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500
503200 - Tariflich Beschäftigte	241.436	281.900	290.700	290.700	290.700	290.700	290.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.237	194.300	237.700	238.300	239.000	239.600	239.600
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.430	17.100	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.125	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.948	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 - Mieten und Pachten	2.784	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.687	39.200	52.600	52.600	52.600	52.600	52.600
525100 - Haltung von Fahrzeugen	112.697	120.000	120.600	121.200	121.800	122.400	122.400
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.674	2.500	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.892	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600	3.600
Abschreibungen	0	91.500	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	91.500	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.700	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	122	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	6.388	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100	--	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	89	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.744.142	1.999.200	2.140.500	2.141.200	2.141.900	2.142.500	2.142.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.712.695	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11	0	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	11	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-11	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-1.712.706	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.712.706	-1.954.700	-2.079.100	-2.079.800	-2.080.500	-2.081.100	-2.081.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.521.304	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.078	69.000	69.000	69.200	69.500	69.800	69.800
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.654	50.000	50.000	50.200	50.500	50.800	50.800
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	424	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	1.483.226	2.031.200	2.141.400	2.142.800	2.122.800	2.122.800	2.122.800
481100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.521.304	2.100.200	2.210.400	2.212.000	2.192.300	2.192.600	2.192.600
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.654	-50.000	-50.000	-50.200	-50.500	-50.800	-50.800
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-424	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-229.480	76.500	62.300	63.000	42.300	41.700	41.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>1.552.751</i>	<i>2.144.700</i>	<i>2.271.800</i>	<i>2.273.400</i>	<i>2.253.700</i>	<i>2.254.000</i>	<i>2.254.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.782.231</i>	<i>2.068.200</i>	<i>2.209.500</i>	<i>2.210.400</i>	<i>2.211.400</i>	<i>2.212.300</i>	<i>2.212.300</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.285	10.200	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.385	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.669	20.200	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Personalauszahlungen	1.534.206	1.706.400	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800	1.759.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.942	194.900	237.700	238.300	239.000	239.600	239.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.023	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	7.035	7.000	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.738.182	1.908.300	2.004.500	2.005.200	2.005.900	2.006.500	2.006.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.710.513	-1.888.100	-1.985.100	-1.985.800	-1.986.500	-1.987.100	-1.987.100
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.524	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.524	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.879	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	49.095	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.974	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.450	-203.000	-268.100	-138.100	-138.100	-118.100	-118.100
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.761.963	-2.091.100	-2.253.200	-2.123.900	-2.124.600	-2.105.200	-2.105.200
Änderung Finanzmittelbestand	-1.761.963	-2.091.100	-2.253.200	-2.123.900	-2.124.600	-2.105.200	-2.105.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.974	203.000	268.100	138.100	138.100	118.100	118.100
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	49.095	200.000	265.100	135.100	135.100	115.100	115.100
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	5.879	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11115000 - Baubetriebshof	-50.638	-203.000	-268.100	-138.100	-138.100	-118.100	-118.100
4601096000 - Bau - Spielplätze (allgemein)	-6.768	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Einzahlung</i>	0	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	6.768	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7710093501 - Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Ein- richtungen	-43.870	-185.000	-250.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	43.870	185.000	250.000	120.000	120.000	100.000	100.000
7710094100 - Ersatzbau (BBH), Werkstatt- und Verwaltungsgebäu- de	--	-8.000	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
<i>Auszahlung</i>	--	8.000	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Als interner Dienstleister nimmt der Baubetriebshof (BBH) vielfältige von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge und Verkehrssicherheit wahr. Ergänzt werden diese pflichtigen Arbeiten von einer Vielzahl an freiwilligen Aufgaben, zu denen die Grünflächenpflege und Straßenreinigung im Stadtgebiet zählen. Auch Serviceleistungen im Rahmen der Vorbereitung von Bundes-, Landes- oder Kommunalwahlen werden durch den BBH angeboten. Zur Leistungserbringung greift der Baubetriebshof auf eine Vielzahl von Fahrzeugen und technischen Geräten zurück, die regelmäßig zu ersetzen sind. In den Jahren 2025 stehen für die Ablöse diverser Fahrzeuge (u. a. Kehrmaschine) 250.000 € zur Verfügung. In der weiterführenden Planung für die Jahre 2026 und 2027 werden jeweils 120.000 €, ab dem Jahr 2028 100.000 € bereitgestellt.



11116000 - Gebäudemanagement

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Verantwortlich

Pötschick, Rene

Kurzbeschreibung

- Bewirtschaftung sowie bauliche und technische Unterhaltung der gemeindeeigenen Gebäude einschließlich der Versicherungsangelegenheiten
- kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von externen Mietverhältnissen einschließlich der Mietzins- und Mietnebenkostenabrechnungen
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von internen Mietverhältnissen im Wege der internen Leistungsverrechnung
- Planung und Durchführung (Veranlassung) der Reinigung der Gebäude im Gemeingebrauch
- Planung und Durchführung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen
- Planung und Durchführung von Modernisierungs- und Energiesparmaßnahmen
- laufende bauliche Instandhaltung
- laufende technische Instandhaltung der technischen Anlagen der Gebäude
- Durchführung (Veranlassung) von Hausmeistertätigkeiten
- Grünflächenpflege auf bebauten Grundstücken im Eigentum der Stadt
- Bewirtschaftung der Spielfelder und Grünflächen auf den Sportplätzen
- Abschluss und Aktualisierung von Gebäudeversicherungen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Verdingungsordnung für Bauleistungen (VOB)
- Verdingungsordnung für Leistungen (VOL)
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)
- Baugesetzbuch (BauGB)
- Brandenburgische Bauordnung (HBO)
- DIN-Normen
- Brand- und Katastrophenschutzrecht
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Mietverträge
- Bedarfs- und Entwicklungspläne



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	28.000	28.000	28.000	27.900	27.900	0
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	28.000	28.000	28.000	27.900	27.900	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.094	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
441100 - Mieten und Pachten	188.994	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	--	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.111	0	--	--	--	--	--
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	0	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	55	0	--	--	--	--	--
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	1.841	0	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--	--
448899 - Erstattungen von übrigen Bereichen (periodenfremd)	216	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.206	209.800	224.800	224.800	224.700	224.700	196.800
Personalaufwendungen	640.146	627.900	647.500	647.500	647.500	647.500	647.500
501200 - Tariflich Beschäftigte	520.875	508.100	524.000	524.000	524.000	524.000	524.000
502200 - Tariflich Beschäftigte	17.874	17.800	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
502299 - Tariflich Beschäftigte (Periodenfremd)	0	--	--	--	--	--	--
503200 - Tariflich Beschäftigte	101.398	102.000	105.200	105.200	105.200	105.200	105.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.801	91.900	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.903	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.259	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.156	11.300	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
523100 - Mieten und Pachten	31	--	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.207	46.400	55.200	55.200	55.200	55.200	55.200
525100 - Haltung von Fahrzeugen	404	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	460	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	380	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen	0	36.700	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	36.700	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.696	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	124	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	8.374	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
548200 - Säumniszuschläge	198	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.643	856.500	886.700	846.200	796.200	796.200	796.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Ordentliches Jahresergebnis	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-561.437	-646.700	-661.900	-621.400	-571.500	-571.500	-599.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.593	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	649	--	--	--	--	--	--
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	945	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.593	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-649	--	--	--	--	--	--
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-945	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-563.031	-656.700	-671.900	-631.400	-581.500	-581.500	-609.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>191.206</i>	<i>209.800</i>	<i>224.800</i>	<i>224.800</i>	<i>224.700</i>	<i>224.700</i>	<i>196.800</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>754.236</i>	<i>866.500</i>	<i>896.700</i>	<i>856.200</i>	<i>806.200</i>	<i>806.200</i>	<i>806.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.105	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	216	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.321	181.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
Personalauszahlungen	640.175	627.900	647.500	647.500	647.500	647.500	647.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.320	91.900	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.524	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	8.524	100.000	100.000	59.500	9.500	9.500	9.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745.019	819.800	846.700	806.200	756.200	756.200	756.200
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-560.698	-638.000	-649.900	-609.400	-559.400	-559.400	-559.400
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksglei- chen Rechten und Gebäuden	16.375	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.047	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	20.421	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.421	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-581.120	-643.000	-654.900	-614.400	-564.400	-564.400	-564.400
Änderung Finanzmittelbestand	-581.120	-643.000	-654.900	-614.400	-564.400	-564.400	-564.400



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.421	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.375	--	--	--	--	--	--
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.047	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11116000 - Gebäudemanagement	-16.375	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
8800094000 - Gebäude und technische Anlagen (allgemein)	--	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8800094010 - Erwerb von Gebäuden	-16.375	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	16.375	--	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäudemanagement bündelt alle immobilienrelevanten Bereiche, um den Gebäudebestand der Stadt Lübben technisch, infrastrukturell und kaufmännisch zu betreuen und zu verwalten. Die damit in Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen unterliegen dem Grundsatz der produktorientierten Veranschlagung und sind demnach in den einzelnen Produkten sowohl bei der Planung als auch bei der Verbuchung darzustellen. Der Hausarbeiter-Pool ist sowohl Dienstleister für den Gebäudenutzer als auch Fachmann des Gebäudemanagements vor Ort und somit ein wichtiger Baustein für eine funktionierende Gebäudewirtschaft. Zur Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Hausarbeiter werden Arbeitsgeräte und Maschinen benötigt, deren Beschaffung bzw. deren Ersatz mit jährlich 5.000 € im Budget des Gebäudemanagements veranschlagt wird.



12101000 - Wahlen und Statistiken

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	121	Statistik und Wahlen
Produkte	12101000	Wahlen und Statistiken

Verantwortlich

Westphal, Silvia

Kurzbeschreibung

Erledigung aller Aufgaben der Wahlbehörde für allgemeine Wahlen

Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

- Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und Abstimmungen:
- EU-Wahlen
- Bundestagswahlen
- Landtagswahlen
- Kommunalwahlen
- Schiedsstellen- und Schöffenwahl
- Volksabstimmungen, -begehren und -entscheiden
- Zusammenstellen der Wahlergebnisse
- Errichtung und Ausstattung der Wahlbezirke und Wahllokale
- Regelung der rechtzeitigen Bildung und Einteilung der (Brief-) Wahlausschüsse sowie der (Brief-) Wahlauszählung
- Meldung der Wahlergebnisse, Ausfertigung Wahlniederschriften
- Federführung bei Auftragsstatistiken für Bund, Land und andere Institutionen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Wahlgesetze und -verordnungen
- Schiedsstellengesetz
- Volksabstimmungsgesetz
- Gerichtsverfassungsgesetz

Ziele

- Schaffung der organisatorischen Grundlagen zur Durchführung von Wahlen
- Gewährleistung des ordnungsgemäßen Wahlbetriebes
- Gewährleistung der ordnungsgemäßen Weitergabe der Daten an den Kreiswahlleiter



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	121	Statistik und Wahlen
Produkte	12101000	Wahlen und Statistiken

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
448100 - Erstattungen vom Land	--	6.200	12.000	0	0	0	20.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	26.581	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Personalaufwendungen	5.197	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	4.244	3.900	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	140	100	100	100	100	100	100
503200 - Tariflich Beschäftigte	814	800	800	800	800	800	800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270	300	300	300	300	300	300
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	29	100	100	100	100	100	100
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.241	200	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	100	100	100	100	100	100
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.971	12.600	6.300	0	0	0	6.300
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.258	33.000	0	0	0	0	20.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.697	50.800	11.700	5.400	5.400	5.400	31.700
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Ordentliches Jahresergebnis	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.884	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.998	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.998	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-4.998	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.998	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.114	-48.600	-1.700	-7.400	-7.400	-7.400	-13.700
<i>Erträge gesamt</i>	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
<i>Aufwendungen gesamt</i>	29.695	54.800	13.700	7.400	7.400	7.400	33.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	121	Statistik und Wahlen
Produkte	12101000	Wahlen und Statistiken

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.581	6.200	12.000	0	0	0	20.000
Personalauszahlungen	5.197	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.270	300	300	300	300	300	300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	10.229	45.700	6.400	100	100	100	26.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.696	50.800	11.700	5.400	5.400	5.400	31.700
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700
Änderung Finanzmittelbestand	1.885	-44.600	300	-5.400	-5.400	-5.400	-11.700



12201000 - Personenstandswesen

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12201000	Personenstandswesen

Verantwortlich

Handschick, Victoria

Kurzbeschreibung

Beurkundung des Personenstands und Führung der Personenstandsbücher

- Erledigung aller Aufgaben des Standesamtes nach dem Personenstandsgesetz
- Beurkundung von Eheschließungen
- Beurkundung von Lebenspartnerschaften
- Beurkundung von Geburten
- Beurkundung von Sterbefällen
- Anlegung von Familienbüchern
- Erklärungen zur Namensführung nach § 94 BVFG (Spätaussiedler)
- Eidesstattliche Versicherungen für alle Personenstandsfälle
- Amtliche Beglaubigungen
- Ausstellung von Personenstandsurkunden
- Führen der Testamentskartei

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Bürgerliches Gesetzbuch
- Personenstandsgesetz
- Personenstandsverordnung
- Dienstanweisung der Standesbeamten



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12201000	Personenstandswesen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.215	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
431100 - Verwaltungsgebühren	52.215	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	725	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	725	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.940	46.200	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100
Personalaufwendungen	207.875	197.700	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	169.003	159.700	164.700	164.700	164.700	164.700	164.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	5.780	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
503200 - Tariflich Beschäftigte	33.093	32.400	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.791	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.417	600	600	600	600	600	600
523100 - Mieten und Pachten	268	500	500	500	500	500	500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	75	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.856	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	175	200	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	917	500	500	500	500	500	500
543100 - Geschäftsaufwendungen	914	500	500	500	500	500	500
548200 - Säumniszuschläge	3	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.583	207.000	213.200	213.200	213.200	213.200	213.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-166.642	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Ordentliches Jahresergebnis	-166.642	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-166.642	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-166.642	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>52.940</i>	<i>46.200</i>	<i>46.100</i>	<i>46.100</i>	<i>46.100</i>	<i>46.100</i>	<i>46.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>219.583</i>	<i>207.000</i>	<i>213.200</i>	<i>213.200</i>	<i>213.200</i>	<i>213.200</i>	<i>213.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12201000	Personenstandswesen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.048	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	680	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.728	46.200	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100
Personalauszahlungen	207.875	197.700	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.124	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	807	500	500	500	500	500	500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	807	500	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.807	207.000	213.200	213.200	213.200	213.200	213.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.078	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-167.078	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100
Änderung Finanzmittelbestand	-167.078	-160.800	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100	-167.100



12202000 - Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12202000	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Verantwortlich

Handschick, Victoria

Kurzbeschreibung

Erledigung und Bearbeitung aller Aufgaben des Meldewesens, Bürgerservice und Beratung

- Führen des Melderegisters
- Datenübermittlungen an Behörden und Dritte
- Auswertung des Melderegisters (z.B. für Wahlen und Wehrerfassung)
- Entgegennahme von Anträgen auf Ausstellung von Führungszeugnissen
- Beglaubigung von Ablichtungen
- Ausstellung von Bescheinigungen (z.B. Haushaltsbescheinigungen für Kindergeld)
- Ausstellung und Änderung von Bundespersonalausweisen
- Passangelegenheiten
- Ausstellung, Ergänzung und Berichtigung von Lohnsteuerkarten
- Wehrerfassung
- Serviceleistungen für andere Produkte

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgisches Meldegesetz
- Pass- und Ausweisgesetz

Ziele

- Kundenorientierte Ausführung von Dienstleistungen an den Bürger
- kurze und genaue Beantwortung von Anfragen der Bürger, Behörden und anderen Institutionen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12202000	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.751	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
431100 - Verwaltungsgebühren	82.751	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.607	0	--	--	--	--	--
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	40.607	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.358	96.000	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
Personalaufwendungen	234.581	195.900	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	180.647	158.100	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000
502200 - Tariflich Beschäftigte	6.755	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	35.882	32.200	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.297	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.036	67.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	766	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523100 - Mieten und Pachten	621	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	74.649	65.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.942	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	345	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
545000 - Erstattungen an Bund	5.597	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.559	269.400	298.700	298.700	298.700	298.700	298.700
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.201	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700
Ordentliches Jahresergebnis	-193.201	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-193.201	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282	500	500	500	500	500	500
581100 - Aufwendungen aus	282	500	500	500	500	500	500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
internen Leistungsbeziehungen							
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-282	-500	-500	-500	-500	-500	-500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-282	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-193.483	-173.900	-178.200	-178.200	-178.200	-178.200	-178.200
<i>Erträge gesamt</i>	<i>123.358</i>	<i>96.000</i>	<i>121.000</i>	<i>121.000</i>	<i>121.000</i>	<i>121.000</i>	<i>121.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>316.841</i>	<i>269.900</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12202000	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.234	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.667	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.901	96.000	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
Personalauszahlungen	234.581	195.900	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.730	67.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.267	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.267	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.578	269.400	298.700	298.700	298.700	298.700	298.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.677	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-159.677	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700
Änderung Finanzmittelbestand	-159.677	-173.400	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700	-177.700



12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Verantwortlich

Schneider, Peter

Kurzbeschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

- Verkehrslenkung/Sicherheit und Überwachung
- Erlass von ordnungsrechtlichen Bescheiden und Verfügungen zur Allgemeinen Gefahrenabwehr
- Verfügungen, Erlaubnisse und Genehmigungen zur Aufrechterhaltung der öff. Sicherheit und Ordnung
- Erlaubnisse zur Sondernutzung öffentlichen Verkehrsraums
- städtischer Vollzugs- und Ermittlungsdienst (kommunaler Ordnungsdienst)
- Überwachung des ruhenden Verkehrs sowie Verkehrsregelung, -lenkung und -sicherung
- Beräumung wilder Müllablagerungen im Stadtgebiet
- Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder)
- Jugendschutz, Nichtraucherenschutz
- Bestattungen im Rahmen der Gefahrenabwehr einschließlich Nachlasssicherung
- Wild- und Jagdschadensangelegenheiten (Schadensaufnahme und Feststellungsverfahren)
- Einweisung und Unterbringung von Obdachlosen
- Ausstellung von Erlaubnissen für das Halten von gefährlichen Hunden
- Ordnungsbehördliche Maßnahmen zum Natur-, Landschafts- und Umweltschutz
- Immissionsschutz und Lärmbekämpfung
- Entgegennahme und Aufbewahrung von Fundsachen sowie Durchführung von Versteigerungen
- Unterbringung von Fundtieren
- Erlass von Ordnungsbehördlichen Verordnungen



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Ordnungsbehördengesetz und Ordnungswidrigkeitengesetz
- Brandenburgisches Sonn- und Feiertagsgesetz
- Tierseuchengesetz
- Infektionsschutzgesetz
- Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung und Brandenburgisches Straßengesetz
- Abfallgesetz
- Bundes-Immissionsschutzgesetze
- Nachbarschaftsgesetz
- Verwaltungsverfahrensgesetz und Verwaltungsgerichtsordnung
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung kommunale Satzungen
- Hundehalterverordnung
- Bestattungsgesetz
- Brandenburgisches Psychisch-Kranken-Gesetz
- Nichtraucherschutzgesetz und Jugendschutzgesetz
- Waffengesetz und Sprengstoffgesetz

Ziele

Allgemeinwohl



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.640	29.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
431100 - Verwaltungsgebühren	2.554	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	24.086	26.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.516	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
441100 - Mieten und Pachten	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	1.510	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.684	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	3.406	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	278	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Erträge	63.516	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
456100 - Bußgelder	63.516	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.356	143.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Personalaufwendungen	405.514	391.200	403.500	403.500	403.500	403.500	403.500
501200 - Tariflich Beschäftigte	332.902	318.700	328.700	328.700	328.700	328.700	328.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	11.498	11.100	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
503200 - Tariflich Beschäftigte	61.113	61.400	63.300	63.300	63.300	63.300	63.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.153	87.500	90.500	83.500	83.500	83.500	83.500
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	320	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.957	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	241	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 - Mieten und Pachten	13.521	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	382	--	--	--	--	--	--
523200 - Leasing	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	106.058	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
525100 - Haltung von Fahrzeugen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.652	500	8.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.023	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Transferaufwendungen	19.990	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
531700 - Zuschüsse an private Unternehmen	14.990	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.574	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	295	500	500	500	500	500	500
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
543100 - Geschäftsaufwendungen	8.279	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
548200 - Säumniszuschläge	0	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.231	507.400	523.000	516.000	516.000	516.000	516.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-482.875	-364.400	-382.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2	--	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	2	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-2	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-482.877	-364.400	-382.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-482.877	-364.400	-382.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.204	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.986	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	219	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-11.204	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.986	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-219	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-494.081	-375.400	-393.000	-386.000	-386.000	-386.000	-386.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>95.356</i>	<i>143.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>589.437</i>	<i>518.400</i>	<i>534.000</i>	<i>527.000</i>	<i>527.000</i>	<i>527.000</i>	<i>527.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.678	29.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.316	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.990	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.338	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.322	143.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Personalauszahlungen	405.514	391.200	403.500	403.500	403.500	403.500	403.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.292	88.000	91.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Transferauszahlungen	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.962	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	5.964	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.770	506.700	522.000	515.000	515.000	515.000	515.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.448	-363.700	-381.000	-374.000	-374.000	-374.000	-374.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.327	-5.000	-5.000	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-469.775	-368.700	-386.000	-385.000	-385.000	-379.000	-379.000
Änderung Finanzmittelbestand	-469.775	-368.700	-386.000	-385.000	-385.000	-379.000	-379.000



Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.327	5.000	5.000	11.000	11.000	5.000	5.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.479	0	0	5.000	5.000	0	0
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	848	5.000	5.000	6.000	6.000	5.000	5.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	--	-5.000	-5.000	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000
4350093500 - Ausstattung Ordnungsamt	--	--	0	-1.000	-1.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	1.000	1.000	0	0
4350096000 - Obdachlosenunterkünfte	--	-5.000	-5.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	10.000	10.000	5.000	5.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Ordnungsbehörden haben die Aufgabe, Gefahren für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung abzuwehren. Die Ausübung dieser Aufgaben erfolgt nach den hierfür erlassenen besonderen Gesetzen und Verordnungen. Neben der Kontrolle des ruhenden Verkehrs und der Stadtordnung zählen Aufgaben wie die Überwachung der Hundehalteverordnung und die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen zur Einhaltung der Nachtruhe zu den täglichen Aufgaben einer Ordnungsbehörde. Ein sensibler Aufgabenbereich der Behörde ist die Betreuung von Bürgerinnen und Bürgern, die von der Wohnungslosigkeit bedroht bzw. betroffen sind. Für die Anschaffung und den Ersatz von Ausstattungsgegenständen steht dem Produkt im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 5.000 €, im Jahr 2026 ein Budget i. H. v. 10.000 € zur Verfügung. Für die technische Ausstattung des Ordnungsdienstes stehen in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 1.000 € zur Verfügung.



12204000 - Gewerbeangelegenheiten

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12204000	Gewerbeangelegenheiten

Verantwortlich

Schneider, Peter

Kurzbeschreibung

erlaubnisfreie und erlaubnispflichtige Gewerbeangelegenheiten

- Führung und Überwachung des Gewerberegisters
- Erteilung gewerberechtlicher Erlaubnisse
- Genehmigung und Festsetzung bzw. Ablehnung von Veranstaltungen, Messen, Ausstellungen und Märkten sowie Änderung und Aufhebung von Festsetzungen
- Ausnahmegenehmigungen zur Sonn- und Feiertagsruhe
- Erlass von ordnungsbehördlichen Verordnungen gemäß §26 Ladenöffnungsgesetz
- Gestattung eines vorübergehenden Gaststättenbetriebes bei besonderem Anlass, Erteilung einer vorläufigen Gaststättenerlaubnis
- Durchführung von Kontrollen in Unternehmen, die einer besonderen Überwachung bedürfen
- Gewerbeuntersagungsverfahren, Insolvenzangelegenheiten
- Vorabstimmungen für das Registergericht
- Kostenentscheidungen nach dem Gebührengesetz des Landes Brandenburg sowie der auf der Grundlage dieses Gesetzes erlassene Verordnungen



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gewerbeordnung
- Gaststättengesetz
- Handwerksordnung
- Verwaltungsgebührenordnung
- Kreditwesengesetz
- Versicherungsvermittlergesetz
- Makler- und Bauträgerverordnung
- Glücksspielgesetz
- Spielverordnung
- Pfandleihverordnung
- Jugendschutzgesetz
- Schaustellerhaftpflichtverordnung
- Bewachungsverordnung
- Versteigerungsverordnung
- Preisangabenverordnung
- Ladenschlussgesetz
- Sonn- und Feiertagsgesetz
- Arbeitnehmerüberlassungsgesetz
- Zuständigkeitsverordnungen
- Freizeitlärmrichtlinie
- Güterkraftverkehrsgesetz

Ziele

Erfassung und Überwachung der Gewerbetreibenden



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12204000	Gewerbeangelegenheiten

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.223	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
431100 - Verwaltungsgebühren	6.223	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige ordentliche Erträge	129	500	500	500	500	500	500
456100 - Bußgelder	129	500	500	500	500	500	500
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.351	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Personalaufwendungen	28.487	26.800	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
501200 - Tariflich Beschäftigte	23.041	21.600	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
502200 - Tariflich Beschäftigte	789	800	800	800	800	800	800
503200 - Tariflich Beschäftigte	4.656	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79	600	600	600	600	600	600
523100 - Mieten und Pachten	79	100	100	100	100	100	100
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	500	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	346	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17	--	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	329	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.911	28.200	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.560	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
Ordentliches Jahresergebnis	-22.560	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-22.560	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500	500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.560	-22.200	-23.300	-23.300	-23.300	-23.300	-23.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>6.351</i>	<i>6.500</i>	<i>6.500</i>	<i>6.500</i>	<i>6.500</i>	<i>6.500</i>	<i>6.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>28.911</i>	<i>28.700</i>	<i>29.800</i>	<i>29.800</i>	<i>29.800</i>	<i>29.800</i>	<i>29.800</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12204000	Gewerbeangelegenheiten

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.873	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129	500	500	500	500	500	500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.001	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Personalauszahlungen	28.487	26.800	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59	600	600	600	600	600	600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	301	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.847	28.200	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.845	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-22.845	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800
Änderung Finanzmittelbestand	-22.845	-21.700	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800



12601000 - Brandschutz

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Verantwortlich

Böhme, Frank

Kurzbeschreibung

Vorbeugender und abwehrender Brandschutz

- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr
- Abwehr von Gefahren bei Bränden, Havarien, Not- und Unglücksfällen, sowie Mitwirkung bei Großschadenslagen und Katastrophen auf überörtlicher Ebene
- Gewährleistung einer angemessenen Löschwasserversorgung
- Erstellung von Schutzzielen, Gefahren- und Risikoanalysen / Gefahrenabwehrbedarfsplänen
- Planung und Sicherstellung der material-technischen Einsatzbereitschaft
- Beschaffung und Verwaltung von Feuerwehrbedarf
- Abstimmung der Alarm- und Einsatzpläne mit dem Stadtbrandmeister (SBM)
- Durchführung von Ortswehrführersitzungen und Teilnahme an Jahreshauptversammlungen der Löschzüge
- Mitwirkung im Katastrophenschutz und an der Erarbeitung von Notfallplänen in Zusammenarbeit mit dem LDS

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gesetz über die Neuordnung des Brand- und Katastrophenschutzes im Land Brandenburg

Ziele

Gemeinwohl



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600	33.700	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	300	500	500	500	500	500	500
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.300	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	33.200	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3	--	--	--	--	--	--
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.143	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	28.469	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	833	0	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	33.841	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Erträge	39.715	--	--	--	--	--	--
453100 - Erträge aus Vermögensäußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	39.715	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.659	101.700	148.500	148.500	148.500	148.500	148.500
Personalaufwendungen	119.728	117.500	121.100	121.100	121.100	121.100	121.100
501200 - Tariflich Beschäftigte	97.803	95.100	98.100	98.100	98.100	98.100	98.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	3.316	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	18.609	19.000	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.126	188.800	265.800	265.800	190.800	190.800	195.800
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.668	12.000	87.000	87.000	12.000	12.000	12.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.089	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	15.118	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523100 - Mieten und Pachten	1.733	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.397	46.500	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
525100 - Haltung von Fahrzeugen	62.090	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.156	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	30.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.034	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
527200 - Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0	--	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.840	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abschreibungen	0	136.400	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	136.400	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
Transferaufwendungen	52.103	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	52.103	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.338	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	409	500	500	500	500	500	0
542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	57.201	95.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	16.224	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.209	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
548200 - Säumniszuschläge	295	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.293	658.200	916.400	916.400	841.400	841.400	845.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Ordentliches Jahresergebnis	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-345.634	-556.500	-767.900	-767.900	-692.900	-692.900	-697.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-12.032	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.032	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-357.667	-581.500	-792.900	-792.900	-717.900	-717.900	-722.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>106.659</i>	<i>101.700</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>	<i>148.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>464.326</i>	<i>683.200</i>	<i>941.400</i>	<i>941.400</i>	<i>866.400</i>	<i>866.400</i>	<i>870.900</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.600	500	500	500	500	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.254	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.475	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.332	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500
Personalauszahlungen	119.728	117.500	121.100	121.100	121.100	121.100	121.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.485	188.800	265.800	265.800	190.800	195.800	195.800
Transferauszahlungen	40.023	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.428	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	84.434	145.500	127.500	127.500	127.500	127.500	127.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.669	521.800	584.400	584.400	509.400	514.400	513.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.337	-453.300	-515.900	-515.900	-440.900	-445.900	-445.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	326.643	300.000	337.500	240.000	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	39.715	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.359	300.000	337.500	240.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	199.380	540.000	650.000	110.000	70.000	410.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	335	10.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	20.000	0	0	20.000	20.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	891.795	180.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091.510	750.000	740.000	205.000	185.000	525.000	95.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-725.152	-450.000	-402.500	35.000	-185.000	-525.000	-95.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.076.488	-903.300	-918.400	-480.900	-625.900	-970.900	-540.400
Änderung Finanzmittelbestand	-1.076.488	-903.300	-918.400	-480.900	-625.900	-970.900	-540.400



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091.510	750.000	740.000	205.000	185.000	525.000	95.000
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	20.000	0	0	20.000	20.000	0
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	853.259	130.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	38.536	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
783400 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	335	10.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	199.140	530.000	640.000	100.000	60.000	400.000	0
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	240	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.359	300.000	337.500	240.000	0	0	0
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	0	300.000	337.500	240.000	0	0	0
681200 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	326.643	0	--	--	--	--	--
683100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	39.715	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12601000 - Brandschutz	-764.532	-450.000	-402.500	35.000	-185.000	-525.000	-95.000
1300093500 - Ausstattung für die Feuerwehr	-49.279	-140.000	-90.000	-95.000	-115.000	-115.000	-95.000
<i>Auszahlung</i>	<i>49.279</i>	<i>140.000</i>	<i>90.000</i>	<i>95.000</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>95.000</i>
1300093511 - Fahrzeuge für die Feuerwehr	-556.321	-70.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>286.195</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>842.516</i>	<i>70.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300094050 - Bau Flachspiegel- brunnen	-240	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>240</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>
1300096000 - Gerätehaus Neuen- dorf	-87.153	-100.000	-62.500	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>300.000</i>	<i>187.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>87.153</i>	<i>400.000</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1300096010 - Feuerwache Am kleinen Hain	-13.844	-100.000	-150.000	140.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>240.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>13.844</i>	<i>100.000</i>	<i>300.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1300096020 - Gerätehaus Trep- pendorf	--	-15.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>15.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300096030 - Gerätehaus Stein- kirchen	--	-15.000	0	0	-60.000	-400.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>60.000</i>	<i>400.000</i>	<i>0</i>
1300096050 - Feuerwehrgebäude Lubolz	-57.695	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>40.448</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>98.143</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300096060 - Feuerwehrgebäude Radensdorf	0	0	-90.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>90.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Abwehr von Brandgefahren sowie die Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen gehören zu den gesetzlichen Pflichtaufgaben der Gemeinde. Diese Aufgaben werden in den Gemeinden durch die örtliche Feuerwehr als hoheitliche Aufgabe wahrgenommen.

Eine leistungsstarke und einsatzfähige Feuerwehr zu organisieren ist Aufgabe der Gemeinde. Als Träger des Brandschutzes trägt der Bürgermeister die Gesamtverantwortung für die freiwilligen Feuerwehren und somit für die Sicherheit und den Gesundheitsschutz der Feuerwehrangehörigen.

Der Feuerwehrdienst unterscheidet sich grundlegend von anderen Tätigkeiten und ist mit erhöhten Anforderungen an die Feuerwehrangehörigen verbunden. Insbesondere der Einsatz ehrenamtlicher Feuerwehrleute erfolgt im Unterschied zu den Berufs- oder Werksfeuerwehren nicht routinemäßig. Diese fehlende Routine kann dazu führen, dass sich Gefahren im Feuerwehrdienst erhöhen. Um diese Gefährdungen von Feuerwehrangehörigen unter Einsatzbedingungen zu vermeiden, sind bauliche Anlagen entsprechend einzurichten und zu betreiben.

Die Diskussionen der Stadtverordneten im Rahmen der Fortschreibung des Gefahrenabwehrbedarfsplanes im Jahr 2021 unterstützen die Aufgabe, sichere und betriebsbereite Feuerwehrgerätehäuser bereitzustellen.

Im Rahmen der aktuellen Haushaltsplanung schlägt sich im Produkt Brandschutz insbesondere die Sanierung und Erweiterung der Ortswehr Neuendorf nieder. Durch den Um- und Erweiterungsbau entstehen zwei voneinander getrennte Nutzungseinheiten für die Ortswehr und die Dorfgemeinschaft. Das Gerätehaus wird Platz für 22 männliche und 11 weibliche Einsatzkräfte bereitstellen. Im Sozialteil sind separate Umkleiden mit sich daran anschließenden Sanitärbereichen geplant. Zur Sicherstellung der Schwarz-Weiß-Trennung sind die Umkleiden und der Aufenthaltsbereich mit Büro, Teeküche und Mehrzweckraum baulich getrennt. Der außenliegende Treppenturm dient als Übungsturm für die Kameraden. Die Dorfgemeinschaft erhält einen Mehrzweckraum mit Sanitärbereich, der getrennt von den Verkehrswegen der Feuerwehr erreichbar sein wird.

Die aktuelle Kostenschätzung für das Vorhaben beläuft sich auf ca. 1.6 Mio. €, wobei sich der Ansatz in der Haushaltsplanung 2024 und 2025 auf 650.000 € beschränkt. Für eine gesicherte Finanzierung des Vorhabens sind 75 Prozent Fördermittel einzuwerben. Erst mit Zusage der Förderung wird das Projekt vollumfänglich im Haushalt dargestellt.

Für Projekte zur baulichen Ertüchtigung der Ortswehren Lübben und Radensdorf steht im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 390.000 € für die vorbereitende Planung zur Verfügung.

Grundsätzlich müssen Städte und Gemeinden zur Gewährleistung des Brandschutzes eine ausreichende Löschwasserversorgung für die Feuerwehren bereitstellen. Für die Sicherstellung der Löschwasserversorgung steht jährlich ein Budget in Höhe von 10.000 € für den Ausbau von Flachspiegelbrunnen auf dem Gemeindegebiet Lübben zur Verfügung. Darüber hinaus sind jährlich Mittel i. H. v. 90.000 € für die technische Ausrüstung, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter der Ortswehren vorgesehen. Damit werden u. a. Tragkraftspritzen, Kombi-Spreizgeräte oder Defibrillatoren sowie die persönliche Schutzausrüstung angeschafft.



21001000 - Schulen allgemein

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	210	Schulträgeraufgaben / Schulen allgemein
Produkte	21001000	Schulen allgemein

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

Zentrale Konzeption, Steuerung und Verwaltung des kommunalen Schulangebots

Entwicklung optimaler Rahmenbedingungen zum Schulbetrieb

- Mittel- und langfristige Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung
- Bearbeitung der allgemeinen Angelegenheiten des Schulträgers nach Landesrecht
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage an andere Gemeinden
- Beantragung und Abrechnung von Fördermitteln für Schulprojekte (EU und national), einschließlich Verwendungsnachweisen
- Beschaffungs- und Bewirtschaftungsangelegenheiten der Schulen sowie Verwaltung der Schulgebäude und -einrichtungen
- Mitwirkung bei der Bearbeitung der Schülerversicherungen (z.B. Haftpflichtschäden)
- Mittelanforderung und Haushaltsangelegenheiten
- Schülerverpflegung, Schulspeisung (warme Mahlzeit, Schulumilch, Schülerbeförderung, Schwimmunterricht)

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgisches Schulgesetz
- sonst. Schulvorschriften (Verordnungen, Richtlinien, Verwaltungsvorschriften)
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

- Planung und Aufbereitung von Entscheidungen
- eindeutige finanzielle Abrechnung und Zuordnung
- Schaffung der finanziellen und sächlichen Voraussetzung für den optimalen Schulbetrieb der städtischen Schulen
- Bearbeitung allg. Angelegenheiten des Schulträgers
- Erstattung Schulkostenumlage an andere Gemeinden
- Bearbeitung sonst. Aufwendungen, alle Schulen betreffend, ohne Möglichkeit der konkreten Zuordnung/Aufteilung
- Einordnung der Kosten des Sachbearbeiters für Personalaufwendungen (Gehalt, Schulungen, Gesetzesauslieferungen)



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	210	Schulträgeraufgaben / Schulen allgemein
Produkte	21001000	Schulen allgemein

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	--	--	--	--	--	--
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	200	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200	--	--	--	--	--	--
Personalaufwendungen	123.168	181.500	187.100	187.100	187.100	187.100	187.100
501200 - Tariflich Beschäftigte	100.357	146.500	151.100	151.100	151.100	151.100	151.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	3.504	5.200	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	19.107	29.800	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	200	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.820	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	0	--	--	--	--	--	--
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	0	--	--	--	--	--
545299 - Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	21.820	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.988	181.500	187.100	187.100	187.100	187.100	187.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-144.788	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
Ordentliches Jahresergebnis	-144.788	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-144.788	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	400	500	500	500	500	500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	400	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-400	-500	-500	-500	-500	-500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-400	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-144.788	-181.900	-187.600	-187.600	-187.600	-187.600	-187.600
<i>Erträge gesamt</i>	200	--	--	--	--	--	--
<i>Aufwendungen gesamt</i>	144.988	181.900	187.600	187.600	187.600	187.600	187.600



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	210	Schulträgeraufgaben / Schulen allgemein
Produkte	21001000	Schulen allgemein

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	2.269	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.269	--	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	123.168	181.500	187.100	187.100	187.100	187.100	187.100
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.722	0	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	17.722	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.890	181.500	187.100	187.100	187.100	187.100	187.100
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-138.621	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-138.621	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100
Änderung Finanzmittelbestand	-138.621	-181.500	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100	-187.100



21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B. Schulbuchausschreibung)
- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerversorgung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183	16.100	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	183	500	500	500	500	500	500
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	600	600	600	600	600	600
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	15.000	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	8.000	8.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	8.000	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	486	3.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
441100 - Mieten und Pachten	486	3.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
441199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.579	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448100 - Erstattungen vom Land	22.579	--	--	--	--	--	--
448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.248	49.600	67.500	67.500	67.500	75.500	75.500
Personalaufwendungen	45.292	10.100	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	34.701	7.500	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	1.595	400	400	400	400	400	400
503200 - Tariflich Beschäftigte	8.996	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.987	123.400	175.150	175.150	175.150	175.150	158.050
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.197	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	300	400	400	400	400	400
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.165	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522204 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen (verantwortet durch FB4)	0	--	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	1.871	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	153.174	92.000	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.421	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000	1.900
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	224	500	600	600	600	600	600
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	885	--	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50	100	150	150	150	150	150
Abschreibungen	0	83.900	116.250	116.250	116.250	116.250	116.250
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	83.900	116.250	116.250	116.250	116.250	116.250
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.567	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	8.567	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
548200 - Säumniszuschläge	--	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.847	225.900	310.700	310.700	310.700	310.700	293.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-218.599	-176.300	-243.200	-243.200	-243.200	-235.200	-218.100
Ordentliches Jahresergebnis	-218.599	-176.300	-243.200	-243.200	-243.200	-235.200	-218.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-218.599	-176.300	-243.200	-243.200	-243.200	-235.200	-218.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	143	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-143	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-143	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-218.742	-209.300	-276.200	-276.200	-276.200	-268.200	-251.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>23.248</i>	<i>49.600</i>	<i>67.500</i>	<i>67.500</i>	<i>67.500</i>	<i>75.500</i>	<i>75.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>241.990</i>	<i>258.900</i>	<i>343.700</i>	<i>343.700</i>	<i>343.700</i>	<i>343.700</i>	<i>326.600</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.596	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	8.000	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.232	3.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.974	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.802	34.600	38.100	38.100	38.100	46.100	46.100
Personalauszahlungen	45.292	10.100	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	235.901	123.400	175.150	175.150	175.150	175.150	158.050
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.986	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.986	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.179	142.000	194.450	194.450	194.450	194.450	177.350
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.378	-107.400	-156.350	-156.350	-156.350	-148.350	-131.250
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	72.331	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.331	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.112	0	350.000	150.000	3.500.000	3.500.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.504	16.500	8.000	11.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.616	16.500	358.000	161.000	3.502.000	3.502.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	46.715	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-216.662	-123.900	-339.350	-242.350	-1.908.350	-1.900.350	-133.250
Änderung Finanzmittelbestand	-216.662	-123.900	-339.350	-242.350	-1.908.350	-1.900.350	-133.250



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.616	16.500	358.000	161.000	3.502.000	3.502.000	2.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	15.504	12.500	4.000	10.000	1.000	1.000	1.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	10.112	0	350.000	150.000	3.500.000	3.500.000	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.331	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	72.331	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0



Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-10.112	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000
2150094200 - 1.Grundschule	-10.112	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
<i>Auszahlung</i>	10.112	16.500	358.000	161.000	3.502.000	3.502.000	2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Die sportbetonte Grundschule mit ca. 300 Schülern, einem Hort und zwei Kindertageseinrichtungen bildet den "co. Campus Ost" in der Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße.

Für die Jahre 2025 und 2026 steht für die Vorbereitung der Kernsanierung und Erweiterung der Grundschule ein Betrag i. H. v. 500.000 € für Planungsleistungen zur Verfügung. Das Vorhaben reiht sich als letztes umfangreiches Bauprojekt auf dem „co. Campus Ost“ ein. Das bereits im Jahr 2018 bezogene Hortgebäude konnte mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Für die gesicherte Finanzierung des Vorhabens ist die Fördermittelakquise mit Vorlage der Entwurfsplanung ein entscheidender Bestandteil des Gesamtvorhabens, welches nach ersten Schätzungen mit ca. 11,0 Mio. € im kommunalen Haushalt enthalten ist.

Darüber hinaus stehen für Ersatzbeschaffungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung, dazu gehören auch Spielgeräte für den Innen- und Außenbereich sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Jahr 2025 8.000 €, im Jahr 2026 11.000 € zur Verfügung.



21102000 - Liuba-Grundschule

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B. Schulbuchausschreibung)
- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerversorgung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.639	26.100	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	419	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	12.140	400	400	400	400	400	400
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	22.300	49.100	49.100	49.100	49.100	49.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
441100 - Mieten und Pachten	1.215	100	100	100	100	100	100
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.499	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448100 - Erstattungen vom Land	22.579	--	--	--	--	--	--
448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448799 - Erstattungen von privaten Unternehmen (periodenfremd)	920	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.386	47.200	74.100	74.100	74.100	74.100	74.100
Personalaufwendungen	45.506	42.900	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	36.616	34.400	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	1.321	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	7.569	7.300	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.554	596.800	143.500	147.500	147.500	147.500	147.500
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.172	515.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	72	100	100	100	100	100	100
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.050	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522204 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen (verantwortet durch FB4)	0	--	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	3.758	0	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.050	54.100	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29.613	25.000	25.000	29.000	29.000	29.000	29.000
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	320	500	500	500	500	500	500
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	468	--	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50	100	100	100	100	100	100
Abschreibungen	0	73.500	180.500	180.500	180.500	180.500	180.500
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	73.500	180.500	180.500	180.500	180.500	180.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.130	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	13.125	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
548200 - Säumniszuschläge	5	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.190	722.200	377.400	381.400	381.400	381.400	381.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-177.804	-675.000	-303.300	-307.300	-307.300	-307.300	-307.300
Ordentliches Jahresergebnis	-177.804	-675.000	-303.300	-307.300	-307.300	-307.300	-307.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-177.804	-675.000	-303.300	-307.300	-307.300	-307.300	-307.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	320	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-320	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-259	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-61	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-178.124	-688.000	-316.300	-320.300	-320.300	-320.300	-320.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>37.386</i>	<i>47.200</i>	<i>74.100</i>	<i>74.100</i>	<i>74.100</i>	<i>74.100</i>	<i>74.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>215.510</i>	<i>735.200</i>	<i>390.400</i>	<i>394.400</i>	<i>394.400</i>	<i>394.400</i>	<i>394.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.208	3.800	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.231	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.835	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.275	24.900	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Personalauszahlungen	45.506	42.900	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.711	596.800	143.500	147.500	147.500	147.500	147.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.731	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	12.731	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.948	648.700	196.900	200.900	200.900	200.900	200.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.674	-623.800	-171.900	-175.900	-175.900	-175.900	-175.900
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.689	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.689	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	646.165	4.400.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.416	299.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	686.581	4.699.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-549.892	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-718.565	-5.323.000	-217.800	-185.900	-185.900	-185.900	-185.900
Änderung Finanzmittelbestand	-718.565	-5.323.000	-217.800	-185.900	-185.900	-185.900	-185.900



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	686.581	4.699.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.455	262.000	16.800	5.000	5.000	5.000	5.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	22.962	37.200	29.100	5.000	5.000	5.000	5.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	646.165	4.400.000	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21102000 - Liuba-Grundschule	-586.284	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
2152094120 - 2.Grundschule	-586.284	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Einzahlung</i>	59.881	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	646.165	4.699.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Der Landkreis Dahme-Spreewald sprach sich bereits in der Schulentwicklungsplanung 2017/18 bis 2021/22 dafür aus, den Schulbetrieb an der Liuba-Grundschule zukünftig stabil dreizügig zu organisieren. Als Typenschulbau in den 1960er errichtet, wurde die Grundschule bereits in den Jahren 2013 und 2020 um drei Kopfbauten erweitert. Aktuell werden ca. 300 Schüler an dem Standort unterrichtet. Ergänzend zum Regelbetrieb der Schule werden vor Ort Kinder aller Jahrgangsstufen im Hortbetrieb betreut. Die Fertigstellung der Arbeiten zur Bildung von Brandabschnitten und zur Trennung von Funktionseinheiten wurden im Herbst 2021 abgeschlossen. Damit hat sich die Hortkapazität im Schulgebäude auf insgesamt 249 Plätze erhöht.

Auf der Grundlage der bestätigten Entwurfsplanung (Beschluss 2021/036) wurden im Rahmen einer Verhandlungsvergabe mit Teilnahmewettbewerb die Planungsleistungen für die Objekt- und Tragwerksplanung, die Technische Gebäudeausrüstung sowie für die Freianlagenplanung im Sommer 2022 vergeben.

Mit der geplanten Erweiterung wird an dem Schulstandort dauerhaft die Dreizügigkeit hergestellt. Um diese Kapazitätserweiterung zu ermöglichen, ist auf drei Etagen mit einer Planungsfläche von ca. 1.550 m² (BGF) an den vorhandenen Schulbaukörper anzubinden. Der Anbau besteht aus einem kompakten Kubus, dem nach Norden hin ein trapezförmiger Baukörper und nach Süden hin ein Vordach in Dreiecksform auf Stützen vorgelagert ist. Die überdachte Fläche soll hierbei als Klassenzimmer im Freien fungieren und ist für die Schüler im Erdgeschoss direkt zugänglich. Der Kubus beinhaltet vier neue Klassenräume, die durch entsprechende Lehrmittel- und Gruppenräumen im Erdgeschoss und im 2. Obergeschoss ergänzt werden. Im 1. Obergeschoss werden der Verwaltungs- und Lehrerbereich sowie die neu geschaffene Bibliothek untergebracht. Darüber hinaus sind WC-Anlagen (inkl. barrierefreien WC-Räumen) und die notwendigen Nebenräume in allen Geschossen vorgesehen. Die Außenanlagen werden um einen zweiten Schulhof nach Westen hin erweitert für die 1. und 2. Schulklassen, die im EG des Anbaus unterrichtet werden sollen sowie den Hort. Die überdachte Fläche soll hierbei auch als Klassenzimmer im Freien fungieren — für die Klassen im EG mit direktem Zugang. Es werden neben befestigten Flächen hauptsächlich Grünflächen vorgesehen mit Sandflächen zum Spielen. Das Vorhaben ist durch Städtebaufördermittel aus dem Paket „Soziale Infrastruktur im Quartier“ teilfinanziert.

Durch die bauliche Erweiterung sind zusätzliche Parkflächen nachzuweisen. Die vorliegende Planung beschreibt den Neubau von zwei PKW-Parkplätzen westlich der Wettiner Straße mit insgesamt 48 neuen Stell-



plätzen.

Der nördliche Parkplatz (zwischen Beethovenweg und Mozartweg) wird als Hol- und Bringe-Stellplatz (K+R/Kiss & Ride) für Eltern mit überwiegend kurzer Verweilzeit der Fahrzeuge gestaltet. Der südliche Parkplatz ist als Stellplatz für Lehrer und Erzieher konzipiert.

Die Fertigstellung des Bauvorhabens ist für Ende 2024 geplant. Die fortgeschriebene Kostenberechnung mit Stand vom 03.04.2023 beläuft sich unter Berücksichtigung der Baupreissteigerung auf ca. 6,2 Mio. € für den Anbau und den Parkplatz sowie auf 914.100 € für die Baumaßnahmen am Bestandsgebäude. Infolge dessen werden im Jahr 2025 ca. 45.000 € für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bereitgestellt.



21601000 - Oberschulen

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B. Schulbuchausschreibung)
- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerversorgung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238	28.800	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	238	0	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	27.600	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	100	0
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	100	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	594	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
441100 - Mieten und Pachten	594	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.163	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
448100 - Erstattungen vom Land	22.579	--	--	--	--	--	--
448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	128.584	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.995	278.800	295.700	295.700	295.700	295.800	295.700
Personalaufwendungen	51.062	46.700	48.300	48.300	48.300	48.300	48.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	40.943	37.300	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	1.472	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	8.646	8.100	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.944	226.100	274.950	274.950	269.950	269.950	269.950
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	153.197	34.000	30.000	30.000	25.000	25.000	25.000
521199 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	2.905	--	--	--	--	--	--
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	30	400	450	450	450	450	450
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.899	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
522204 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen (verantwortet durch FB4)	0	--	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	5.426	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	208.938	149.500	194.800	194.800	194.800	194.800	194.800



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
gen							
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	31.549	37.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Abschreibungen	0	86.100	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände und Sachanlagen	0	86.100	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
Transferaufwendungen	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
537200 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	18.832	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
543100 - Geschäftsaufwendungen	6.703	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	12.124	0	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	5	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.922	506.400	572.250	572.250	567.250	567.250	567.250
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-389.927	-227.600	-276.550	-276.550	-271.550	-271.450	-271.550
Ordentliches Jahresergebnis	-389.927	-227.600	-276.550	-276.550	-271.550	-271.450	-271.550
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-389.927	-227.600	-276.550	-276.550	-271.550	-271.450	-271.550
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	275	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	178	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-275	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-178	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-390.202	-236.600	-285.550	-285.550	-280.550	-280.450	-280.550
<i>Erträge gesamt</i>	<i>151.995</i>	<i>278.800</i>	<i>295.700</i>	<i>295.700</i>	<i>295.700</i>	<i>295.800</i>	<i>295.700</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>542.197</i>	<i>515.400</i>	<i>581.250</i>	<i>581.250</i>	<i>576.250</i>	<i>576.250</i>	<i>576.250</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	598	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	100	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.557	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.889	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.043	251.200	254.700	254.700	254.700	254.800	254.700
Personalauszahlungen	51.062	46.700	48.300	48.300	48.300	48.300	48.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370.045	226.100	274.950	274.950	269.950	269.950	269.950
Transferauszahlungen	66.085	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.099	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	19.099	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.291	420.300	471.250	471.250	466.250	466.250	466.250
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.248	-169.100	-216.550	-216.550	-211.550	-211.450	-211.550
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.606	0	173.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.606	0	173.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	215	0	1.190.000	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	21.282	23.000	12.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.497	23.000	1.202.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	44.109	-23.000	-1.029.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-309.139	-192.100	-1.246.050	-226.550	-221.550	-221.450	-221.550
Änderung Finanzmittelbestand	-309.139	-192.100	-1.246.050	-226.550	-221.550	-221.450	-221.550



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.497	23.000	1.202.500	10.000	10.000	10.000	10.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.045	18.500	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	17.237	4.500	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	215	0	1.190.000	0	0	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.606	0	173.000	0	0	0	0
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	65.606	0	173.000	0	0	0	0



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21601000 - Oberschulen	-215	-23.000	-1.029.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
2820094110 - Gesamtschule	0	-23.000	-512.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	0	23.000	512.500	10.000	10.000	10.000	10.000
2820194000 - Turnhalle Gesamtschule	-215	0	-517.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	173.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	215	0	690.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In öffentlichen Bestandsbauten sollten Barrieren möglichst weitreichend abgebaut werden, um sie ohne besondere Erschwernis und grundsätzlich ohne fremde Hilfe nutzen zu können. Nicht nur die Vermeidung von Schwellen oder ausreichende Durchgangsbreite von Türen spielen bei der Barrierefreiheit eine wichtige Rolle. Ein barrierefreier Zugang zur Schule und die Benutzung aller Räume sind die Grundlage für die gleichberechtigte Teilhabe aller Schülerinnen und Schüler. Um der Anforderung gerecht zu werden, plant das Gebäudemanagement für das Jahr 2025 den Bau eines Aufzuges an der Oberschule mit einem Budget i. H. v. 500.000 €.

Das Objekt Am Hirsewinkel 1 wurde 1975 als Typenprojekt einer landwirtschaftlichen Halle mit Anbau errichtet und als Turnhalle genutzt. Im Jahr 1992 wurde der Sozialtrakt mit Umkleide- und Sanitärräumen umfangreich saniert. In diesem Bereich befinden sich darüber hinaus Räumlichkeiten für das Lehrpersonal sowie Lagerräume. Die zur ca. 300 Meter entfernten Spreewaldschule gehörende Turnhalle wird nicht ausschließlich für den Schulsport genutzt, sondern bietet darüber hinaus ortsansässigen Lübbener Vereinen eine ganzjährige Möglichkeit zur Nutzung. Die hohe Frequentierung und die Auslastung der Halle machen deutlich, dass dieses innenstadtnahe Objekt zum Erhalt des Lübbener Sport- und Vereinslebens beiträgt und somit die Infrastruktur für Sport, Freizeit und Naherholung ergänzt. In den Jahren 2020/2021 wurden bereits umfangreiche Modernisierungsmaßnahmen (Hallenboden und -beleuchtung, Dach im Sozialtrakt, Ertüchtigung Elektroinstallation, Installation Sicherheitsbeleuchtung und Alarmierungsanlage) am Standort umgesetzt. Mit der Sanierung der Halle wurden nicht nur die sicherheitstechnischen Anforderungen erfüllt, sondern auch die Aufenthalts- und Nutzungsqualität verbessert. Die Realisierung des zweiten Bauabschnittes ist für das Jahr 2025 geplant. Das Budget i. H. v. ca. 700.000 € wird für die Erneuerung der Fassade inkl. Wärmedämmverbundsystem, den Einbau neuer Fenster sowie für die Sanierung des Sanitärbereiches und den Ausbau der Freianlagen eingesetzt.

Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schule und Turnhalle stehen im Jahr 2025 12.500 € bereit. Ab dem Jahr 2026 werden jährlich 10.000 € für die Ersatzbeschaffung von Mobiliar sowie Spiel- und Sportgeräten zur Verfügung gestellt.



25201000 - Stadt- und Regionalmuseum

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Verantwortlich

Junker, Dr. Corinna

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Ausstellungs-, Sammlungs- und Museumsangeboten
10.000 Jahre Kulturgeschichte mit besonders lebendigen Einblicken in den Alltag der Stadt im
16./17. Jh.
- Museumsgut, Objekte der allg. Kunst- und Kulturgeschichte, der Natur- und Technikgeschichte so-
wie der Regionalgeschichte aus der Vergangenheit und Gegenwart sammeln, sichern, pflegen, er-
halten und für die Zukunft aufbewahren
- die Geschichte von Vereinen, Gewerbe, Spreewaldtourismus oder des Militärs vermitteln
- den sorbisch/wendischen Brauchtum und das Leben in der Region präsentieren
- Führungen und Workshops durchführen
- Stationen zum Hören, Schauen und „Selbst-Hand-anlegen“ anbieten

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Urheber- und Verwertungsrechte

Ziele

- Erhalt des Kulturgutes
- Bereitstellung der Objekte bzw. Exponate für Dauer- und Sonderausstellungen
- Geschichte der Stadt Lübben, des Altkreises Lübben sowie der Niederlausitz vermitteln
- Geschichte und Brauchtum des Spreewalds vermitteln
- Erschließung und Erarbeitung von Zusammenhängen der Kultur-, Kunst- und Natur sowie Technik-
geschichte
- ein attraktives kulturelles Angebot wird vielen Besuchern vermittelt
- bis zu sechs jährliche Sonderausstellungen zu verschiedensten zeitgeschichtlichen oder kulturhisto-
rischen Fragestellungen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.648	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.693	--	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	6.955	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.424	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.424	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	130	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.715	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	102.715	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.917	140.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Personalaufwendungen	373.411	403.800	416.400	416.400	416.400	416.400	416.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	305.216	326.300	336.500	336.500	336.500	336.500	336.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	10.331	11.300	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	57.864	66.200	68.200	68.200	68.200	68.200	68.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.257	17.200	26.700	26.700	28.700	28.700	28.700
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.101	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.626	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 - Mieten und Pachten	3.045	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.914	1.500	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	299	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.213	10.000	13.000	13.000	15.000	15.000	15.000
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	60	100	100	100	100	100	100
Abschreibungen	0	2.800	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-	0	2.800	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
stände und Sachanlagen							
Transferaufwendungen	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	40.960	4.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	882	300	300	300	300	300	300
543100 - Geschäftsaufwendungen	36.374	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.694	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
548200 - Säumniszuschläge	9	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479.628	434.100	484.400	484.400	486.400	486.400	486.400
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Ordentliches Jahresergebnis	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-339.712	-294.100	-343.400	-343.400	-345.400	-345.400	-345.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-133	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-339.845	-296.100	-345.400	-345.400	-347.400	-347.400	-347.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>139.917</i>	<i>140.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>	<i>141.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>479.762</i>	<i>436.100</i>	<i>486.400</i>	<i>486.400</i>	<i>488.400</i>	<i>488.400</i>	<i>488.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.279	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.075	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.484	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Personalauszahlungen	373.411	403.800	416.400	416.400	416.400	416.400	416.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.600	17.100	26.600	26.600	28.600	28.600	28.600
Transferauszahlungen	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.299	4.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	42.299	4.400	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.310	431.300	468.400	468.400	470.400	470.400	470.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.826	-301.300	-338.400	-338.400	-340.400	-340.400	-340.400
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.982	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-465.808	-345.300	-382.400	-382.400	-384.400	-384.400	-384.400
Änderung Finanzmittelbestand	-465.808	-345.300	-382.400	-382.400	-384.400	-384.400	-384.400



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.982	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.278	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	705	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum	-16.655	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
3440094086 - Schloss / Museum	-16.655	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
<i>Auszahlung</i>	16.655	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Museum Schloss Lübben ist ein Stadt- und Regionalmuseum und zeigt nicht nur Geschichte, es ist selbst ein Stück Lübbener Geschichte mit weit über 100-jähriger Tradition. Es begrüßt Einheimische und Touristen jeden Alters und möchte ein Haus zum Anfassen, Lernen und Verweilen sein. Für die Anschaffung von Kunst- und Sammelgegenständen sowie von Einrichtungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 44.000 € zur Verfügung.



27201000 - Stadtbibliothek

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Verantwortlich

Oehmichen, Ramona

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Bibliotheksangeboten
- Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Informationen
- Vermittlung von Lese- und Medienkompetenzen, Leseförderung
- Beratung über Medienbestände und Nutzungsmöglichkeiten
- Verschiedene Arten und Formen von Veranstaltungen, Lesungen und Ausstellungen, die sich mit Medien, Autoren, Verlagen sowie mit kulturellen, gesellschaftlichen und wissenschaftlichen Fragen befassen
- Bibliothekspädagogische Arbeit durch Kooperation mit Schulen und Kindergärten, Horten und anderen Einrichtungen
- Ausleihe-, Auskunfts- und Recherchedienste für Benutzer
- Medienbestand erwerben, erschließen, aufbereiten, pflegen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Urheber- und Verwertungsrechte

Ziele

- die Bevölkerung hat Zugang zu Literatur und Medien
- Versorgung der Bürger mit Informationen und Bildungsangeboten
- Werbung für die Bibliothek als Lernort
- Bürgerinnen und Bürgern werden Informationen, Wissen und Medienkompetenz vermittelt
- Lese- und Sprachfähigkeit bestimmter Zielgruppen wird gestärkt
- bis zu drei jährliche Lesungen zu verschiedensten Themen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.659	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.659	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	322	0	--	--	--	--	--
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	312	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188	0	--	--	--	--	--
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	0	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	14	--	--	--	--	--	--
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	174	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Erträge	931	0	--	--	--	--	--
456200 - Nebenforderungen	931	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.901	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalaufwendungen	216.218	218.100	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	176.353	176.300	181.800	181.800	181.800	181.800	181.800
502200 - Tariflich Beschäftigte	6.323	6.100	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	33.542	35.700	36.800	36.800	36.800	36.800	36.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.031	40.500	43.700	43.700	43.700	43.700	43.700
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.156	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.274	1.800	600	600	600	600	600
523100 - Mieten und Pachten	2.004	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.508	15.400	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.829	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	260	300	400	400	400	400	400
Abschreibungen	0	2.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	2.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.578	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	710	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	4.868	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
548200 - Säumniszuschläge	0	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.827	267.000	279.200	279.200	279.200	279.200	279.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Ordentliches Jahresergebnis	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-265.927	-258.000	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200	-270.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	3.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-3.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-265.927	-261.000	-290.200	-290.200	-290.200	-290.200	-290.200
<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.901</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>273.827</i>	<i>270.000</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>	<i>299.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.639	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	322	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174	0	--	--	--	--	--
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	931	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.866	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Personalauszahlungen	216.218	218.100	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.343	40.500	43.700	43.700	43.700	43.700	43.700
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.645	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.645	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.206	264.100	274.200	274.200	274.200	274.200	274.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.340	-258.100	-268.200	-268.200	-268.200	-268.200	-268.200
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.327	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-271.667	-262.100	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200
Änderung Finanzmittelbestand	-271.667	-262.100	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200	-272.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.327	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.063	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.264	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>27201000 - Stadtbibliothek</i>	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
3440095000 - Stadtbibliothek	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Auszahlung</i>	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Im Westflügel des Lübbener Schlosses ist die Stadtbibliothek untergebracht. Jedes Jahr werden etwa 70.000 Medien von rund 12.000 Besuchern entliehen. Zum Bestand gehören etwa 34.000 Medien, darunter 29.000 Printmedien und 4.500 Non-Book-Medien (DVDs, Hörbücher, Musik-CDs). Für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 4.000 € zur Verfügung.



28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortlich

Mularczyk, Ines

Kurzbeschreibung

Planung, Organisation und Förderung von kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen

Durchführung von Ausstellungen

- Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation und Durchführung von Protokollveranstaltungen
- Planung, Organisation und Durchführung von Ausstellungen (z.B. Rathausgalerie, Grafikatur)
- Mitwirkung bei kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen Dritter
- Förderung von kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen (Zuschüsse, Spenden)
- Förderung von Vereinen
- Bearbeitung der Künstlersozialkasse

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Beschlüsse des Hauptausschusses
- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- Bereicherung des Kulturangebotes der Stadt
- Bereitstellung von kulturellen Angeboten (neben den Kulturangeboten der TKS)



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	450	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.798	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
441100 - Mieten und Pachten	6.538	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.248	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Personalaufwendungen	113.182	130.100	134.300	134.300	134.300	134.300	134.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	91.745	105.200	108.500	108.500	108.500	108.500	108.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	3.786	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
503200 - Tariflich Beschäftigte	17.651	21.300	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.535	128.900	116.100	116.100	116.100	116.100	116.100
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.957	58.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.294	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 - Mieten und Pachten	4.070	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	87.812	63.600	82.800	82.800	82.800	82.800	82.800
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.672	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.530	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200	200	200	200	200	200	200
Abschreibungen	0	5.300	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	5.300	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Transferaufwendungen	20.680	38.000	37.300	37.300	37.300	43.300	43.300
531200 - Zuweisungen an Gemeinden/GV	5.250	6.000	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	0	0	6.000	6.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	15.430	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.362	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	106	0	--	--	--	--	--
542900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	31.684	23.500	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.553	1.000	5.000	5.000	4.000	4.000	4.000
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	1.969	0	0	0	75.000	0	0
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.249	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
545299 - Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	800	--	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	--	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.758	329.800	326.200	336.200	410.200	341.200	341.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Ordentliches Jahresergebnis	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-322.510	-317.700	-314.100	-324.100	-398.100	-329.100	-329.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.260	90.000	103.000	103.000	83.000	83.000	83.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.880	70.000	100.000	100.000	80.000	80.000	80.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	4.380	20.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-52.185	-90.000	-103.000	-103.000	-83.000	-83.000	-83.000
481100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75	0	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.880	-70.000	-100.000	-100.000	-80.000	-80.000	-80.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-4.380	-20.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-374.695	-407.700	-417.100	-427.100	-481.100	-412.100	-412.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>9.323</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>	<i>12.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>384.018</i>	<i>419.800</i>	<i>429.200</i>	<i>439.200</i>	<i>493.200</i>	<i>424.200</i>	<i>424.200</i>

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.243	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.693	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Personalauszahlungen	113.182	130.100	134.300	134.300	134.300	134.300	134.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.676	128.900	116.100	116.100	116.100	116.100	116.100
Transferauszahlungen	20.580	38.000	37.300	37.300	37.300	43.300	43.300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.470	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	32.470	27.500	33.000	43.000	117.000	42.000	42.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.908	324.500	320.700	330.700	404.700	335.700	335.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.215	-315.500	-311.700	-321.700	-395.700	-326.700	-326.700
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.487	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-302.703	-329.500	-329.700	-339.700	-413.700	-344.700	-344.700
Änderung Finanzmittelbestand	-302.703	-329.500	-329.700	-339.700	-413.700	-344.700	-344.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.487	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.487	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	--	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
3440094000 - Heimat- und Kultur- pflege	--	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
<i>Auszahlung</i>	--	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In dem Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege werden u. a. die Ein- und Auszahlungen für das Neuhaus oder das Schloss dargestellt. Für die kommenden Jahre ist der Ersatz von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen (z. B. Mobiliar) mit jährlich 18.000 € geplant.



36201000 - Jugendarbeit

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	362	Jugendarbeit
Produkte	36201000	Jugendarbeit

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

konzeptionelle Jugendsozialarbeit/Streetwork in der Planungsregion 4

Förderung des Trägers der Jugendeinrichtung "die Insel"

Betreuung von Jugendräumen in den Ortsteilen und in der Planungsregion 4,

- Verwaltung und Betrieb städtischer Jugendclubs
- Förderung des Objektes "die Insel"
- Einrichtungen freier Träger der Jugendhilfe (Abrechnungswesen)
- Vertragsangelegenheiten und Entwicklung von Zielvorgaben für die Jugendförderung
- Jugendsozialarbeit/Streetwork in der Planungsregion 4
- Unterstützung der inhaltlichen Arbeit der Planungsregion 4
- Begleitung der Sicherheitskonferenz

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)
- Erstes Gesetz zur Ausführung des SGB VIII
- Jugendschutzgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Vertragliche Vereinbarungen

Ziele

- Förderung der Jugendarbeit in Lübben (Spreewald)
- Unterstützung des Trägers der Jugendsozialarbeit



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	362	Jugendarbeit
Produkte	36201000	Jugendarbeit

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.800	56.200	56.200	2.300	2.300	2.300	2.300
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	34.200	0	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.635	53.900	53.900	0	0	0	0
414899 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (periodenfremd)	19.966	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.800	56.200	56.200	2.300	2.300	2.300	2.300
Personalaufwendungen	4.964	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	3.734	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
502200 - Tariflich Beschäftigte	185	100	100	100	100	100	100
503200 - Tariflich Beschäftigte	1.046	700	700	700	700	700	700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	800	800	800	800	800	800
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	300	300	300	300	300	300
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	500	500	500	500	500	500
Transferaufwendungen	163.290	207.400	247.400	150.000	150.000	150.000	150.000
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	163.290	207.400	247.400	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	605	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	605	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.859	212.300	252.200	155.000	155.000	155.000	155.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Ordentliches Jahresergebnis	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-110.059	-156.100	-196.000	-152.700	-152.700	-152.700	-152.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>58.800</i>	<i>56.200</i>	<i>56.200</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>168.859</i>	<i>212.300</i>	<i>252.200</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>	<i>155.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	362	Jugendarbeit
Produkte	36201000	Jugendarbeit

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.800	53.900	53.900	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.800	53.900	53.900	0	0	0	0
Personalauszahlungen	4.964	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	800	800	800	800	800	800
Transferauszahlungen	163.290	207.400	247.400	150.000	150.000	150.000	150.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	523	1.000	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.777	212.300	252.200	155.000	155.000	155.000	155.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
Änderung Finanzmittelbestand	-109.977	-158.400	-198.300	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000



36501000 - Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36501000	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Verwaltung und Betrieb der städtischen Kindertageseinrichtungen
- Anregung und Förderung des Betriebes von Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern
- Prüfung des Rechtsanspruches (Erstellung der Bescheide einschließlich Widerspruchsbearbeitung)
- Festsetzung der Elternbeiträge und Bearbeitung der Betreuungsverträge
- allgemeine Angelegenheiten des Kita-Trägers (Kostenumlage, Bedarfsplanung usw.)
- Bearbeitung der Personal- und Betriebskostenzuschüsse an freie Träger
- Prüfung der Anträge und Jahresrechnungen der freien Träger
- Beschaffung von beweglichen Vermögens- und Ausstattungsgegenständen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Bereitstellung von Mittagessen in den städtischen Kitas
- Mitwirkung bei der Betreuung von Kinder-Tagespflege

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Betriebskostenverordnung
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem LDS und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Betreiberverträge
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36501000	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.940	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	16.950	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
414899 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (periodenfremd)	29.990	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.098	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.098	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624.524	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	603.420	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	21.104	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	691.562	499.100	499.100	499.100	499.100	499.100	499.100
Personalaufwendungen	183.308	299.300	308.800	308.800	308.800	308.800	308.800
501200 - Tariflich Beschäftigte	148.476	241.000	248.600	248.600	248.600	248.600	248.600
502200 - Tariflich Beschäftigte	5.339	8.400	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	29.493	49.900	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.949	14.300	13.700	14.200	14.200	14.200	14.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.426	10.500	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	0	1.200	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	79	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.339	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	106	500	500	500	500	500	500
Abschreibungen	0	26.200	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	26.200	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Transferaufwendungen	1.972.539	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000
531700 - Zuschüsse an private Unternehmen	1.002.572	1.175.000	1.175.000	1.175.000	1.175.000	1.175.000	1.175.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
531799 - Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)	6.730	0	--	--	--	--	--
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	720.973	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
531899 - Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	242.265	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.332	96.000	91.000	91.000	56.000	56.000	56.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	99	--	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	34.139	45.000	40.000	40.000	5.000	5.000	5.000
545200 - Erstattungen an Gemeinden/GV	40.636	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
545299 - Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	53.454	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
548200 - Säumniszuschläge	5	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.377.129	2.360.800	2.364.500	2.365.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.685.567	-1.861.700	-1.865.400	-1.865.900	-1.830.900	-1.830.900	-1.830.900
Ordentliches Jahresergebnis	-1.685.567	-1.861.700	-1.865.400	-1.865.900	-1.830.900	-1.830.900	-1.830.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.685.567	-1.861.700	-1.865.400	-1.865.900	-1.830.900	-1.830.900	-1.830.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	200	200	200	200	200	200
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	-200
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.685.567	-1.864.900	-1.867.600	-1.868.100	-1.833.100	-1.833.100	-1.833.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>691.562</i>	<i>499.100</i>	<i>499.100</i>	<i>499.100</i>	<i>499.100</i>	<i>499.100</i>	<i>499.100</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>2.377.129</i>	<i>2.364.000</i>	<i>2.366.700</i>	<i>2.367.200</i>	<i>2.332.200</i>	<i>2.332.200</i>	<i>2.332.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36501000	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.940	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.004	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567.109	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.053	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
Personalauszahlungen	183.308	299.300	308.800	308.800	308.800	308.800	308.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.278	14.300	13.700	14.200	14.200	14.200	14.200
Transferauszahlungen	1.948.648	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000	1.925.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.488	96.000	91.000	91.000	56.000	56.000	56.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	110.488	96.000	91.000	91.000	56.000	56.000	56.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.333.723	2.334.600	2.338.500	2.339.000	2.304.000	2.304.000	2.304.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.699.670	-1.839.600	-1.843.500	-1.844.000	-1.809.000	-1.809.000	-1.809.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.983	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.983	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.983	--	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.826.653	-1.839.600	-1.843.500	-1.844.000	-1.809.000	-1.809.000	-1.809.000
Änderung Finanzmittelbestand	-1.826.653	-1.839.600	-1.843.500	-1.844.000	-1.809.000	-1.809.000	-1.809.000



36502000 - Kita "Spreewald"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.066	20.000	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3.110	20.000	--	--	--	--	--
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.960	--	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.998	0	--	--	--	--	--
414899 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (periodenfremd)	1.998	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.338	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	60.338	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	62	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	62	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	977.108	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
448000 - Erstattungen vom Bund	--	0	--	--	--	--	--
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	952.450	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.658	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.046.575	900.000	880.000	880.000	880.000	880.000	880.000
Personalaufwendungen	1.119.142	1.144.800	1.180.400	1.180.400	1.180.400	1.180.400	1.180.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	908.318	920.000	948.700	948.700	948.700	948.700	948.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	30.029	32.200	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
503200 - Tariflich Beschäftigte	172.233	186.200	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.562	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.014	120.000	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.269	10.000	--	--	--	--	--
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62	--	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.493	3.000	--	--	--	--	--
523100 - Mieten und Pachten	1.754	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	89.653	47.000	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	159	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
526199 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	576	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.483	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	--	--	--	--	--	--
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	77.564	50.000	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	31.400	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	31.400	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.800	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.048	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	9.752	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	--	0	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	0	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.323.956	1.304.200	1.237.300	1.237.300	1.237.300	1.237.300	1.237.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-277.381	-404.200	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300
Ordentliches Jahresergebnis	-277.381	-404.200	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-277.381	-404.200	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300	-357.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.222	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.965	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	257	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-2.222	-4.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.965	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-257	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-279.604	-408.700	-360.800	-360.800	-360.800	-360.800	-360.800
<i>Erträge gesamt</i>	<i>1.046.575</i>	<i>900.000</i>	<i>880.000</i>	<i>880.000</i>	<i>880.000</i>	<i>880.000</i>	<i>880.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>1.326.178</i>	<i>1.308.700</i>	<i>1.240.800</i>	<i>1.240.800</i>	<i>1.240.800</i>	<i>1.240.800</i>	<i>1.240.800</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.958	20.000	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.291	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	983.507	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.048.756	900.000	880.000	880.000	880.000	880.000	880.000
Personalauszahlungen	1.119.142	1.144.800	1.180.400	1.180.400	1.180.400	1.180.400	1.180.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.366	120.000	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.749	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	10.749	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.313.258	1.272.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.502	-372.800	-318.800	-318.800	-318.800	-318.800	-318.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	350.000	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.299	40.000	31.000	14.000	29.000	14.000	14.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.299	40.000	131.000	14.000	379.000	14.000	14.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.299	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-269.801	-412.800	-449.800	-332.800	-697.800	-332.800	-332.800
Änderung Finanzmittelbestand	-269.801	-412.800	-449.800	-332.800	-697.800	-332.800	-332.800



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.299	40.000	131.000	14.000	379.000	14.000	14.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.231	35.000	25.000	10.000	25.000	10.000	10.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.068	5.000	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	100.000	0	350.000	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36502000 - Kita "Spreewald"	0	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000
4642194180 - Kita Spreewald	0	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>40.000</i>	<i>131.000</i>	<i>14.000</i>	<i>379.000</i>	<i>14.000</i>	<i>14.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft (2021/126) beinhaltetete u. a. die Sanierung bzw. den Neubau der Kita "Spreewald". Zum Schuljahresbeginn 2024/25 zog die Kita "Spreewald" mit ca. 80 Kindern in die neu errichtete Kita "Am roten Nil", um ihren Betrieb bis auf Weiteres von dort auszuüben. Währenddessen wird mit den in der mittelfristigen Haushaltsplanung bereitgestellten Mitteln i. H. v. 450.000 € (2025/2027) die vorbereitende Planung zur Sanierung des Gebäudes finanziert.



36503000 - Kita "Unter den Linden"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"					

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.657	38.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	--	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	12.000	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	7.659	--	--	--	--	--	--
414899 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (periodenfremd)	1.998	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.166	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.166	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.700	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
448000 - Erstattungen vom Bund	600	0	--	--	--	--	--
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	532.148	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	29.952	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.523	598.000	586.000	586.000	586.000	586.000	586.000
Personalaufwendungen	736.844	698.500	720.200	720.200	720.200	720.200	720.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	597.775	563.700	581.300	581.300	581.300	581.300	581.300
502200 - Tariflich Beschäftigte	21.119	19.700	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	115.483	114.900	118.400	118.400	118.400	118.400	118.400
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.405	200	200	200	200	200	200
504199 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (periodenfremd)	61	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.217	78.400	77.700	74.900	74.900	74.900	74.900
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.803	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	36	200	200	200	200	200	200
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.341	4.000	4.000	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 - Mieten und Pachten	1.414	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.928	26.200	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.084	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.612	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Abschreibungen	0	42.600	45.200	45.200	45.200	45.200	45.200
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	42.600	45.200	45.200	45.200	45.200	45.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.733	6.000	5.000	5.000	6.000	5.000	5.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	417	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	9.315	6.000	5.000	5.000	6.000	5.000	5.000
548200 - Säumniszuschläge	1	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	824.794	825.500	848.100	845.300	846.300	845.300	845.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-186.271	-227.500	-262.100	-259.300	-260.300	-259.300	-259.300
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4	--	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	4	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-4	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-186.275	-227.500	-262.100	-259.300	-260.300	-259.300	-259.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-186.275	-227.500	-262.100	-259.300	-260.300	-259.300	-259.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	491	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	154	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-491	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-336	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-154	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-186.765	-230.500	-265.100	-262.300	-263.300	-262.300	-262.300
<i>Erträge gesamt</i>	<i>638.523</i>	<i>598.000</i>	<i>586.000</i>	<i>586.000</i>	<i>586.000</i>	<i>586.000</i>	<i>586.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>825.288</i>	<i>828.500</i>	<i>851.100</i>	<i>848.300</i>	<i>849.300</i>	<i>848.300</i>	<i>848.300</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.659	12.000	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.703	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.700	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.062	572.000	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
Personalauszahlungen	736.844	698.500	720.200	720.200	720.200	720.200	720.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.125	78.400	77.700	74.900	74.900	74.900	74.900
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.264	6.000	5.000	5.000	6.000	5.000	5.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	10.267	6.000	5.000	5.000	6.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	833.236	782.900	802.900	800.100	801.100	800.100	800.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.174	-210.900	-242.900	-240.100	-241.100	-240.100	-240.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	22.676	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.751	25.000	25.000	9.000	9.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.427	25.000	65.000	9.000	9.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.427	-25.000	-65.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-234.601	-235.900	-307.900	-249.100	-250.100	-250.100	-250.100
Änderung Finanzmittelbestand	-234.601	-235.900	-307.900	-249.100	-250.100	-250.100	-250.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.427	25.000	65.000	9.000	9.000	10.000	10.000
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	22.676	--	--	--	--	--	--
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.366	25.000	25.000	9.000	9.000	10.000	10.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.385	0	--	--	--	--	--
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	40.000	0	0	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36503000 - Kita "Unter den Linden"	<i>0</i>	<i>-25.000</i>	<i>-65.000</i>	<i>-9.000</i>	<i>-9.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>
4642694141 - Kita Unter den Linden	0	-25.000	-65.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>25.000</i>	<i>65.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäude der Kita "Unter den Linden" ist seit mehr als zehn Jahren im Betrieb, so dass die ersten Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände abgenutzt bzw. defekt sind und ausgetauscht werden müssen. Dafür steht im Jahr 2025 ein jährliches Budget i. H. v. 25.000 € zur Verfügung. In den zwei darauf folgenden Jahren stehen jeweils 9.000 € zur Verfügung. Im Jahr 2025 plant das Gebäudemanagement den Einbau einer digitalen Schließanlage und die Installation einer Bewässerungsanlage für die Außenanlagen mit einem Gesamtbudget i. H. v. 40.000 €.



36504000 - Kita "Waldhaus"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.166	52.700	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	420	7.500	--	--	--	--	--
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.081	--	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.665	0	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	45.200	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.007	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	56.007	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.703	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
448000 - Erstattungen vom Bund	1.200	0	--	--	--	--	--
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	494.156	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	11.346	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	568.459	622.700	606.000	606.000	606.000	606.000	606.000
Personalaufwendungen	639.241	652.400	672.900	672.900	672.900	672.900	672.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	514.630	526.300	542.800	542.800	542.800	542.800	542.800
502200 - Tariflich Beschäftigte	16.572	18.400	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
503200 - Tariflich Beschäftigte	100.451	107.700	111.100	111.100	111.100	111.100	111.100
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.589	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.324	75.700	88.200	108.200	108.200	108.200	108.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.656	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	200	200	200	200	200	200
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.085	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 - Mieten und Pachten	1.642	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.011	30.200	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
526100 - Besondere Aufwendun-	--	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
gen für Beschäftigte							
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.088	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	32.842	28.000	28.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Abschreibungen	0	70.700	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	70.700	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.855	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.237	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	4.618	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
548200 - Säumniszuschläge	--	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	763.420	802.800	856.100	876.100	876.100	876.100	876.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-194.960	-180.100	-250.100	-270.100	-270.100	-270.100	-270.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	334	400	300	300	250	250	200
551700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	334	400	300	300	250	250	200
Finanzergebnis	-334	-400	-300	-300	-250	-250	-200
Ordentliches Jahresergebnis	-195.294	-180.500	-250.400	-270.400	-270.350	-270.350	-270.300
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-195.294	-180.500	-250.400	-270.400	-270.350	-270.350	-270.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	718	2.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	800	800	800	800	800	800
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	718	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-718	-2.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-800	-800	-800	-800	-800	-800
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-718	-2.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-196.013	-183.300	-266.200	-286.200	-286.150	-286.150	-286.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>568.459</i>	<i>622.700</i>	<i>606.000</i>	<i>606.000</i>	<i>606.000</i>	<i>606.000</i>	<i>606.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>764.472</i>	<i>806.000</i>	<i>872.200</i>	<i>892.200</i>	<i>892.150</i>	<i>892.150</i>	<i>892.100</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.746	7.500	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.151	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	509.847	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.328	577.500	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
Personalauszahlungen	639.241	652.400	672.900	672.900	672.900	672.900	672.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.447	75.700	88.200	108.200	108.200	108.200	108.200
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.706	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.041	4.400	4.300	4.300	4.250	4.250	4.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.729	732.500	765.400	785.400	785.350	785.350	785.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-187.401	-155.000	-195.400	-215.400	-215.350	-215.350	-215.300
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.358	0	0	0	0	25.000	25.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.111	10.000	10.000	9.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.469	10.000	10.000	9.000	8.000	33.000	33.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.469	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-205.870	-165.000	-205.400	-224.400	-223.350	-248.350	-248.300
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	138.892	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	138.892	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900	138.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-138.892	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900	-138.900
Änderung Finanzmittelbestand	-344.762	-303.900	-344.300	-363.300	-362.250	-387.250	-387.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.469	10.000	10.000	9.000	8.000	33.000	33.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	6.000	5.000	5.000	4.000	4.000	4.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.111	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.358	0	0	0	0	25.000	25.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36504000 - Kita "Waldhaus"	-15.358	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000
4643094190 - Kita Waldhaus	-15.358	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000
<i>Auszahlung</i>	<i>15.358</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>9.000</i>	<i>8.000</i>	<i>33.000</i>	<i>33.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das neu errichtete Gebäude der Kita "Waldhaus" steht seit dem Jahr 2019 zur Gebietsversorgung im Ortsteil Treppendorf für ca. 70 Kinder zur Verfügung. Seiher hat sich die Kita sukzessive mit Kindern gefüllt und ihre Auslastungsgrenze erreicht. Für die Ausstattung der Außenanlage sowie für Erweiterung der Betriebs- und Geschäftsausstattung steht in der mittelfristigen Finanzplanung ein jährliches Budget i. H. v. 9.000 € zur Verfügung.



36505000 - Kita "Am Roten Nil"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.806	7.500	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	810	7.500	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.996	0	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	--	--	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.377	20.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.377	20.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	500	500	500	500	500
441100 - Mieten und Pachten	--	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.422	360.000	420.000	500.000	500.000	500.000	500.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	241.422	360.000	420.000	500.000	500.000	500.000	500.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	0	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	0	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.605	388.000	464.250	564.250	564.250	564.250	564.250
Personalaufwendungen	368.052	528.500	545.000	545.000	545.000	545.000	545.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	300.027	427.000	440.400	440.400	440.400	440.400	440.400
502200 - Tariflich Beschäftigte	10.568	15.000	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
503200 - Tariflich Beschäftigte	57.457	86.500	89.200	89.200	89.200	89.200	89.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.641	82.100	95.800	145.800	151.000	151.000	151.000
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.387	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	100	100	100	100	100	100
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	1.000	800	800	1.000	1.000	1.000
523100 - Mieten und Pachten	1.792	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.302	40.000	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.210	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.950	28.000	35.000	85.000	90.000	90.000	90.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen	--	--	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.251	5.000	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	247	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	13.997	5.000	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
548200 - Säumniszuschläge	8	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.944	615.600	725.300	775.300	781.000	781.000	781.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-177.339	-227.600	-261.050	-211.050	-216.750	-216.750	-216.750
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5	--	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	5	--	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-5	--	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-177.344	-227.600	-261.050	-211.050	-216.750	-216.750	-216.750
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-177.344	-227.600	-261.050	-211.050	-216.750	-216.750	-216.750
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	500	500	500	500	500	500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	-500	-500	-500	-500	-500	-500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-177.344	-230.100	-264.550	-214.550	-220.250	-220.250	-220.250
<i>Erträge gesamt</i>	<i>263.605</i>	<i>388.000</i>	<i>464.250</i>	<i>564.250</i>	<i>564.250</i>	<i>564.250</i>	<i>564.250</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>440.949</i>	<i>618.100</i>	<i>728.800</i>	<i>778.800</i>	<i>784.500</i>	<i>784.500</i>	<i>784.500</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998	7.500	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.377	20.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.631	360.000	420.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.006	388.000	440.500	540.500	540.500	540.500	540.500
Personalauszahlungen	368.052	528.500	545.000	545.000	545.000	545.000	545.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.468	82.100	95.800	145.800	151.000	151.000	151.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.838	5.000	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	14.842	5.000	4.500	4.500	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442.363	615.600	645.300	695.300	701.000	701.000	701.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-181.357	-227.600	-204.800	-154.800	-160.500	-160.500	-160.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.021.359	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	255.769	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.277.128	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.277.128	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-2.458.485	-239.600	-212.800	-161.300	-167.000	-169.000	-169.000
Änderung Finanzmittelbestand	-2.458.485	-239.600	-212.800	-161.300	-167.000	-169.000	-169.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.277.128	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	239.590	5.000	3.000	3.000	3.000	5.000	5.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	16.179	7.000	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.021.359	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36505000 - Kita "Am Roten Nil"	-2.272.280	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500
4642494087 - Bau städtischer Kindertagesstätte (mittel)	-2.272.280	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500
<i>Einzahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.272.280	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Kita "Am roten Nil" hat im Jahr 2022 den Betrieb zur Versorgung des Gebiets aufgenommen. Im Spätsommer 2024 fand der Umzug der Kinder der Kita "Spreewald" aus dem Beethovenweg in der Kita "Am roten Nil" im Lübbener Osten statt. Die Kapazitätsgrenze ist somit annähernd erreicht. Mit der Erhöhung der Kinderzahlen geht auch ein erhöhter Bedarf an Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen einher. Dafür sind im Haushalt 2025 8.000 €, ab dem Jahr 2026 6.500 € vorgesehen.



36511000 - Hort 1. Grundschule

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.665	25.000	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	25.000	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.665	--	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.352	82.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	82.352	82.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	562	--	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	562	--	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490.374	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	490.374	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
448400 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.954	567.000	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
Personalaufwendungen	661.483	673.600	694.500	694.500	694.500	694.500	694.500
501200 - Tariflich Beschäftigte	539.590	540.200	557.000	557.000	557.000	557.000	557.000
502200 - Tariflich Beschäftigte	18.509	18.900	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
503200 - Tariflich Beschäftigte	103.384	109.800	113.300	113.300	113.300	113.300	113.300
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	--	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.532	39.500	51.900	51.900	51.900	51.900	51.900
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.113	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	300	300	300	300	300	300
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	465	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 - Mieten und Pachten	1.906	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.109	30.000	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400
524199 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	957	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.033	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	948	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen	0	66.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	66.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.478	7.000	4.000	4.000	4.000	15.000	15.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	311	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	13.146	7.000	4.000	4.000	4.000	15.000	15.000
548200 - Säumniszuschläge	21	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	742.493	786.100	830.400	830.400	830.400	841.400	841.400
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-167.539	-219.100	-270.400	-270.400	-270.400	-281.400	-281.400
Ordentliches Jahresergebnis	-167.539	-219.100	-270.400	-270.400	-270.400	-281.400	-281.400
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-167.539	-219.100	-270.400	-270.400	-270.400	-281.400	-281.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-167.539	-220.100	-271.400	-271.400	-271.400	-282.400	-282.400
<i>Erträge gesamt</i>	<i>574.954</i>	<i>567.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>742.493</i>	<i>787.100</i>	<i>831.400</i>	<i>831.400</i>	<i>831.400</i>	<i>842.400</i>	<i>842.400</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.665	25.000	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.890	82.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	562	--	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490.374	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.492	567.000	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
Personalauszahlungen	661.483	673.600	694.500	694.500	694.500	694.500	694.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.500	39.500	51.900	51.900	51.900	51.900	51.900
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.294	7.000	4.000	4.000	4.000	15.000	15.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	13.294	7.000	4.000	4.000	4.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748.277	720.100	750.400	750.400	750.400	761.400	761.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.785	-153.100	-190.400	-190.400	-190.400	-201.400	-201.400
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	24.963	50.000	50.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.963	50.000	50.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.963	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-197.748	-203.100	-240.400	-213.400	-213.400	-224.400	-224.400
Änderung Finanzmittelbestand	-197.748	-203.100	-240.400	-213.400	-213.400	-224.400	-224.400



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.963	50.000	50.000	23.000	23.000	23.000	23.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.006	35.000	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	12.957	15.000	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36511000 - Hort 1. Grundschule	--	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
4644194000 - Hort 1. Grundschule	--	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	50.000	23.000	23.000	23.000	23.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Hortgebäude der sportbetonten Grundschule mit ca. 300 Schülern wurde bereits im Jahr 2018 bezogen. Erst mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 konnte das Gebäude vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Mit der vollständigen Nutzung des Gebäudes erhöht sich der Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsträume. Um ein ausreichendes Angebot für die Vielzahl an Hortkindern sicherzustellen, wird für die Einrichtung der Räumlichkeiten in den Jahren 2025 ein Budget i. H. v. 50.000 €, ab dem Jahr 2026 ein jährliches Budget i. H. v. 23.000 € eingesetzt.



36512000 - Hort 2. Grundschule

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.830	50.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	15.000	--	--	--	--	--
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.500	--	--	--	--	--	--
414800 - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	3.330	0	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	35.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.154	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	72.154	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.075	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	494.075	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.059	665.000	654.000	654.000	654.000	654.000	654.000
Personalaufwendungen	638.580	616.100	635.200	635.200	635.200	635.200	635.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	519.904	497.400	512.900	512.900	512.900	512.900	512.900
502200 - Tariflich Beschäftigte	17.697	17.400	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
503200 - Tariflich Beschäftigte	100.978	101.300	104.400	104.400	104.400	104.400	104.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.256	27.200	35.300	35.300	35.300	35.300	35.300
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	300	300	300	300	300	300
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 - Mieten und Pachten	1.435	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.668	19.700	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	139	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.616	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	380	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	43.700	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-	0	43.700	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
stände und Sachanlagen							
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.705	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	584	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	4.119	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
548200 - Säumniszuschläge	2	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684.541	690.500	702.500	702.500	702.500	702.500	702.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-112.481	-25.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Ordentliches Jahresergebnis	-112.481	-25.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-112.481	-25.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-112.481	-26.500	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
<i>Erträge gesamt</i>	<i>572.059</i>	<i>665.000</i>	<i>654.000</i>	<i>654.000</i>	<i>654.000</i>	<i>654.000</i>	<i>654.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>684.541</i>	<i>691.500</i>	<i>703.500</i>	<i>703.500</i>	<i>703.500</i>	<i>703.500</i>	<i>703.500</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.830	15.000	--	--	--	--	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.282	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.075	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.187	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
Personalauszahlungen	638.580	616.100	635.200	635.200	635.200	635.200	635.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.618	27.200	35.300	35.300	35.300	35.300	35.300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.796	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	4.796	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	681.994	646.800	672.500	672.500	672.500	672.500	672.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.807	-16.800	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.672	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.146	19.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.819	19.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-127.625	-36.300	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
Änderung Finanzmittelbestand	-127.625	-36.300	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.819	19.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.453	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.693	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9.672	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36512000 - Hort 2. Grundschule	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
4644294000 - Hort 2. Grundschule	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
<i>Auszahlung</i>	<i>17.819</i>	<i>19.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Erweiterung der Liuba-Grundschule mit Hort (siehe Erläuterungen Produkt 211.02) erhöht den Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsräume. Um ein ausreichendes Angebot für die Hortkinder sicherzustellen, wird für die ergänzende Ausstattung nach Fertigstellung des 3. Würfels im Jahr 2024 ein Budget i. H. v. 8.500 € zur Verfügung gestellt.



42101000 - Sportförderung

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Belegungsplanung für städtische Sporteinrichtungen
- Förderung der Sportvereine
- Koordinierung von Schul- und Vereinssport
- Belegungsplanung für Turnhallen und Sportplätze
- Überlassung von Sportstätten an Dritte einschließlich Erstellung von Nutzungsverträgen
- Kontrollen zur Einhaltung der Hallen- und Platzordnungen
- Auszahlung von Fördermitteln an Sportvereine
- Ausstattung der Turnhallen und Sportplätze mit schulischen Sportgeräten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Sportstätten
- Führen von Statistiken für den Vereinssport
- Rechnungslegung an Sportvereine über Nutzungsentgelte

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Nutzung städtischer Sportanlagen
- Hallenordnung
- Platzordnung
- Richtlinie zur Förderung des Sports
- Brandenburgisches Schulgesetz (Absicherung des Schulsports)

Ziele

- reibungsloser Ablauf des Schulsports
- Unterstützung des Vereins- und Freizeitsport



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	0	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	23.400	23.400
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	0	0	0	23.400	23.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	956	2.000	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
441100 - Mieten und Pachten	321	2.000	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
441199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	635	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	--	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.482	--	--	--	--	--	--
448100 - Erstattungen vom Land	44.482	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.438	38.400	59.800	59.800	59.800	83.200	83.200
Personalaufwendungen	21.932	19.600	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	17.196	15.200	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	735	700	700	700	700	700	700
503200 - Tariflich Beschäftigte	4.001	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.648	87.700	125.200	125.200	125.200	125.200	125.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.183	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.520	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.201	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 - Mieten und Pachten	493	200	200	200	200	200	200
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.675	45.500	74.300	74.300	74.300	74.300	74.300
525100 - Haltung von Fahrzeugen	437	500	700	700	700	700	700
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	139	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abschreibungen	0	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Transferaufwendungen	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.153	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.142	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
548200 - Säumniszuschläge	9	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.533	125.500	226.300	226.300	226.300	226.300	226.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.095	-87.100	-166.500	-166.500	-166.500	-143.100	-143.100
Ordentliches Jahresergebnis	-103.095	-87.100	-166.500	-166.500	-166.500	-143.100	-143.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-103.095	-87.100	-166.500	-166.500	-166.500	-143.100	-143.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.912	185.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.008	170.000	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	5.904	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-149.912	-185.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-144.008	-170.000	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000	-168.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-5.904	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-253.007	-272.100	-354.500	-354.500	-354.500	-331.100	-331.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>45.438</i>	<i>38.400</i>	<i>59.800</i>	<i>59.800</i>	<i>59.800</i>	<i>83.200</i>	<i>83.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>298.445</i>	<i>310.500</i>	<i>414.300</i>	<i>414.300</i>	<i>414.300</i>	<i>414.300</i>	<i>414.300</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	23.400	23.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.810	2.000	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.482	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.292	2.000	23.400	23.400	23.400	46.800	46.800
Personalauszahlungen	21.932	19.600	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.737	87.700	125.200	125.200	125.200	125.200	125.200
Transferauszahlungen	15.800	16.800	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.013	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.013	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.481	125.500	164.300	164.300	164.300	164.300	164.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.189	-123.500	-140.900	-140.900	-140.900	-117.500	-117.500
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	275.000	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	275.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	24.500	0	600.000	250.000	450.000	450.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.905	64.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.905	89.000	10.500	610.500	260.500	460.500	460.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.905	-89.000	-10.500	-335.500	-260.500	-460.500	-460.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-112.094	-212.500	-151.400	-476.400	-401.400	-578.000	-578.000
Änderung Finanzmittelbestand	-112.094	-212.500	-151.400	-476.400	-401.400	-578.000	-578.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.905	89.000	10.500	610.500	260.500	460.500	460.500
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.583	57.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.322	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	7.500	--	--	--	--	--
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	17.000	0	600.000	250.000	450.000	450.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
42101000 - Sportförderung	0	-89.000	-10.500	-335.500	-260.500	-460.500	-460.500
5600094010 - Sportplatz Berliner Chaussee	0	0	0	-275.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>275.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>550.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5600094200 - Sportplatz F.-L.- Jahn-Straße	--	-17.000	0	-50.000	-250.000	-450.000	-450.000
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>17.000</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	<i>250.000</i>	<i>450.000</i>	<i>450.000</i>
5600094300 - Sportförderung Allgemein	--	-64.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>64.500</i>	<i>10.500</i>	<i>10.500</i>	<i>10.500</i>	<i>10.500</i>	<i>10.500</i>
5611094000 - Sporthalle Garten- gasse	0	-7.500	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>7.500</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Sport gehört zur kommunalen Identität und ist ein unverzichtbarer Bestandteil der kommunalen Daseinsvorsorge. Die Sportinfrastruktur der Zukunft besteht aus multifunktionalen Sportarealen mit vielfältigen Sport- und Bewegungsarten.

Um einen ganzjährigen witterungsunabhängigen Sport- und Spielbetrieb, sowohl für den Schul- als auch für den Vereinssport zu gewährleisten und darüber hinaus neben der Sportfunktionalität auch die Aufenthaltsqualität zu verbessern, wird derzeit im Rahmen der Aufstellung eines Sportstättenentwicklungskonzeptes eine Bestandserfassung vorgenommen. Innerhalb der konzeptionellen Betrachtung wird die Auslastung aller Sportstätten erfasst, dokumentiert und gewertet, um unter Einbeziehung aller Nutzer eine Bedarfsanalyse zu erstellen. Die sich daraus ableitenden Handlungsempfehlungen werden mit Maßnahmen untersetzt und dienen als Arbeitsgrundlage für zukünftige Projekte.

Das Sportstättenentwicklungskonzept wird der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt, so dass die Inanspruchnahme der Mittel vor der Durchführung einzelner Maßnahmen legitimiert wird.



42102000 - Mehrzweckhalle

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Verantwortlich

Richter, Susan

Kurzbeschreibung

- Koordinierung von Schul- und Vereinssport, sowie der kulturellen und sonstigen Nutzung (Mehrzweckcharakter)
- Belegungsplanung für Halle und Hartplatz
- Überlassung der Sportstätte an Dritte einschließlich Erstellung von Nutzungsverträgen/-bescheiden
- Kontrollen zur Einhaltung der Hallenordnung
- Ausstattung mit und Bereitstellung von Sportgeräten und Veranstaltungsgegenständen
- Rechnungslegung an alle Nutzer über Nutzungsentgelte

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Satzung für die Nutzung der Mehrzweckhalle und der Außensportanlagen
- Entgeltordnung für die Nutzung der Mehrzweckhalle
- Hallenordnung für die Mehrzweckhalle
- Richtlinie zur Förderung des Sports
- Brandenburgisches Schulgesetz (Absicherung des Schulsports)
- Vertrag mit dem Landkreis über die Nutzung und Abrechnung der Mehrzweckhalle

Ziele

- reibungsloser Ablauf des Schul- und Vereinssports sowie kultureller und sonstiger Veranstaltungen
- Unterstützung des Vereins- und Freizeitsports



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.894	10.000	40.000	40.000	35.000	35.000	35.000
441100 - Mieten und Pachten	7.894	10.000	40.000	40.000	35.000	35.000	35.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	0	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.894	240.000	240.000	240.000	235.000	235.000	235.000
Personalaufwendungen	73.002	70.300	72.500	72.500	72.500	72.500	72.500
501200 - Tariflich Beschäftigte	57.992	55.400	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.357	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	12.653	12.700	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.964	157.800	166.600	166.600	166.600	166.600	166.600
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.305	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.208	500	500	500	500	500	500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.370	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 - Mieten und Pachten	0	100	100	100	100	100	100
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130.442	75.900	110.500	110.500	110.500	110.500	110.500
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.639	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abschreibungen	0	58.200	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	58.200	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.034	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
548200 - Säumniszuschläge	57	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.068	288.000	244.500	244.500	244.500	244.500	244.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-239.174	-48.000	-4.500	-4.500	-9.500	-9.500	-9.500
Ordentliches Jahresergebnis	-239.174	-48.000	-4.500	-4.500	-9.500	-9.500	-9.500
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-239.174	-48.000	-4.500	-4.500	-9.500	-9.500	-9.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180	8.000	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67	5.000	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	113	3.000	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-180	-8.000	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67	-5.000	-4.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-113	-3.000	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-239.354	-56.000	-9.500	-6.500	-11.500	-11.500	-11.500
<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.894</i>	<i>240.000</i>	<i>240.000</i>	<i>240.000</i>	<i>235.000</i>	<i>235.000</i>	<i>235.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>247.248</i>	<i>296.000</i>	<i>249.500</i>	<i>246.500</i>	<i>246.500</i>	<i>246.500</i>	<i>246.500</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.024	10.000	40.000	40.000	35.000	35.000	35.000
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	39.148	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.172	240.000	240.000	240.000	235.000	235.000	235.000
Personalauszahlungen	73.002	70.300	72.500	72.500	72.500	72.500	72.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.796	157.800	166.600	166.600	166.600	166.600	166.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	952	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	952	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.750	229.800	240.100	240.100	240.100	240.100	240.100
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-200.579	10.200	-100	-100	-5.100	-5.100	-5.100
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.213	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.419	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	5.633	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-206.211	1.200	-10.100	-10.100	-15.100	-15.100	-15.100
Änderung Finanzmittelbestand	-206.211	1.200	-10.100	-10.100	-15.100	-15.100	-15.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.333	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.087	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.213	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
42102000 - Mehrzweckhalle	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5640094000 - Mehrzweckhalle	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Einzahlung	--	0	--	--	--	--	--
Auszahlung	5.633	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben ist Träger des Schulsportes und stellt mit der Mehrzweckhalle "Blaues Wunder" ein multifunktionales Sportgebäude sowohl für den Sportunterricht als auch für den Vereins- und Wettkampfsport zur Verfügung. Die Dreifeld-Mehrzweckhalle dient darüber hinaus als Veranstaltungsort für Konzerte, Firmenevents und Messen. Der regelmäßige Austausch von Ausstattungsgegenständen und Sportgeräten ist bei einer regelmäßigen Frequentierung unvermeidlich, so dass in der mittelfristigen Planung jährlich 10.000 € bereitgestellt werden. Für das Jahr 2025 ist der Austausch von zwei Sprungkästen sowie die Beschaffung von Handballtoren und einer Volleyballanlage vorgesehen.



51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Verantwortlich

Lehmann, Katja

Kurzbeschreibung

- Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und von Bebauungsplänen sowie Aufhebung von Bebauungsplänen
- Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen
- Durchführung von Wettbewerbsverfahren
- Wohnraumversorgung und Sicherung des Wohnraumbestandes
- Entwicklung und Fortschreibung der städtebaulichen Ziele für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne
- Mitwirkung an Regional- und Landesplanung im Rahmen der förmlichen Beteiligungsverfahren
- Aufstellung und Änderung von Vorhaben- und Erschließungsplänen für Vorhaben bezogene Bebauungspläne
- Vorbereitung der Auftragsvergabe freiberuflicher, städtebaulicher, landschaftsplanerischer und vermessungstechnischer Leistungen
- Beratung und Information von Bürgern und Investoren
- Rechtspflichtige Datenerhebungen für Statistiken des Landes
- Aufstellung und Änderung von Satzungen und örtlichen Bauvorschriften nach Baugesetzbuch und Brandenburgischer Bauordnung (z.B.: Klarstellungs- und Ergänzungssatzungen nach Baugesetzbuch, Sanierungssatzungen nach Baugesetzbuch, Gestaltungssatzung, Werbeanlagensatzung, Abstandsflächensatzung, Kinderspielplatzsatzung u.a.)
- gemeindliche Stellungnahmen bzw. sanierungsrechtliche Genehmigungen
- fachliche Begleitung von privaten und kommunalen Fördermaßnahmen einschl. Ordnungsmaßnahmen
- Aufstellung von Kosten- und Finanzierungs- sowie Maßnahme- und Durchführungsübersichten
- Beantragung und Abrechnung von Fördermitteln
- Ermittlung und Erhebung von Ausgleichsbeträgen
- Abschluss von Ablöseverträgen
- Durchführung bzw. Begleitung von Wettbewerbsverfahren und Workshops u.ä.
- Erstellung und Umsetzung von städtebaulichen und sonstigen Entwicklungskonzepten (z.B.: städtebauliche Rahmenplanungen bzw. Blockkonzepte, Dorferneuerungskonzepte, Parkraumkonzepte, Radverkehrskonzepte, Freiraumkonzepte, Touristische Entwicklungskonzepte u.a.)
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
- Mitwirkung bei der Denkmalpflege



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Baugesetzbuch
- Brandenburgische Bauordnung
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Wohnungsbindungsgesetz
- Brandenburgisches Belegungsbindungsgesetz
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Transparente Arbeit insbesondere in Bezug auf Stadtverordnete und Öffentlichkeit



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.038	325.500	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
414000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	162.038	0	--	--	--	--	--
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	325.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.000	--	--	--	--	--	--
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	500	500	500	500	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330	500	500	500	500	500	500
431100 - Verwaltungsgebühren	330	500	500	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.524	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.524	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.707	0	--	--	--	--	--
448100 - Erstattungen vom Land	79.792	--	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	--	0	--	--	--	--	--
448600 - Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	16.189	--	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	726	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.598	326.000	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
Personalaufwendungen	366.551	307.400	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	299.181	249.300	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	9.445	8.700	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
503200 - Tariflich Beschäftigte	57.925	49.400	50.900	50.900	50.900	50.900	50.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.822	36.300	11.400	6.500	0	0	0
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.965	35.000	10.000	5.000	0	0	0
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	--	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.510	1.300	1.400	1.500	0	0	0
523100 - Mieten und Pachten	51	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.297	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.128	302.000	--	--	--	--	--
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	144	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	358.984	302.000	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.502	645.700	328.400	323.500	317.000	317.000	317.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-444.904	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.997	0	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	69.997	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-69.997	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-514.901	-319.700	-192.400	-187.500	-181.000	-181.000	-181.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>292.598</i>	<i>326.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>	<i>136.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>807.499</i>	<i>645.700</i>	<i>328.400</i>	<i>323.500</i>	<i>317.000</i>	<i>317.000</i>	<i>317.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.364	325.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375	500	500	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.524	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.707	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.969	325.500	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
Personalauszahlungen	366.551	307.400	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.173	36.300	11.400	6.500	0	0	0
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.644	302.000	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	358.929	302.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732.653	645.700	328.400	323.500	317.000	317.000	317.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-598.684	-320.200	-192.900	-188.000	-181.500	-181.500	-181.500
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.736	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	570.000	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.040	0	--	--	--	--	--
sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	307.500	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.276	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-554.276	-2.263.100	-3.034.700	-3.298.668	-1.231.668	-266.000	-225.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-1.152.960	-2.583.300	-3.227.600	-3.486.668	-1.413.168	-447.500	-406.500
Änderung Finanzmittelbestand	-1.152.960	-2.583.300	-3.227.600	-3.486.668	-1.413.168	-447.500	-406.500



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.276	3.300.000	7.765.500	7.932.000	2.665.000	750.000	675.000
781000 - Zuweisungen für Investitionen vom Bund	285.000	--	--	--	--	--	--
781100 - Zuweisungen für Investitionen vom Land	285.000	--	--	--	--	--	--
781500 - Zuschüsse für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0	--	--	--	--	--	--
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	--	0	--	--	--	--	--
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	0	--	--	--	--	--
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.040	0	--	--	--	--	--
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	1.100.000	6.370.000	5.155.000	1.075.000	0	0
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	165.736	2.200.000	1.395.500	2.777.000	1.590.000	750.000	675.000
788100 - Mittelzuführung an Treuhandvermögen	307.500	0	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000	1.036.900	4.730.800	4.633.332	1.433.332	484.000	450.000
681000 - Investitionszuweisungen vom Bund	245.000	518.450	2.365.400	2.316.666	716.666	242.000	225.000
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	245.000	518.450	2.365.400	2.316.666	716.666	242.000	225.000
681700 - Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	--	0	--	--	--	--	--
688100 - Beiträge und ähnliche Entgelte	0	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-585.736	-2.263.100	-3.034.700	-3.298.668	-1.231.668	-266.000	-225.000
6150094000 - Sanierung Innenstadt (nicht förderfähig)	-126.466	-77.000	-54.000	-39.000	-65.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	126.466	77.000	54.000	39.000	65.000	0	0
6150094004 - Anlagen im Bau (StUB 3)	-601.839	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	601.839	--	--	--	--	--	--
6150094040 - Berliner Chaussee - StUB 3 Lübben/Nord -	-7.432	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	7.432	0	--	--	--	--	--
6150096030 - Stadtumbau (Lebendige Zentren)	150.000	-1.179.400	232.500	-435.000	-475.000	-241.000	-200.000
<i>Einzahlung</i>	150.000	493.600	824.000	900.000	500.000	434.000	400.000
<i>Auszahlung</i>	--	1.673.000	591.500	1.335.000	975.000	675.000	600.000
6150096050 - Stadtumbau Wachstum und Nachhaltige Entwicklung (WNE vormals STUB)	--	-1.006.700	-3.213.200	-2.824.668	-691.668	-25.000	-25.000
<i>Einzahlung</i>	--	543.300	3.906.800	3.733.332	933.332	50.000	50.000
<i>Auszahlung</i>	--	1.550.000	7.120.000	6.558.000	1.625.000	75.000	75.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In diesem Produkt werden die Anteile für Städtebauförderprogramme abgebildet.

Damit Städte die neuen Aufgaben und Herausforderungen besser bewältigen können, unterstützt der Bund die Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen mit Programmen zur Städtebauförderung. Dazu gewährt der Bund den Ländern Finanzhilfen gemäß Artikel 104 b Grundgesetz, die durch Mittel der Länder und Kommunen ergänzt werden. Die Bundesfinanzhilfen werden den Ländern auf der Grundlage einer Verwaltungsvereinbarung (VV Städtebauförderung) zur Verfügung gestellt.

Städtebauförderung dient zum einen zur Stärkung von Innenstädten und Ortszentren in ihrer städtebaulichen Funktion, auch unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes und zum anderen zur Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen in von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten betroffenen Gebieten, wie z. B. Wohnungsleerstand oder Brachflächen in Innenstädten, insbesondere von Industrie-, Konversions- und Bahnflächen. Gleichzeitig dienen städtebauliche Maßnahmen zur Behebung sozialer Missstände.

Zur Verwirklichung dieser Förderziele hat der Bund folgende Programme aufgesetzt:



- Lebendige Zentren - Erhalt und Entwicklung der Orts- und Stadtkerne
- Sozialer Zusammenhalt – Zusammenleben im Quartier gemeinsam gestalten
- Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Lebenswerte Quartiere gestalten

Die Finanzierung der Programme ist zu gleichen Teilen auf Bund, Land und Kommune verteilt. Für die Kommune verbleibt in jedem Förderprogramm stets ein Bauherrenanteil von 20 Prozent.

Die Städtebauförderprogramme Attraktive Stadtzentren II (ASZ II) und Stadtumbau III (StUB III) stellen auslaufende Programme dar. Das Folgeprogramm für ASZ II bildet das Programm Lebendige Zentren (LZ). Dem Förderpaket STUB folgt das Programm Wachstum und nachhaltige Erneuerung (WNE).

STUB/WNE: Neben den Hochbaumaßnahmen Ersatzneubau Kita "Gute Laune" und Spielplatz Heinrich-Heine-Straße werden der Ausbau des Gehweges an der Berliner Chaussee sowie die Umgestaltung der Hartmannsdorfer Straße als Tiefbaumaßnahmen geplant.

ASZ II/LZ: Die Fortführung des Ausbaus der Mobilitätsachse, die Installation eines Vordachs am Bahnhofsgebäude und die Sanierung des Mühlendamms stellen drei Maßnahmen des Förderprogramms dar.

Ersatzneubau Kita "Gute Laune"

Der Handlungsbedarf zur Sanierung der kommunalen Gebäude - Kita „Spreewald“, Kita „Gute Laune“, Kita „Sonnenkinder“, Feuerwache Lübben-Stadt – ist gegeben. In den vergangenen Jahren wurden Sanierungsarbeiten im Bereich der technischen Gebäudeausstattung (Heizung-, Lüftung-, Sanitär-, Elektro- und Aufzugtechnik) und im anlagentechnischen Brandschutz nur teilweise umgesetzt. Auch im Sektor der energetischen Gebäudesanierung hat die Stadt Lübben Defizite aufzuholen. Mit dem Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft schafft Lübben die Voraussetzungen, die Gebäude zu modernisieren und an die aktuellen Bedarfe anzupassen, um die Qualitätsstandards für die Nutzer anzugleichen, ein möglichst hohes Sicherheitsniveau zu etablieren und den klimapolitischen Zielsetzungen innerhalb des kommunalen Gebäudebestandes Rechnung zu tragen.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben hat im November 2023 die Aufgabenstellung für den Architekturwettbewerb Ersatzneubau am Eichengrund beschlossen. Ziel ist die Errichtung eines Ersatzneubaus für die KITA „Gute Laune“ mit 180 Plätzen am Standort „Am Eichengrund“. Die Einrichtung sichert die Kapazitäten im Bereich der Kindertagesbetreuung und bietet mit einem zusätzlich geplanten Quartierstreif einen zusätzlichen Mehrwert für das Wohngebiet, auch unter Berücksichtigung sozialer Bedürfnisse. Im städtischen Haushalt werden in der mittelfristigen Planung ca. 13,0 Mio. € dargestellt.



Ausbau Fuß-und Radwegeverbindung Bahnhof-Innenstadt

Mit Unterstützung der Städtebauförderung konnte das Zentrum Lübbens seit 1992 in hoher städtebaulicher Qualität entwickelt und aufgewertet werden. Eine Herausforderung für die Zukunft besteht in der Anbindung und Erreichbarkeit der Innenstadt. Deshalb strebt die Stadt Lübben zur Förderung umweltfreundlicher, ressourcenschonender Mobilitätsformen den barrierefreien und lückenlosen Ausbau von Fuß-und Radwegeverbindungen an, die den nicht-motorisierten Verkehr fördern sollen. Mit der zentralen innerstädtischen Mobilitätsachse vom Bahnhof zum Zentrum sollen Fußgänger und Radfahrer, einschließlich mobilitätseingeschränkter Personen, privilegiert werden. Die im Verlauf der Mobilitätsachse liegenden Wege sollen in diesem Sinne umgestaltet und ausgebaut werden. Für Gäste und Bahnreisende soll ferner der Zugang zum Stadtzentrum definiert werden. Großer Wert wird dabei auf eine hohe gestalterische Qualität gelegt. Die Mobilitätsachse soll trotz unterschiedlicher Funktionen und der abgelenkt verlaufenden Route als ein einheitlich und zusammenhängender Stadtraum erlebbar gemacht werden. Mit dieser Zielstellung wurde das Vorhaben Mobilitätsachse in das Städtebauförderprogramm Aktive Stadtzentren II aufgenommen und vom Fördermittelgeber bestätigt.

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R) und Personenkraftwagen (P+R) an. Das Vorhaben ist in zwei Bauabschnitte gegliedert. Der erste Abschnitt umfasste alle Baumaßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch, Tief- und Straßenbauarbeiten im westlichen Bahnhofsumfeld. Dieser Abschnitt wurde 2022 fertiggestellt und fördermitteltechnisch abgerechnet. Der geplante zweite Bauabschnitt mit der westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs wird durch die DB InfraGO AG realisiert und durch die Stadt Lübben (Spreewald) das Zugangsbauwerk und die B+R Anlage errichtet. Die Planungsleistungen (LP 3 & 4) sind abgeschlossen und die Plangenehmigung des Eisenbahn Bundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Fertigstellung der Personenunterführung ist für 2025 und die Nutzungsaufnahme einschließlich Zugangsbauwerk und B+R-Anlage für 2026 geplant. Für die weitere Durchführung ist ein Realisierungs- und Finanzierungsvertrag (RuFV) zu schließen. Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) hat mit Beschluss am 25. April Bürgermeister Jens Richter mit dessen Unterzeichnung bevollmächtigt.

Im Haushaltsentwurf sind für das Gesamtvorhaben im Bahnhofsumfeld Mittel in Höhe von ca. 3,9 Mio € eingestellt. Die finanziellen Mittel basieren auf Grundlage der aktuellen Kostenberechnung.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101100	Klimaschutz

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Ordentliches Jahresergebnis	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Aufwendungen gesamt</i>	--	--	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101100	Klimaschutz

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Änderung Finanzmittelbestand	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101200	Stadtplanung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Ordentliches Jahresergebnis	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Aufwendungen gesamt</i>	--	--	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>	<i>150.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101200	Stadtplanung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Änderung Finanzmittelbestand	--	--	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000



52101000 - Bauordnung, Stellungnahmen

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkte	52101000	Bauordnung, Stellungnahmen

Verantwortlich

Lehmann, Katja

Kurzbeschreibung

- Erstellen von gemeindlichen Stellungnahmen
- Sonderordnungsbehördliche Verfahren
- Erstellen von gemeindlichen Stellungnahmen im Rahmen von Genehmigungs- und sonstigen Beteiligungsverfahren nach Bauordnungs-, Bauplanungs-, Immissionsschutz-, Naturschutz- und Denkmalschutzrecht
- Erstellen von grundstücksbezogenen planungsrechtlichen Stellungnahmen
- Beratung und Information von Bürgern und Investoren zu planungsrechtlichen Fragen
- Datenerhebungen für Statistiken des Landes
- Genehmigung und Kontrolle örtlicher Bauvorschriften nach Brandenburgische Bauordnung (Sonderordnungsbehörde)
- Erstellen von sonderordnungsbehördlichen Erlaubnissen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgische Bauordnung
- Baugesetzbuch
- Bundes-Immissionsschutzgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgisches Denkmalschutzgesetz

Ziele

Transparenz und Bürgerfreundlichkeit



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkte	52101000	Bauordnung, Stellungnahmen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
431100 - Verwaltungsgebühren	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Personalaufwendungen	117.006	213.700	220.400	220.400	220.400	220.400	220.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	95.965	174.600	180.100	180.100	180.100	180.100	180.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	3.343	6.100	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	17.699	33.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	785	200	200	200	200	200	200
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	781	200	200	200	200	200	200
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.791	213.900	220.600	220.600	220.600	220.600	220.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Ordentliches Jahresergebnis	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-116.791	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>1.000</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>117.791</i>	<i>213.900</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>	<i>220.600</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkte	52101000	Bauordnung, Stellungnahmen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Personalauszahlungen	117.006	213.700	220.400	220.400	220.400	220.400	220.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144	200	200	200	200	200	200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	144	200	200	200	200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.150	213.900	220.600	220.600	220.600	220.600	220.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100
Änderung Finanzmittelbestand	-116.150	-212.400	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100	-219.100



52301000 - Denkmalschutz und -pflege

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkte	52301000	Denkmalschutz und -pflege

Verantwortlich

Pötschick, Rene

Kurzbeschreibung

Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der gemeindeeigenen Kriegsgräberdenkmäler, Gedenksteine, Plastiken, Brunnen und sonstiger Denkmäler zur Stadtbildpflege und -gestaltung

- Planung und Durchführung von Sanierungsmaßnahmen bzw. baulichen Instandsetzungen
- laufende Unterhaltung der Denkmäler
- Umfeldgestaltung und laufende Unterhaltung sowie Bewirtschaftung des unmittelbaren Umfeldes
- Teilnahme am „Tag des Denkmals“ ermöglichen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Denkmalschutzgesetz
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

- Erhalt und Pflege der Bau- und Bodendenkmäler
- Bewahrung und Schutz des historischen Erscheinungsbildes



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkte	52301000	Denkmalschutz und -pflege

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.500	--	--	--	--	--
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	12.500	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	12.500	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.827	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.822	44.000	19.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	500	500	500	500	500	500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.827	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Ordentliches Jahresergebnis	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.827	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	677	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	677	20.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-677	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-677	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.504	-52.000	-27.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>0</i>	<i>12.500</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>5.504</i>	<i>64.500</i>	<i>27.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppen	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkte	52301000	Denkmalschutz und -pflege

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.500	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	12.500	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.029	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.029	44.500	19.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Änderung Finanzmittelbestand	-3.029	-32.000	-19.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500



53801000 - Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801000	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Verantwortlich

Pötschick, Rene

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und laufende Unterhaltung von Öffentliche WC's

Ableiten, Behandeln und Beseitigen von Abwasser aus Öffentliche WC's

- Planung, Überwachung und Mitarbeit bei der Investitions- und Instandhaltungstätigkeit
- Technische Unterlagen ausstellen und fortschreiben
- Baumaßnahmen koordinieren, Bauleistungen abnehmen
- Betrieb der WC's sowie aller technischen Einrichtungen
- laufende Unterhaltung der Toilettenanlagen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Der Öffentlichkeit werden als Serviceleistung Öffentliche Toilettenanlagen zur Verfügung gestellt. Die Nutzung ist überwiegend unentgeltlich.

- Reinhaltung der Stadt
- Beibehaltung bzw. Verbesserung des baulichen Zustands und der Reinigungsstandards



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801000	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	36.000	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	36.000	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
437100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.821	0	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.821	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.047	0	--	--	--	--	--
448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	--	0	--	--	--	--	--
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	1.047	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.869	38.100	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.389	95.700	117.600	117.600	112.600	112.600	112.600
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.945	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0	5.000	5.000	0	0	0
523100 - Mieten und Pachten	10.441	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.602	61.900	78.800	78.800	78.800	78.800	78.800
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.402	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
Abschreibungen	0	78.800	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	78.800	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Transferaufwendungen	--	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	--	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	518	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	513	0	--	--	--	--	--
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	0	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	5	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.907	207.900	229.000	229.000	224.000	224.000	224.000
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-101.038	-169.800	-193.500	-193.500	-188.500	-188.500	-188.500
Ordentliches Jahresergebnis	-101.038	-169.800	-193.500	-193.500	-188.500	-188.500	-188.500
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-101.038	-169.800	-193.500	-193.500	-188.500	-188.500	-188.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500	500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	500	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-101.038	-170.300	-194.000	-194.000	-189.000	-189.000	-189.000
<i>Erträge gesamt</i>	<i>4.869</i>	<i>38.100</i>	<i>35.500</i>	<i>35.500</i>	<i>35.500</i>	<i>35.500</i>	<i>35.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>105.907</i>	<i>208.400</i>	<i>229.500</i>	<i>229.500</i>	<i>224.500</i>	<i>224.500</i>	<i>224.500</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801000	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.387	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	958	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.345	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.407	95.700	117.600	117.600	112.600	112.600	112.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55	0	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	55	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.461	95.700	117.600	117.600	112.600	112.600	112.600
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-104.116	-95.700	-117.600	-117.600	-112.600	-112.600	-112.600
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.664	0	0	100.000	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	519	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	20.183	0	0	100.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.183	0	0	-100.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-124.299	-95.700	-117.600	-217.600	-112.600	-112.600	-112.600
Änderung Finanzmittelbestand	-124.299	-95.700	-117.600	-217.600	-112.600	-112.600	-112.600



53801011 - BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801011	BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)

Verantwortlich

Pötschick. Rene

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und laufende Unterhaltung von öffentlichen WC's

Ableiten, Behandeln und Beseitigen von Abwasser aus öffentlichen WC's

- Planung, Überwachung und Mitarbeit bei der Investitions- und Instandhaltungstätigkeit
- Baumaßnahmen koordinieren, Bauleistungen abnehmen
- Betrieb der WC's sowie aller technischen Einrichtungen
- laufende Unterhaltung der Toilettenanlagen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Der Öffentlichkeit werden als Serviceleistung Öffentliche Toilettenanlagen zur Verfügung gestellt. Die Nutzung ist entgeltlich.

- Reinhaltung der Stadt
- Beibehaltung bzw. Verbesserung des baulichen Zustands und der Reinigungsstandards



Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisplan)

Erläuterungen zum Betrieb gewerblicher Art - öffentliche Toiletten

Die Stadt Lübben betreibt für Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit dienen und denen eine Gewinnerzielungsabsicht unterstellt wird, Betriebe gewerblicher Art (BgA). Für mehr Transparenz und eine ordnungsgemäße buchhalterische Erfassung erfolgt bereits zur Haushaltsplanung eine Trennung zwischen den kostenpflichtigen und kostenfreien öffentlichen Toiletten. Die damit vereinnahmten privatrechtlichen Leistungsentgelte für die kostenpflichtigen WCs unterliegen folglich dem Regelsteuersatz i. H. v. 19 % und sind an das Finanzamt abzuführen. Gleichwohl können für Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Ausübung der steuerpflichtigen Überlassung der öffentlichen WCs stehen, die in den Eingangsrechnungen ausgewiesenen Umsatzsteuerbeträge als Vorsteuer abgezogen werden. Im Rahmen der Erstellung einer Einnahmen-Überschuss-Rechnung gemäß § 4 Abs. 3 EStG erfolgt die Gegenüberstellung aller Erträge und Aufwendungen mit der Überführung in die Körperschafts- und Gewerbesteuermeldung.

Bei der Planung der Personalkosten findet hingegen kein separater Ausweis der Personalkosten statt, diese verbleiben vollständig beim Produkt 122.03 bzw. 111.16. Für die Ermittlung der anteiligen Personalkosten wird bei der Einnahmen-Überschuss-Rechnung ein Umlageschlüssel der Personalkosten der Mitarbeiter des Sachgebiets Öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie des Gebäudemanagements zu Grunde gelegt. Es handelt sich hierbei um Kosten für die Inanspruchnahme der Mitarbeiter des Sachgebietes Öffentliche Sicherheit und Ordnung, die insbesondere die regelmäßige Leerung der Münzautomaten der entgeltpflichtigen öffentlichen WCs sowie die Einzahlung bei der Bank übernehmen. Gleichwohl werden die Aufwendungen der Mitarbeiter des Gebäudemanagements für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der WCs anteilig berücksichtigt. Neben den v. g. Personalkostenanteilen erfolgt darüber hinaus die anteilige Zuordnung der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude sowie der Kosten für die Bereitstellung von Verbrauchsmaterialien.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801011	BgA WC Anlagen (NUR entgeltspflichtig: Rathaus 24/7, Burg- lehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.135	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
441100 - Mieten und Pachten	13.135	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwal- tungstätigkeit	13.135	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.296	45.200	45.900	45.900	45.900	45.900	45.900
521100 - Unterhaltung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	10.754	6.300	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522200 - Unterhaltung von Gerä- ten, Ausstattungen und Ausrüs- tungsgegenständen	--	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anla- gen	45.555	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	987	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.296	45.200	46.900	46.900	46.900	46.900	46.900
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-44.161	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
Ordentliches Jahresergebnis	-44.161	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-44.161	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-44.161	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>13.135</i>	<i>14.800</i>	<i>14.800</i>	<i>14.800</i>	<i>14.800</i>	<i>14.800</i>	<i>14.800</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>57.296</i>	<i>45.200</i>	<i>46.900</i>	<i>46.900</i>	<i>46.900</i>	<i>46.900</i>	<i>46.900</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppen	538	Abwasserbeseitigung
Produkte	53801011	BgA WC Anlagen (NUR entgeltspflichtig: Rathaus 24/7, Burg- lehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.135	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.135	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.606	45.200	45.900	45.900	45.900	45.900	45.900
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.792	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	7.792	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.398	45.200	46.900	46.900	46.900	46.900	46.900
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-53.263	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-53.263	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
Änderung Finanzmittelbestand	-53.263	-30.400	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100



54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Verantwortlich

Fechner, Silke

Kurzbeschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung, Abrechnung (inkl. aller Fördermittel), Betrieb und Verwaltung von Gemeindestraßen inkl. Entwässerung, Brücken, Lärmschutzanlagen, Regenwasserkanälen und sonstiger öffentlicher Verkehrsanlagen
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen (einschließlich Satzungsrecht)
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung insbesondere bei Bundes-, Landes- und Kreisstraßen sowie Bahnübergängen einschließlich Realisierung von Teilobjekten in Zusammenhang mit den Baumaßnahmen in Trägerschaft der Kommune (z.B. Gehwege)
- Führen des Straßen- und Brückenkatasters sowie des Regenwasserkanalkataster
- Führen des Straßenbestandsverzeichnisses
- Genehmigung von Grundstückszufahrten, Niederschlagswassereinleitungen und sonstigen Befestigungen öffentlicher Flächen durch Dritte
- Erteilung und Einholung von Leitungsauskünften, Kontrolle und Koordinierung von Leitungsverlegungen fremder Unternehmen auf städtische Flächen
- Grünflächenpflege am Straßenbegleitgrün / Verkehrssicherheit



Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Brandenburgische Bauordnung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Kommunalabgabengesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Ortsdurchfahrtsrichtlinie
- Wasserhaushaltsgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Eisenbahnkreuzungsgesetz
- technische Regelwerke für das Straßenwesen

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	700.000	639.500	639.500	639.500	639.500	639.500
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	700.000	639.500	639.500	639.500	639.500	639.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.875	125.100	124.200	124.200	124.200	124.200	124.200
431100 - Verwaltungsgebühren	2.875	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
437100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0	122.100	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	500	500	500	500	500	500
441100 - Mieten und Pachten	350	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.305	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	2.305	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	0	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.530	829.100	768.200	768.200	768.200	768.200	768.200
Personalaufwendungen	346.774	411.200	424.100	424.100	424.100	424.100	424.100
501200 - Tariflich Beschäftigte	282.544	332.300	342.700	342.700	342.700	342.700	342.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	8.754	11.400	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	55.476	67.500	69.700	69.700	69.700	69.700	69.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.556	470.200	342.700	343.650	344.650	345.650	345.650
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.985	0	--	--	--	--	--
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	325.997	420.000	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
522199 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (periodenfremd)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	17.879	18.700	20.600	21.000	21.000	21.000	21.000
523100 - Mieten und Pachten	609	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523200 - Leasing	0	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.131	27.000	15.000	13.000	14.000	15.000	15.000
525100 - Haltung von Fahrzeugen	0	2.000	2.000	4.500	4.500	4.500	4.500
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	835	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.120	500	600	650	650	650	650
Abschreibungen	0	1.165.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	1.165.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300	1.157.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.822	144.800	63.800	35.800	39.300	43.200	43.200
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	252	500	600	600	600	650	650
543100 - Geschäftsaufwendungen	18.553	144.000	63.000	35.000	38.500	42.350	42.350
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	200	200	200	200	200	200
548200 - Säumniszuschläge	17	100	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	731.151	2.191.500	1.987.900	1.960.850	1.965.350	1.970.250	1.970.250
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-725.621	-1.362.400	-1.219.700	-1.192.650	-1.197.150	-1.202.050	-1.202.050
Ordentliches Jahresergebnis	-725.621	-1.362.400	-1.219.700	-1.192.650	-1.197.150	-1.202.050	-1.202.050
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-725.621	-1.362.400	-1.219.700	-1.192.650	-1.197.150	-1.202.050	-1.202.050
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.491	450.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.491	450.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-165.491	-450.000	-495.000	-495.000	-495.000	-495.000	-495.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-165.491	-450.000	-495.000	-495.000	-495.000	-495.000	-495.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-891.112	-1.812.400	-1.714.700	-1.687.650	-1.692.150	-1.697.050	-1.697.050
<i>Erträge gesamt</i>	<i>5.530</i>	<i>829.100</i>	<i>768.200</i>	<i>768.200</i>	<i>768.200</i>	<i>768.200</i>	<i>768.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>896.642</i>	<i>2.641.500</i>	<i>2.482.900</i>	<i>2.455.850</i>	<i>2.460.350</i>	<i>2.465.250</i>	<i>2.465.250</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.685	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	500	500	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.643	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.678	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Personalauszahlungen	346.774	411.200	424.100	424.100	424.100	424.100	424.100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.345	470.700	343.300	344.250	345.250	346.300	346.300
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.704	144.300	63.200	35.200	38.700	42.550	42.550
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	13.704	144.300	63.200	35.200	38.700	42.550	42.550
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.822	1.026.200	830.600	803.550	808.050	812.950	812.950
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-632.144	-1.019.200	-823.100	-796.050	-800.550	-805.450	-805.450
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.541	182.000	532.200	734.400	432.000	1.608.400	25.000
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	331.850	258.000	100.000	0	1.003.900	924.000
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.627	0	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	653.168	513.850	790.200	834.400	432.000	2.612.300	949.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.034.029	395.000	716.900	2.652.500	1.650.400	4.094.200	30.000
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	700	700	700	700	700	700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.034.029	397.700	719.600	2.655.200	1.653.100	4.096.900	32.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-380.862	116.150	70.600	-1.820.800	-1.221.100	-1.484.600	916.300
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.013.005	-903.050	-752.500	-2.616.850	-2.021.650	-2.290.050	110.850
Änderung Finanzmittelbestand	-1.013.005	-903.050	-752.500	-2.616.850	-2.021.650	-2.290.050	110.850



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.034.029	397.700	719.600	2.655.200	1.653.100	4.096.900	32.700
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	--	700	700	700	700	700	700
783400 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.034.029	395.000	716.900	2.652.500	1.650.400	4.094.200	30.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	653.168	513.850	790.200	834.400	432.000	2.612.300	949.000
681000 - Investitionszuweisungen vom Bund	--	0	350.200	350.200	250.000	668.000	0
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	620.541	157.000	157.000	359.200	157.000	915.400	0
681200 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
685100 - Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	2.627	0	--	--	--	--	--
688100 - Beiträge und ähnliche Entgelte	0	331.850	258.000	100.000	0	1.003.900	924.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-368.805	116.150	70.600	-1.820.800	-1.221.100	-1.484.600	916.300
6300036199 - Straßenausbau- Mehrbelastungsausgleich	159.392	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000	0
<i>Einzahlung</i>	159.392	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000	0
6300095000 - Buswartehallen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Einzahlung</i>	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<i>Auszahlung</i>	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6300095016 - Hainmühlenweg / Kastanienallee	-356.895	0	0	0	0	-2.500	0
<i>Auszahlung</i>	356.895	0	0	0	0	2.500	0
6300096007 - Straße zum Kanal	--	0	0	-55.000	-385.000	351.400	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	796.900	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	55.000	385.000	445.500	0
6300096008 - Burglehnstraße	0	0	0	0	-300.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	300.000	0	0
6300096012 - F.-L.-Jahn-Straße (Schulwegsicherung)	106.020	0	0	-500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	112.249	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	6.229	0	0	500	0	0	0
6300096036 - Radweg Lieberoser Straße	-10.939	-45.000	-50.000	-767.800	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	52.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	10.939	45.000	50.000	820.000	0	0	0
6300096100 - Straßenbau allge- mein	-1.485	-52.700	-52.700	-52.700	-57.700	-57.700	-2.700
<i>Auszahlung</i>	1.485	52.700	52.700	52.700	57.700	57.700	2.700
6300096102 - Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)	0	0	0	-30.000	-120.000	-1.200	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	30.000	120.000	1.200	0
6300096103 - Berliner Tor / Nach- tigallenweg	--	0	0	0	-30.000	7.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	207.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	30.000	200.000	0
6300096104 - Lehnigksberger Weg	-5.158	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	5.158	--	--	--	--	--	--
6300096107 - Neuendorfer Dorf- straße / Mühlbergweg Buswende-	0	-70.000	0	-330.000	-2.400	0	0



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
platz							
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	150.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	70.000	0	480.000	2.400	0	0
6300096124 - Parkstraße	0	-20.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	20.000	--	--	--	--	--
6300096125 - Sperberweg	0	0	0	0	-75.000	-650.000	330.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	0	0	330.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	75.000	650.000	0
6300096130 - Brücke Treppendorf	0	-50.000	-140.700	-52.800	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	350.200	350.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	50.000	490.900	403.000	0	0	0
6300096142 - Brücke Paddenbrücke/ A-Graben	0	0	0	0	-80.000	-232.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0	0	468.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	80.000	700.000	0
6300096146 - Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf	--	0	0	0	-25.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	25.000	0	0
6300096157 - Dorfplatz Radensdorf	-161	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	161	--	--	--	--	--	--
6300096164 - An den Eichen	0	0	-80.000	-680.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	100.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	80.000	780.000	0	0	0
6300096167 - Cottbuser Straße	0	0	0	0	0	-200.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	0	200.000	0
6300096170 - Brücke Neue Spree (ehem. Kleinbahntrasse)	378.900	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	378.900	--	--	--	--	--	--
6300096171 - Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)	-455.693	0	0	-2.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	455.693	0	0	2.500	0	0	0
6300096173 - B-Plan 4.1 Am Roten Nil	-182.787	251.850	253.000	-1.500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	331.850	258.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	182.787	80.000	5.000	1.500	0	0	0
6300096175 - Drosselweg	0	0	0	0	-60.000	-600.000	594.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0	0	0	594.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	60.000	600.000	0
6300096176 - Neugasse	--	0	-11.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	--	0	11.000	0	0	0	0
6300096180 - Brücke Radensdorf (BW22)	--	-50.000	0	0	-150.000	-150.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	250.000	200.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	0	0	400.000	350.000	0
6300096181 - Brücke F.-L.-Jahn-Straße	--	0	0	0	-88.000	-101.600	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	758.400	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	88.000	860.000	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Sachgebiet Tiefbau nimmt Aufgaben mit einem hohen Öffentlichkeitswert wahr. Hier werden schwerpunktmäßig alle Aufgaben im Bereich des Straßen- und Wegeneu- bzw. -ausbaus abgewickelt. Darüber hinaus unterliegen 52 Brückenbauwerke sowie wasserbauliche Anlagen ebenfalls der Zuständigkeit der Tiefbauverwaltung.

Lichtsignalanlage Parkstraße

Im Kreuzungsbereich Parkstraße/Schillerstraße existiert für Fußgänger keine sichere Möglichkeit zur Querung. Die Schaffung einer sicheren Straßenquerung wurde sowohl vom Ordnungsamt der Stadt Lübben, als auch durch das Straßenverkehrsamt des Landkreises Dahme-Spreewald empfohlen. Bereits im Haushaltsjahr 2023 wurden für die Realisierung der Maßnahme 60.000 € zur Verfügung gestellt. Die Entwurfsplanung sieht vor, eine Ampelanlage mit zwei Auslegermasten und umfangreicher technischer Ausstattung zu errichten. Die Nebenanlagen, Zugänge sowie angrenzende Parkplätze sind baulich anzupassen, darüber hinaus sind die vorhandenen Markierungen, Beschilderungen und die Gehwege an die bauliche Veränderung anzupassen und eine taktile Führung mit Bodenindikatoren einzubauen. Mit den in den Jahren 2023 und 2024 bereitgestellten Mitteln i. H. v. 80.000 € erfolgt die Fertigstellung der Maßnahme im Jahr 2025.

Für die Realisierung der Ampelanlage müssen aus Verkehrssicherheitsgründen vier angrenzende PKW-Längsparkplätze aufgegeben werden, die teilweise durch die Neuanlage von Längsparkplätzen in unmittelbarer Nähe ersetzt werden sollen.

Schulwegsicherung und Deckensanierung im Ortsteil Neuendorf

Die Stadt Lübben ist seit 2020 mit der vorbereitenden Planung zur Neuordnung der Zufahrten in den Ortsteil Neuendorf sowie mit der Errichtung einer Buswendeschleife und eines Schulweges am Mühlbergweg beauftragt. Diese Maßnahmen sind Folgemaßnahmen, die sich aus der laufenden Planung des Landesbetriebes Straßenwesen (LS) zum Ausbau des Radweges entlang der B 87 Radweg zwischen Neuendorf und Duben ergeben. In der mittelfristigen Finanzplanung stehen ab dem Jahr 2024 ca. 700.000 € zur Realisierung der beiden Vorhaben zur Verfügung, wobei im Jahr 2024 die weiterführende Planung (ab LP 4) und die Fördermittelbeantragung vorangetrieben werden soll. Die bauliche Umsetzung ist in den Jahren 2026/27 geplant.

Lieberoser Straße

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (2023/018) wurde die Fortführung der Planung zum Ausbau der Geh- und Radwege an der Lieberoser Straße bestätigt. Ziel ist es, im betreffenden Abschnitt der Lieberoser Straße zwei gemeinsame Geh- und Radwege, jeweils ein Geh-Radweg nördlich und ein Geh-



Radweg südlich der Lieberoser Straße, ohne Benutzungspflicht und ohne weitere Beschilderung mit einer Breite von jeweils 2,50 m vorzusehen. Die bisherigen drei Haltestellen der RVS an der Lieberoser Straße entfallen und werden durch zwei neue Haltestellen ersetzt. In der mittelfristigen Finanzplanung wird für die weiterführende Planung und bauliche Umsetzung in den Jahren 2024 bis 2026 ein Gesamtbudget i. H. v. 915.000 € zur Verfügung gestellt.

Brücke im Ortsteil Treppendorf

Die Brücke über die Berste im Ortsteil Treppendorf verbindet das Ober- und Unterdorf und stellt für Anwohner und Anlieger gleichermaßen eine verkehrswichtige Wegebeziehung dar. Mit der Beauftragung des Ingenieurbüros konnte im Jahr 2024 die vorbereitende Planung für die sanierungsbedürftige Brücke beginnen. Mit der Vorlage der Leistungsphase 3 - Entwurfsplanung geht im Jahr 2025 die Fördermittelbeantragung einher. Zur Realisierung des Bauvorhabens stehen in den Jahren 2025 und 2026 Mittel i. H. v. 893.900 € zur Verfügung.

Straße zum Kanal

Der Ausbau der Straße "Zum Kanal" soll im Jahr 2026 mit einer vorbereitenden Planung beginnen. Auf einer Länge von ca. 165 Metern wird mit einer Ausbaubreite von 3,5 Metern ohne Gehweg eine asphaltierte Anwohnerstraße mit offener Entwässerung hergestellt. In den Jahren 2026 bis 2028 steht ein Gesamtvolumen i. H. v. 885.500 € zur Verfügung. Simultan wurden im Jahr 2028 Anliegerbeiträge berücksichtigt.

An den Eichen

Mit der Erschließung des Wohngebietes an der Spreewaldbahn im Lübbener Norden geht der Ausbau der verkehrlichen Infrastruktur einher. Dafür ist es erforderlich, die bereits teilerschlossene Straße "An den Eichen" auszubauen. Im Rahmen der Haushaltsplanung werden für die Herstellung einer ca. 380 m langen, 3,50 Meter breiten asphaltierten Straße Haushaltsmittel i.H.v. 860.000 € bereitgestellt. Überdies wurden auch Erschließungsbeiträge berücksichtigt.



54102000 - Straßenbeleuchtung

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Entwurf, Bau, Unterhaltung, Betrieb und Verwaltung der Straßenbeleuchtung
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung insbesondere bei Bundes-, Landes-, Kreis- und Gemeindestraßen
- Mitwirkung bei Planung und Umsetzung von Vorhaben- und Erschließungsplänen
- Mitwirkung bei der Erteilung des gemeindlichen Einvernehmens bei Bauantragsverfahren
- Ausschreibung, Abnahme und Abrechnung von Bauleistungen
- Mitwirkung bei Fragen der Verkehrssicherungspflicht
- Bau kommunaler Straßenbeleuchtungsanlagen:
- Finanzplanung
- Ausschreibung, Vergabe, Vorbereitung der Auftragserteilung, Begleitung und Kontrolle der Durchführung, Bauüberwachung, Nachtragsverhandlung
- Rechnungskontrolle, Rechnungsanweisung
- Abnahmen, Schlussrechnungsprüfung, Gewährleistungsabnahmen
- Aufbereitung der Unterlagen für die Abrechnung beitragspflichtiger Maßnahmen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Ortsdurchfahrtsrichtlinie
- DIN-Vorschriften
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	98.000	85.300	45.300	45.300	45.300	45.300
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	--	40.000	40.000	0	0	0	0
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	58.000	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	12.700	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
437100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0	12.700	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.343	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.343	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.343	111.700	89.600	49.600	49.600	49.600	49.600
Personalaufwendungen	4.939	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	4.069	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	150	100	100	100	100	100	100
503200 - Tariflich Beschäftigte	720	600	700	700	700	700	700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.331	185.000	222.000	207.000	182.300	182.400	182.400
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.050	30.000	65.000	50.000	25.300	25.400	25.400
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	348	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 - Mieten und Pachten	--	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.933	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
524199 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abschreibungen	0	202.500	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	202.500	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	452	500	500	500	500	500	500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	445	500	500	500	500	500	500



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
548200 - Säumniszuschläge	7	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.722	392.000	428.800	413.800	389.100	389.200	389.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-186.378	-280.300	-339.200	-364.200	-339.500	-339.600	-339.600
Ordentliches Jahresergebnis	-186.378	-280.300	-339.200	-364.200	-339.500	-339.600	-339.600
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-186.378	-280.300	-339.200	-364.200	-339.500	-339.600	-339.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.114	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.114	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-92.114	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.114	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-278.493	-370.300	-429.200	-454.200	-429.500	-429.600	-429.600
<i>Erträge gesamt</i>	<i>3.343</i>	<i>111.700</i>	<i>89.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>	<i>49.600</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>281.836</i>	<i>482.000</i>	<i>518.800</i>	<i>503.800</i>	<i>479.100</i>	<i>479.200</i>	<i>479.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	40.000	40.000	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.309	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.309	41.000	41.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Personalauszahlungen	4.939	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.943	185.000	222.000	207.000	182.300	182.400	182.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452	500	500	500	500	500	500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	452	500	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.334	189.500	226.800	211.800	187.100	187.200	187.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.025	-148.500	-185.800	-210.800	-186.100	-186.200	-186.200
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-192.025	-147.000	-184.300	-209.300	-184.600	-184.700	-184.700
Änderung Finanzmittelbestand	-192.025	-147.000	-184.300	-209.300	-184.600	-184.700	-184.700



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	--	--	--	--	--
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	0	--	--	--	--	--
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	--	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
688100 - Beiträge und ähnliche Entgelte	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54102000 - Straßenbeleuchtung	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6700094000 - Beleuchtungsanlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>



54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen und Winterdienst in der Stadt Lübben
- maschinelle und manuelle Reinigung der Straßen, Wege, Plätze und Regenwassereinläufe
- Entleerung und Unterhaltung der öffentlichen Papierkörbe
- Entleerung der Hundetoiletten
- Reinigung der Bushaltestellen und des Umfeldes
- Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken sowie an Bushaltestellen und an Grundstücken im Eigentum der Stadt
- Einlagerung und Bereitstellung von Streugut und Streugutbehältern
- Streugutberäumung im Frühjahr

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgisches Straßengesetz
- Satzung der Stadt Lübben (Spreewald) über die Reinigung der öffentlichen Verkehrsanlagen
- Ordnungsbehördliche Verordnung über Art und Umfang der Straßenreinigung in der Stadt Lübben (Spreewald)
- Bürgerliches Gesetzbuch



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	4.939	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	4.069	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	150	100	100	100	100	100	100
503200 - Tariflich Beschäftigte	720	600	700	700	700	700	700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.791	5.500	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.262	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9	500	500	500	500	500	500
523100 - Mieten und Pachten	65	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83.222	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	233	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	546	500	500	500	500	500	500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	546	500	500	500	500	500	500
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.276	10.000	67.800	67.800	67.800	67.800	67.800
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-91.276	-10.000	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800
Ordentliches Jahresergebnis	-91.276	-10.000	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-91.276	-10.000	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.037	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.037	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-232.037	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-232.037	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-323.312	-260.000	-317.800	-317.800	-317.800	-317.800	-317.800
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>323.312</i>	<i>260.000</i>	<i>317.800</i>	<i>317.800</i>	<i>317.800</i>	<i>317.800</i>	<i>317.800</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalauszahlungen	4.939	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.653	5.500	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.866	500	500	500	500	500	500
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	21.866	500	500	500	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.458	10.000	67.800	67.800	67.800	67.800	67.800
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-80.458	-10.000	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800	-67.800
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	--	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-27.000	-27.000	-27.100	-27.100	-27.200	-27.200
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-80.458	-37.000	-94.800	-94.900	-94.900	-95.000	-95.000
Änderung Finanzmittelbestand	-80.458	-37.000	-94.800	-94.900	-94.900	-95.000	-95.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	27.000	27.000	27.100	27.100	27.200	27.200
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	--	12.000	12.000	12.100	12.100	12.200	12.200

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	-27.000	-27.000	-27.100	-27.100	-27.200	-27.200
6750093500 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	-12.000	-12.000	-12.100	-12.100	-12.200	-12.200
<i>Auszahlung</i>	--	12.000	12.000	12.100	12.100	12.200	12.200
7710093501 - Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Ein- richtungen	--	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Baubetriebshof ist u. a. für die Straßenreinigung und den Winterdienst in der Stadt Lübben verantwortlich. Für die Ausstattung der Winterdienstfahrzeuge sind in regelmäßigen Abständen die Anbauteile zu erneuern. Auch der Austausch der Papierkörbe im gesamten Stadtgebiet ist turnusgemäß fällig. In der mittelfristigen Planung stehen jährlich ca. 27.000 € zur Verfügung.



54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Verantwortlich

Fechner, Silke

Kurzbeschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung, Abrechnung, Betrieb und Verwaltung von Parkplätzen und ähnlichen öffentlichen Verkehrsanlagen
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Parkplätzen, Parkflächen und sonstigen Bestandteilen dieser Einrichtungen
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Parkbuchten an Kreis-, Landes- und Bundesstraßen
- Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen Versorgungsunternehmen
- Begleitung der Arbeit externer Büros zur Planung, Vorbereitung der Ausschreibung, Erstellung der Leistungsverzeichnisse, Mitwirkung bei der Vergabe
- Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel
- Unterhaltung der Flächenentwässerungseinrichtungen
- Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen
- Grünflächenpflege auf integrierten Grünanlagen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Brandenburgische Bauordnung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Kommunalabgabengesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- technische Regelwerke für das Straßenwesen

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	110.800	206.200	206.200	206.200	206.200	206.200
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	110.800	206.200	206.200	206.200	206.200	206.200
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	110.800	206.200	206.200	206.200	206.200	206.200
Personalaufwendungen	42.390	39.300	28.600	28.500	28.500	28.500	28.500
501200 - Tariflich Beschäftigte	34.083	31.400	22.800	22.700	22.700	22.700	22.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	1.289	1.200	800	800	800	800	800
503200 - Tariflich Beschäftigte	7.019	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.947	200	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.958	0	--	--	--	--	--
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.969	0	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20	200	200	200	200	200	200
Abschreibungen	0	195.700	274.000	274.000	274.000	274.000	274.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	195.700	274.000	274.000	274.000	274.000	274.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.676	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	33	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	12.642	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	1.000	--	--	--	--	--
548200 - Säumniszuschläge	2	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.013	243.200	328.100	328.000	328.000	328.000	328.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.013	-132.400	-121.900	-121.800	-121.800	-121.800	-121.800
Ordentliches Jahresergebnis	-93.013	-132.400	-121.900	-121.800	-121.800	-121.800	-121.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-93.013	-132.400	-121.900	-121.800	-121.800	-121.800	-121.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.951	38.000	45.600	50.000	50.000	50.000	50.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.951	38.000	45.600	50.000	50.000	50.000	50.000
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-56.951	-38.000	-45.600	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.951	-38.000	-45.600	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-149.964	-170.400	-167.500	-171.800	-171.800	-171.800	-171.800
<i>Erträge gesamt</i>	<i>0</i>	<i>110.800</i>	<i>206.200</i>	<i>206.200</i>	<i>206.200</i>	<i>206.200</i>	<i>206.200</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>149.964</i>	<i>281.200</i>	<i>373.700</i>	<i>378.000</i>	<i>378.000</i>	<i>378.000</i>	<i>378.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-246	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246	--	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	42.390	39.300	28.600	28.500	28.500	28.500	28.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.130	200	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.674	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	12.674	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.194	47.500	54.100	54.000	54.000	54.000	54.000
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-89.441	-47.500	-54.100	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
Einzahlungen aus Investitionszu- wendungen	1.795.774	0	495.100	123.700	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.630	--	--	--	--	--	--
sonstige Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	--	0	1.574.400	878.200	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	1.800.404	0	2.069.500	1.001.900	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	887.465	322.800	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	887.465	322.800	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	912.939	-322.800	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	823.498	-370.300	-298.600	-30.100	-56.000	-56.000	-56.000
Änderung Finanzmittelbestand	823.498	-370.300	-298.600	-30.100	-56.000	-56.000	-56.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	887.465	322.800	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	887.465	322.800	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800.404	0	2.069.500	1.001.900	0	0	0
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	1.795.774	0	495.100	123.700	0	0	0
685100 - Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	--	0	1.574.400	878.200	0	0	0
688100 - Beiträge und ähnliche Entgelte	4.630	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)	908.309	-322.800	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000
6800094000 - Parkplatz am Burg-lehn	0	-4.800	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	4.800	--	--	--	--	--
6800096001 - Aufwertung Bahn-hofsumfeld	908.309	-318.000	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	1.795.774	0	2.069.500	1.001.900	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	887.465	318.000	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R-Anlagen) und Personenkraftwagen (P+R-Anlagen) vor Ort an. Zentrale Bestandteile des Gesamtvorhabens stellen die Aufwertung und Neuordnung des bestehenden Bahnhofsvorplatzes, die Entwicklung der westlich der Gleisanlage gelegenen Brachfläche unter Erhalt des ehemaligen Güterbodens sowie die Verlängerung der bestehenden Personenunterführung zur barrierefreien Anbindung der Bahnsteige seitens des westlichen Stadtgebietes dar. Das Vorhaben wurde in zwei Bauabschnitte unterteilt. Im ersten Bauabschnitt wurden alle relevanten baulichen Maßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch-, Tief- und Straßenbauarbeiten im Bereich des westlichen Bahnhofsumfeldes entlang der Majoransheide realisiert. Die Bauvorhaben des ersten Bauabschnittes mit einem Gesamtausgabevolumen von ca. 2,4 Mio. € wurden mit Fördermitteln der ILB umgesetzt.

Mit Beginn des zweiten Bauabschnittes wird durch die Deutsche Bahn AG die westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs umgesetzt, zeitgleich wird durch die Stadt Lübben das Ausgangsbauwerk inkl. Fahrradabstellanlage errichtet. Die Abstellanlagen werden sowohl frei zugängliche Doppelstockparkanlagen als auch eine Sammelschließanlage für Fahrräder beinhalten. Zusätzlich sind an zwei Stellen weitere Fahrradbügel ohne Überdachung geplant. Am zukünftigen westlichen Ausgang des Bahnhofstunnels wird ein attraktiver Vorplatz zur Adressbildung für die Westseite gestaltet. Für die Umsetzung wurden in den Jahren 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. 803.000 € eingestellt.

Sowohl für die Planung als auch für die bauliche Umsetzung des Tunneldurchgangs ist die DB InfraGO AG zuständig. Die Planungsleistungen bis zur LP 4 sind abgeschlossen, die Plangenehmigung des Eisenbahnbundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Als Fertigstellungstermin für den Bau der Personenunterführung ist Ende 2025 anvisiert, die Nutzungsaufnahme einschließlich der Nutzung des Zugangsbauwerkes und B+R-Anlage ist für 2026 geplant. In der Haushaltsplanung sind für das Vorhaben für den Zeitraum 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. ca. 2,8 Mio. € für den Bau der Personenunterführung eingestellt.



**54601011 - BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße
Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)**

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601011	BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)

Verantwortlich

Fechner, Silke

Kurzbeschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung, Abrechnung, Betrieb und Verwaltung von Parkplätzen und ähnlichen öffentlichen Verkehrsanlagen
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Parkplätzen, Parkflächen und sonstigen Bestandteilen dieser Einrichtungen
- Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen Versorgungsunternehmen
- Begleitung der Arbeit externer Büros zur Planung, Vorbereitung der Ausschreibung, Erstellung der Leistungsverzeichnisse, Mitwirkung bei der Vergabe
- Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel
- Unterhaltung der Flächenentwässerungseinrichtungen
- Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen
- Grünflächenpflege auf integrierten Grünanlagen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Brandenburgische Bauordnung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Kommunalabgabengesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- technische Regelwerke für das Straßenwesen

Ziele

- Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit



Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisplan)

Erläuterungen zum Betrieb gewerblicher Art - Parkplätze

Die Stadt Lübben betreibt für Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit dienen und denen eine Gewinnerzielungsabsicht unterstellt wird, Betriebe gewerblicher Art (BgA). Für mehr Transparenz und eine ordnungsgemäße buchhalterische Erfassung erfolgt bereits zur Haushaltsplanung eine Trennung zwischen den kostenpflichtigen und kostenfreien Parkplätzen. Die damit vereinnahmten privat-rechtlichen Leistungsentgelte für die kostenpflichtigen Parkplätzen am Schloss, in der Linden- und Schillerstraße (Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Straße) unterliegen folglich dem Regelsteuersatz i. H. v. 19 % und sind an das Finanzamt abzuführen. Gleichwohl können für Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Ausübung der steuerpflichtigen Vermietung der Parkplätze stehen, die in den Eingangsrechnungen aufgewiesenen Umsatzsteuerbeträge als Vorsteuer abgezogen werden. Im Rahmen der Erstellung einer Einnahmen-Überschuss-Rechnung gem. § 4 Abs. 3 EStG erfolgt die Gegenüberstellung aller Erträge und Aufwendungen und die Meldung der Körperschafts- und Gewerbesteuer.

Eine Trennung wird u. a. bei den Personalkosten vorgenommen. Der Anteil von 28 % wird im Produkt 546.01 gemindert und im Produkt 546.01.011 (BgA) erhöht. Es handelt sich hierbei um Personalkosten für die Inanspruchnahme der Mitarbeiter des Sachgebietes Öffentliche Sicherheit und Ordnung, die insbesondere eine Kontrollfunktion wahrnehmen und Verstöße (fehlende Parkscheine) ahnden. Auch die regelmäßige Leerung der entgeltpflichtigen Parkscheinautomaten, die damit verbundene Einzahlung bei der Bank und die Sicherstellung der Funktionstüchtigkeit der Parkscheinautomaten wird durch die Mitarbeiter verantwortet. Gleichwohl werden die kostenpflichtigen Sonderparkgenehmigungen ebenfalls in diesem Bereich erstellt.

Neben dem Personalkostenanteil erfolgt die anteilige Zuordnung der Bewirtschaftungskosten (SK 524100) mit einem Anteil von ca. 3,65 %. Die darin enthaltenen Kosten für den Winterdienst sowie für die Pflege und Reinigung der Parkplätze sind demnach als Betriebsausgaben in dem BgA zu berücksichtigen. Im Zusammenhang mit dem Betrieb der Parkplätze entstehen Geschäftsaufwendungen (Sachkonto 543100), die sowohl steuerfreie Kosten (Entgeltpauschale für die Münzgeldbearbeitung der Spreewaldbank eG) als auch steuerpflichtige Aufwendungen (Kauf von Parkscheinrollen, Steuerberatungsleistungen) enthalten.

Im Sachkonto 544100 (Steuern, Versicherungen) werden die Vorauszahlungen zur Körperschaftsteuer, zum Solidaritätszuschlag sowie zur Gewerbesteuer geplant. Im periodenfremden Sachkonto 544199 wird die Ertragsteuer vorangegangener Jahre (hier 2023 und 2024) dargestellt.

Der Parkscheinautomat auf dem Parkplatz an der Schillerstraße ist noch bis einschließlich 2027 abschreibungspflichtig.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601011	BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.471	76.500	150.000	214.300	214.300	214.300	214.300
441100 - Mieten und Pachten	105.471	76.500	150.000	214.300	214.300	214.300	214.300
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.471	76.500	150.000	214.300	214.300	214.300	214.300
Personalaufwendungen	--	--	11.900	12.000	12.000	12.000	12.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	9.600	9.700	9.700	9.700	9.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	400	400	400	400	400
503200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.355	18.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.530	900	900	900	900	900	900
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	170	17.300	300	300	300	300	300
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	655	--	--	--	--	--	--
Abschreibungen	--	--	600	600	600	600	600
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	600	600	600	600	600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	40.000	16.400	26.400	47.400	47.400	47.400
543100 - Geschäftsaufwendungen	--	--	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	40.000	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000
544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	--	--	10.000	20.000	40.000	40.000	40.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.355	58.200	33.100	43.200	64.200	64.200	64.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.116	18.300	116.900	171.100	150.100	150.100	150.100
Ordentliches Jahresergebnis	103.116	18.300	116.900	171.100	150.100	150.100	150.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	103.116	18.300	116.900	171.100	150.100	150.100	150.100
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	103.116	18.300	116.900	171.100	150.100	150.100	150.100
<i>Erträge gesamt</i>	<i>105.471</i>	<i>76.500</i>	<i>150.000</i>	<i>214.300</i>	<i>214.300</i>	<i>214.300</i>	<i>214.300</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>2.355</i>	<i>58.200</i>	<i>33.100</i>	<i>43.200</i>	<i>64.200</i>	<i>64.200</i>	<i>64.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601011	BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.035	76.500	150.000	214.300	214.300	214.300	214.300
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.035	76.500	150.000	214.300	214.300	214.300	214.300
Personalauszahlungen	--	--	11.900	12.000	12.000	12.000	12.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305	18.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323	40.000	16.400	26.400	47.400	47.400	47.400
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	323	40.000	16.400	26.400	47.400	47.400	47.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.628	58.200	32.500	42.600	63.600	63.600	63.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.408	18.300	117.500	171.700	150.700	150.700	150.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	20.200	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	20.200	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-20.200	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	103.408	-1.900	117.500	171.700	150.700	150.700	150.700
Änderung Finanzmittelbestand	103.408	-1.900	117.500	171.700	150.700	150.700	150.700



55101000 - Öffentliches Grün

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung, Pflege und Neugestaltung des Öffentlichen Grüns der Stadt Lübben
- Planung, Koordinierung und Kontrolle der Maßnahmen zur Pflege und laufenden Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Spiel- und Sportplätze
- Grünflächenpflege und Unterhaltung für:
 - Öffentliche Grünanlagen
 - Parkanlagen
 - Spielplätze
 - Hain, Vogelschutzgehölz
 - Schlossinsel
- Müllbeseitigung auf den Grünflächen
- Planung und Durchführung zur Neuanlage und -gestaltung von Grünanlagen
- Baumpflege und -schnitt
- Erstellen und Pflege eines Baumkataster

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Bürgerliches Gesetzbuch (§ 823)
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgische Baumschutzverordnung
- Geräte- und Maschinenlärmschutzverordnung (32.Verordnung zur Durchführung des Bundes Immissionsschutzgesetzes)
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.048	43.500	45.500	45.600	45.600	45.600	45.600
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	24.496	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.713	5.000	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
523100 - Mieten und Pachten	884	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.517	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	999	500	500	500	500	500	500
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.440	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	29.400	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	29.400	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.591	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
543100 - Geschäftsaufwendungen	2.527	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
548200 - Säumniszuschläge	64	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.638	75.900	57.100	57.200	57.200	57.200	57.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-39.638	-59.600	-40.800	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
Ordentliches Jahresergebnis	-39.638	-59.600	-40.800	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-39.638	-59.600	-40.800	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.870	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.870	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-92.870	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.870	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-132.508	-154.600	-135.800	-135.900	-135.900	-135.900	-135.900



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Erträge gesamt</i>	0	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
<i>Aufwendungen gesamt</i>	132.508	170.900	152.100	152.200	152.200	152.200	152.200



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.859	43.500	45.500	45.600	45.600	45.600	45.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.546	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	7.546	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.405	46.500	53.500	53.600	53.600	53.600	53.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.405	-46.500	-53.500	-53.600	-53.600	-53.600	-53.600
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	240.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	240.000	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.625	0	25.000	0	375.000	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.546	27.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.172	27.000	35.000	10.000	385.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-133.172	-27.000	-35.000	-10.000	-145.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-168.577	-73.500	-88.500	-63.600	-198.600	-63.600	-63.600
Änderung Finanzmittelbestand	-168.577	-73.500	-88.500	-63.600	-198.600	-63.600	-63.600



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.172	27.000	35.000	10.000	385.000	10.000	10.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	22.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.546	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	--	0	25.000	0	375.000	0	0
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	127.625	0	--	--	--	--	--
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	--	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55101000 - Öffentliches Grün	-127.625	-27.000	-35.000	-10.000	-145.000	-10.000	-10.000
4601096020 - Bau - Spielplätze (Steinkirchen)	--	0	-25.000	0	-135.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	240.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	25.000	0	375.000	0	0
5800095000 - Neuanlage von Grünflächen im Stadtgebiet	0	-27.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	0	27.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5800096000 - öffentliche Grünfläche an der Bergstraße	-127.625	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	0	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	127.625	0	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Grün- und Freiflächen der Stadt bieten neben ihrer ökologischen Funktion, Raum für Erholung, Begegnung, Bewegung sowie Naturerfahrung und tragen somit zu mehr Lebensqualität in unserer Stadt bei. Die Sicherung und gezielte Weiterentwicklung des städtischen Grüns sollte angesichts seiner vielfältigen Funktionen und vor dem Hintergrund des anhaltenden urbanen Wachstums, des Klimawandels und des Artenrückgangs eine hohe Priorität in der Stadtentwicklung haben. Das Produkt Öffentliches Grün verantwortet die Bereitstellung, Unterhaltung, Pflege und Neugestaltung von Grün- und Parkanlagen mit unterschiedlicher Pflege-, Gestaltungs- und Nutzungsintensität. Darüber hinaus wird die Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen, der Aufbau und die Pflege von Spielgeräten inkl. beweglicher Geräte und Wasserspieleinrichtungen in diesem Produkt wahrgenommen.

In der mittelfristigen Haushaltsplanung stehen ab dem Jahr 2025 für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie für die Anschaffung von Kleintechnik 10.000 € zur Verfügung.



Neben der Werterhaltung der vorhandenen Grün- und Erholungsflächen im Lübbener Stadtgebiet werden in der zukünftigen Planung alle Maßnahmen rund um den Bau öffentlicher Spielplätze im Produkt Öffentliches Grün abgebildet. Mit der Errichtung des Spielplatzes an der Parkstraße wird im Jahr 2024 ein Ort der Begegnung für Jung und Alt geschaffen, der einen wertvollen Beitrag zur Aufenthaltsqualität im Quartier leisten wird und gleichzeitig einen Anlaufpunkt für ankommende bzw. abreisende Tagestouristen bietet.

Zur Sicherstellung einer städtebaulichen Aufwertung und zur Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts in Ortsteilen plant die Stadt Lübben die Errichtung eines Spielplatzes im Ortsteil Steinkirchen. Spielplätze zählen zu den wichtigsten Spielräumen für Kinder und sind wichtige Treffpunkte in den Städten, vor allem für kleinere Kinder und ihre Eltern. Wenn Spielplätze kreativ geplant werden, können sie auch für ältere Kinder und Jugendliche einen Spiel- und Freizeitwert bereithalten. Gleichzeitig stellen Spielplätze einen Ersatz für verlorengegangene, natürliche Spielräume dar. Zukünftig werden übergreifende Aufwertungen von Spiel-, Erlebnis- und Aufenthaltsräumen zur gesamträumlichen Entwicklung der Stadt Lübben beitragen. In der mittelfristigen Planung werden 400.000 € für die Planung und den Bau des Spielplatzes in Steinkirchen berücksichtigt. Bereits im Jahr 2025 können für die vorbereitende Planung 25.000 € in Anspruch genommen werden, um Fördermittel einzuwerben und im Jahr 2027 mit der Realisierung zu beginnen.



55201000 - Öffentliche Gewässer

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Verantwortlich

Fechner, Silke

Kurzbeschreibung

- Bewirtschaftung und Pflege der Gewässer II. Ordnung mit ihren Anlagen (Wehranlagen)
- Mitwirkung an der Bewirtschaftung und Pflege der Gewässer I. Ordnung
- Instandsetzungsmaßnahmen an Wehranlagen, Durchlässen
- Mängelbeseitigung aus Sicherheitsüberprüfungen bei Grabenschau/ Deichschau
- Grünflächenpflege an öffentlichen Gewässern im Eigentum der Stadt
- Teilnahme an Mitgliederversammlungen des Wasser- und Bodenverbandes
- Teilnahme an Staubeiratssitzungen

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Wasserverbandsgesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Satzungen der Verbände



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	18.775	20.600	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
501200 - Tariflich Beschäftigte	14.719	16.000	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
502200 - Tariflich Beschäftigte	602	700	700	700	700	700	700
503200 - Tariflich Beschäftigte	3.454	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415	500	500	500	500	500	500
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.415	500	500	500	500	500	500
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
Transferaufwendungen	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
531300 - Zuweisungen an Zweckverbände	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
531399 - Zuweisungen an Zweckverbände (periodenfremd)	--	0	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5	0	--	--	--	--	--
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.672	170.100	178.100	178.100	178.100	178.100	178.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Ordentliches Jahresergebnis	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.002	200	200	200	200	200	200
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.002	200	200	200	200	200	200
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.002	-200	-200	-200	-200	-200	-200
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.002	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-179.674	-170.300	-178.300	-178.300	-178.300	-178.300	-178.300
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>179.674</i>	<i>170.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>	<i>178.300</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalauszahlungen	18.775	20.600	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415	500	500	500	500	500	500
Transferauszahlungen	154.477	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	0	--	--	--	--	--
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	5	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.672	170.100	178.100	178.100	178.100	178.100	178.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.672	-170.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	0	431.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	431.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	480.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	480.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-49.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-178.672	-170.100	-227.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100
Änderung Finanzmittelbestand	-178.672	-170.100	-227.100	-178.100	-178.100	-178.100	-178.100



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	480.000	0	0	0	0
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	480.000	0	0	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	431.000	0	0	0	0
681000 - Investitionszuweisungen vom Bund	--	0	431.000	0	0	0	0



Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55201000 - Öffentliche Gewässer	0	0	-49.000	0	0	0	0
6900096010 - wasserbauliche Anlagen	0	0	-49.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	431.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	480.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Eine bedarfsgerechte Wasserstraßeninfrastruktur ist eine wesentliche Komponente einer leistungsstarken Verkehrsinfrastruktur. Wehre und Schleusen sorgen für ausreichende Wasserstände für die Schifffahrt und ermöglichen den Schiffsverkehr auf Flüssen und Kanälen. Nicht zu vernachlässigen sind neben den Fragen der Schifffahrt auch die Interessen der Energiegewinnung, der Ökologie und des Hochwasserschutzes. Für Brandenburger Gewässer I. Ordnung ist das Wasserwirtschaftsamt zuständig. Die Durchführung der Unterhaltungsmaßnahmen obliegt den Gewässerunterhaltungsverbänden nach den Vorgaben des Wasserwirtschaftsamtes.

Traditionell war die Gewässerunterhaltung auf den Erhalt eines bestimmten Zustands der Gewässer beschränkt. Heute umfasst sie – nach der neuen Fassung des Wasserhaushaltsgesetzes (WHG) – die Pflege und Entwicklung der Gewässer. Danach sind Gewässer „so zu bewirtschaften, dass sie dem Wohl der Allgemeinheit dienen, vermeidbare Beeinträchtigungen ihrer ökologischen Funktionen und der direkt von ihnen abhängenden Landökosysteme und Feuchtgebiete im Hinblick auf deren Wasserhaushalt unterbleiben und damit insgesamt eine nachhaltige Entwicklung gewährleistet wird.“

Für die Gewässer II. Ordnung sind die Gewässerunterhaltungsverbände zuständig. Zur Finanzierung der Aufwendungen erhalten die Verbände von den Kommunen einen jährlichen Gewässerunterhaltungsbeitrag.

Die Stadt Lübben hat Mitte der 1990er die Schleuse „Große Amtsmühle“ errichtet. Da Lebensdauer von Schleusentoren in Holzbauweise im Regelfall nach ca. 30 Jahren enden, ist die Sanierung der maroden, undichten Toranlage (je ein Schlagtor im Ober- und Unterhaupt) notwendig. Während des Schleusenvorganges stellt sich durch ständig zufließendes bzw. abfließendes Wasser in der Schleusenkammer (Nutzbreite 2,50 m; Nutzlänge 10,0 m) kein Niveauausgleich ein. Dadurch ist das Öffnen des jeweiligen Schleusentores nur erschwert möglich. Auf Grund des maroden Bauzustands ist die Funktionsfähigkeit der Schleuse nur noch unzureichend gegeben. Zur Herstellung der Funktionsfähigkeit der Anlage ist die Erneuerung der Schleusentore zwingend erforderlich. Für die Sanierung stehen insgesamt 530.000 € zur Verfügung. Die vorbereitende Begutachtung der Tore findet bis zum Jahresende 2024 statt. Daran schließen sich die Vergabe der Planungsleistungen, die Beantragung von Fördermitteln sowie die bauliche Umsetzung an.



55301000 - Friedhöfe

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Bau, Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung der Friedhöfe der Stadt Lübben sowie der Juden- und Kriegsgräber
- Beratung der Angehörigen zur Bestattung (Kauf, Nutzung, Kosten, Folgekosten, Pflege usw.)
- Vergabe von Grab- und Urnenstellen
- Vorbereitung und Durchführung von Beerdigungen und Bestattungen
- Führen der Bestattungsbücher
- Pflege und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
- Durchführung von Grabpflegeleistungen - je nach Vereinbarung
- Pflege und Abrechnung der Judenfriedhöfe, der Kriegsdenkmäler/Kriegsgräberanlagen und des Ehrenhain (mähen, wässern, Pflanzungen, Winterdienst)
- Umbettungen von Urnen und Versand
- Rechnungslegung, Leistungsvereinbarungen
- Annahme und Abrechnung von Aufträgen (Einzel- und Gießaufträge)

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburger Bestattungsgesetz
- Gesetz über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen im Land Brandenburg
- Bestattungsdatenschutzverordnung
- Friedhofsordnung
- Friedhofsgebührensatzung
- Verwaltungsgebührensatzung
- Gräbergesetz



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.989	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.989	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.767	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	136.767	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.756	115.400	165.400	165.400	165.400	165.400	165.400
Personalaufwendungen	219.882	229.800	236.900	236.900	236.900	236.900	236.900
501200 - Tariflich Beschäftigte	179.464	185.600	191.400	191.400	191.400	191.400	191.400
502200 - Tariflich Beschäftigte	6.051	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
503200 - Tariflich Beschäftigte	34.367	37.700	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.640	57.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	607	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.858	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.024	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 - Mieten und Pachten	590	0	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.127	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	998	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.435	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	0	8.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	8.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.432	1.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	362	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.049	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
548200 - Säumniszuschläge	21	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.954	295.900	291.500	291.500	291.500	291.500	291.500
Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit	-92.198	-180.500	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100
Zinsen und sonstige Finanzauf- wendungen	11	0	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwen- dungen	11	0	--	--	--	--	--
Finanzergebnis	-11	0	--	--	--	--	--
Ordentliches Jahresergebnis	-92.209	-180.500	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-92.209	-180.500	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100	-126.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	241.055	282.500	282.500	282.500	282.500	282.500	282.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.906	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	149	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-241.055	-282.500	-282.500	-282.500	-282.500	-282.500	-282.500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-240.906	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-149	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-333.264	-463.000	-408.600	-408.600	-408.600	-408.600	-408.600
<i>Erträge gesamt</i>	<i>164.756</i>	<i>115.400</i>	<i>165.400</i>	<i>165.400</i>	<i>165.400</i>	<i>165.400</i>	<i>165.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>498.020</i>	<i>578.400</i>	<i>574.000</i>	<i>574.000</i>	<i>574.000</i>	<i>574.000</i>	<i>574.000</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.989	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.000	90.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.989	115.400	165.400	165.400	165.400	165.400	165.400
Personalauszahlungen	219.882	229.800	236.900	236.900	236.900	236.900	236.900
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.881	57.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.422	1.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	3.422	1.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.184	287.800	282.400	282.400	282.400	282.400	282.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.196	-172.400	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-24.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-85.196	-196.400	-131.000	-131.000	-131.000	-131.000	-131.000
Änderung Finanzmittelbestand	-85.196	-196.400	-131.000	-131.000	-131.000	-131.000	-131.000



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55301000 - Friedhöfe	--	-24.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
7500093000 - Friedhöfe Allgemein	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Auszahlung</i>	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7500095000 - Baumaßnahmen Friedhof Lübben	--	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Kommunale Friedhöfe haben eine zentrale Bedeutung für die Bürgerinnen und Bürger einer Stadt. Sie sind Orte der Erinnerung, der Ruhe und Besinnung. Der gesellschaftliche Wandel verändert die Friedhofskultur, so dass die alternative Bestattungsformen an Bedeutung gewinnen. Dieser Trend zeichnet sich bereits seit einigen Jahren in Lübben ab, denn die Nachfrage und Inanspruchnahme der Urnengrabfelder und -wände steigt. Seit dem Jahr 2020 gilt die deutsche Friedhofskultur als Immaterielles Kulturerbe und stellt ein zu schützendes und bewahrendes Kulturgut dar. Zur Vermeidung von Leerständen können Freiflächen zukünftig für alternative Bestattungsmöglichkeiten in Anspruch genommen werden. Friedhöfe können so ausreichend Raum als Orte der Trauer und Erinnerung bieten und gleichzeitig zu einem Ort des sozialen Miteinanders werden und als grüne Oase im Stadtgebiet fungieren.

Einen ersten Schritt stellt die Erweiterung der vorhandenen Urnenwände auf dem Lübbener Hauptfriedhof dar. In der mittelfristigen Planung werden jährlich 10.000 € zur Verfügung gestellt.



55501000 - Stadtwald

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501000	Stadtwald

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Bewirtschaftung des Körperschaftswaldes Stadt Lübben
- Anlegen und pflegen von Kulturflächen
- Läuterungen und Jungbestandspflege
- Wegeunterhaltung und Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht
- Waldbrandvorbeugung und -bekämpfung
- Vergabe der Holzernte
- Vergabe der entgeltlichen Begehungsscheine für Eigenjagdbezirke

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Waldgesetz des Landes Brandenburg
- Bundesjagdgesetz
- Landesjagdgesetz Brandenburg
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Verdingungsordnung für Leistungen



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501000	Stadtwald

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	30.000	--	--	--	--	--
414000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	--	30.000	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.494	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
441100 - Mieten und Pachten	2.623	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0	--	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.872	0	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.494	33.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Personalaufwendungen	26.670	71.300	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400
501200 - Tariflich Beschäftigte	21.744	57.600	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
502200 - Tariflich Beschäftigte	736	2.000	800	800	800	800	800
503200 - Tariflich Beschäftigte	4.189	11.700	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.027	72.500	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	864	64.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	161	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525100 - Haltung von Fahrzeugen	--	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	33.002	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150	8.550	8.550	9.000	9.000	9.000	9.000
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	97	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	1.053	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	6.550	6.550	7.000	7.000	7.000	7.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.847	152.350	93.450	93.900	93.900	93.900	93.900
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-57.353	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
Ordentliches Jahresergebnis	-57.353	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-57.353	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.334	100.000	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.334	100.000	--	--	--	--	--
Ergebnis aus internen Leis- tungsbeziehungen	-61.334	-100.000	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.334	-100.000	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-118.687	-219.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
<i>Erträge gesamt</i>	<i>4.494</i>	<i>33.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>123.181</i>	<i>252.350</i>	<i>93.450</i>	<i>93.900</i>	<i>93.900</i>	<i>93.900</i>	<i>93.900</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501000	Stadtwald

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	30.000	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.130	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.130	33.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Personalauszahlungen	26.670	71.300	29.400	29.400	29.400	29.400	29.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.538	72.500	55.500	55.500	55.500	55.500	55.500
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.075	8.550	8.550	9.000	9.000	9.000	9.000
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.075	8.550	8.550	9.000	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.282	152.350	93.450	93.900	93.900	93.900	93.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.153	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-57.153	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900
Änderung Finanzmittelbestand	-57.153	-119.350	-90.450	-90.900	-90.900	-90.900	-90.900



55501011 - BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501011	BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)

Verantwortlich

Stolpe, Ralph

Kurzbeschreibung

- Abgabe von Brennholz gegen Entgelt

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Waldgesetz des Landes Brandenburg
- Bundesjagdgesetz
- Landesjagdgesetz Brandenburg
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Verdingungsordnung für Leistungen

Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisplan)

Erläuterungen zum Betrieb gewerblicher Art - Stadtwald

Die Stadt Lübben betreibt für Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit dienen und denen eine Gewinnerzielungsabsicht unterstellt wird, Betriebe gewerblicher Art (BgA). Für mehr Transparenz und eine ordnungsgemäße buchhalterische Erfassung erfolgt bereits zur Haushaltsplanung eine Herauslösung für den Anteil des Stadtwaldes, der für den Holzverkauf in Anspruch genommen wird. Die Stadt wendet für die Umsätze aus dem Holzverkauf die Durchschnittsbesteuerung gemäß § 24 UStG an. Dabei wird ein pauschaler Steuersatz von derzeit 5,5 % auf die Leistungen berechnet, der an das Finanzamt abzuführen ist. Demgegenüber darf die Stadt Lübben nur die für ihre Umsätze aus dem Holzverkauf zu meldende Umsatzsteuer als Vorsteuer abziehen (Umsatzsteuerzahllast gleich 0 €). Im Rahmen der Erstellung einer Einnahmen-Überschuss-Rechnung gemäß § 4 Abs. 3 EStG erfolgt die Gegenüberstellung aller Erträge und Aufwendungen mit der Überführung in die Körperschafts- und Gewerbesteuermeldung.

Ab dem Jahr 2026 unterliegt die Stadt mit ihren Einnahmen aus dem Holzverkauf aufgrund des Überschreitens der Gesamtumsatzschwelle i. H. v. 600.000 € im Vorjahr gemäß § 19 Abs. 3 UStG der Regelbesteuerung i.H.v. 19 %. Weitere Ergänzungen zu dieser Thematik sind in den Erläuterungen zur Umsatzsteuer nachzulesen.

Für den Planungsansatz der Personalkosten wird ein Anteil von 60 % der Personalkosten des Produktes 555.01 angenommen und im Produkt 555.01.011 abgebildet. Der Großteil der Unterhaltungsaufwendungen erfolgt im Rahmen der Abrechnung der internen Leistungsverrechnungen durch den Baubetriebshof. Diese Kosten werden umsatzsteuerlich den sog. Innenumsätzen (nicht steuerbar) zugeordnet, infolgedessen auf den Belegen keine Umsatzsteuer auszuweisen ist (Abschn. 14c.2. Abs. 2a UStAE). Ein Vorsteuerabzug kann daher seitens der Stadt Lübben nicht vorgenommen werden.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501011	BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
414000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	--	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.289	150.000	140.000	126.000	126.000	126.000	126.000
442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	17.289	150.000	140.000	126.000	126.000	126.000	126.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.289	150.000	212.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Personalaufwendungen	--	--	44.300	44.300	44.300	44.300	44.300
501200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
502200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.732	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.732	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	--	0	--	--	--	--	--
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.732	0	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.557	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700
Ordentliches Jahresergebnis	15.557	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	15.557	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.557	150.000	64.700	50.700	50.700	50.700	50.700
<i>Erträge gesamt</i>	17.289	150.000	212.000	198.000	198.000	198.000	198.000
<i>Aufwendungen gesamt</i>	1.732	0	147.300	147.300	147.300	147.300	147.300



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkte	55501011	BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.446	150.000	140.000	126.000	126.000	126.000	126.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.446	150.000	212.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Personalauszahlungen	--	--	44.300	44.300	44.300	44.300	44.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.732	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.732	0	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.713	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	13.713	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700
Änderung Finanzmittelbestand	13.713	150.000	164.700	150.700	150.700	150.700	150.700



57101000 - Wirtschaftsförderung

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich

Kolisch, Peter

Kurzbeschreibung

- Entwicklung der für die Wirtschaft relevanten Infrastruktur
- Anwerbung und Förderung von Ansiedlungen, Umsiedlungen und Erweiterungen wirtschaftlichen Unternehmen und deren Erhaltung
- Kontaktpflege mit Unternehmen der Wirtschaft und relevanten Landesministerien (z.B. ILB)
- Betreuung der Investoren und Fördermittelberatung für Unternehmen
- Wahrnehmung gemeindlicher Interessen in der regionalen Entwicklung
- Fördermittelbeschaffung für die Stadt Lübben
- Erarbeitung von Entwicklungskonzepten
- Teilnahme an Messen, Ausstellungen und Kongressen
- Durchführung von Veranstaltungen durch die TKS im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrags

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Richtlinien des Landes Brandenburg
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.674	108.000	128.000	118.000	98.000	98.000	98.000
413099 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund (periodenfremd)	49.980	--	--	--	--	--	--
414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.694	20.000	50.000	40.000	20.000	20.000	20.000
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	88.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.521	94.100	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
441100 - Mieten und Pachten	14.240	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
441199 - Mieten und Pachten (periodenfremd)	1.420	--	--	--	--	--	--
446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.340	78.100	40.400	40.400	40.400	40.400	40.400
446199 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (periodenfremd)	2.521	0	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.218	--	--	--	--	--	--
448599 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	6.218	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.413	202.100	184.400	174.400	154.400	154.400	154.400
Personalaufwendungen	83.575	119.100	122.600	122.600	122.600	122.600	122.600
501200 - Tariflich Beschäftigte	68.169	90.300	93.100	93.100	93.100	93.100	93.100
502200 - Tariflich Beschäftigte	2.349	3.200	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
503200 - Tariflich Beschäftigte	13.057	18.100	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	--	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.292	492.500	344.000	318.200	235.200	235.200	240.200
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.194	0	--	--	--	--	--
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.108	0	0	0	0	0	5.000
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.808	800	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 - Mieten und Pachten	451	--	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.388	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	--	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	309.148	455.000	316.000	290.000	207.000	207.000	207.000
527199 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (periodenfremd)	17.571	0	--	--	--	--	--
529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.623	16.700	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Abschreibungen	0	584.100	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	91.300	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
572100 - Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	492.800	--	--	--	--	--
Transferaufwendungen	10.000	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	8.000	0	552.800	612.800	612.800	612.800	612.800
531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.430	23.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	70	200	200	200	200	200	200
543100 - Geschäftsaufwendungen	16.361	18.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543199 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	--	5.000	--	--	--	--	--
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.297	1.270.900	1.105.400	1.139.600	1.056.600	1.056.600	1.061.600
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-358.884	-1.068.800	-921.000	-965.200	-902.200	-902.200	-907.200
Ordentliches Jahresergebnis	-358.884	-1.068.800	-921.000	-965.200	-902.200	-902.200	-907.200
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-358.884	-1.068.800	-921.000	-965.200	-902.200	-902.200	-907.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.170	220.500	500	500	500	500	500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.170	220.000	--	--	--	--	--
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	500	500	500	500	500	500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-269.170	-220.500	-500	-500	-500	-500	-500
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-269.170	-220.000	--	--	--	--	--
581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	0	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-628.055	-1.289.300	-921.500	-965.700	-902.700	-902.700	-907.700
<i>Erträge gesamt</i>	<i>112.413</i>	<i>202.100</i>	<i>184.400</i>	<i>174.400</i>	<i>154.400</i>	<i>154.400</i>	<i>154.400</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>740.468</i>	<i>1.491.400</i>	<i>1.105.900</i>	<i>1.140.100</i>	<i>1.057.100</i>	<i>1.057.100</i>	<i>1.062.100</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.674	20.000	50.000	40.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.942	--	--	--	--	--	--
Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.901	94.100	56.400	56.400	56.400	56.400	56.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.218	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.735	114.100	106.400	96.400	76.400	76.400	76.400
Personalauszahlungen	83.575	119.100	122.600	122.600	122.600	122.600	122.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	369.179	492.500	344.000	318.200	235.200	240.200	240.200
Transferauszahlungen	45.913	52.000	604.800	664.800	664.800	664.800	664.800
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.254	23.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	82.254	23.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580.921	686.800	1.077.600	1.111.800	1.028.800	1.033.800	1.033.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-442.186	-572.700	-971.200	-1.015.400	-952.400	-957.400	-957.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	237.410	955.000	265.000	0	0	2.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	37.430	--	--	--	--	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	492.800	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.840	1.447.800	265.000	0	0	2.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-303.606	528.840	-255.000	0	0	-2.000	0
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-745.793	-43.860	-1.226.200	-1.015.400	-952.400	-959.400	-957.400
Änderung Finanzmittelbestand	-745.793	-43.860	-1.226.200	-1.015.400	-952.400	-959.400	-957.400



Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.840	1.447.800	265.000	0	0	2.000	0
781800 - Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen	0	--	--	--	--	--	--
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	37.430	--	--	--	--	--	--
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	--	--	--	--	--	--
784400 - Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	--	492.800	--	--	--	--	--
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	166.473	--	--	--	--	--	--
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.937	955.000	265.000	0	0	2.000	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.766	1.976.640	10.000	0	0	0	0
681000 - Investitionszuweisungen vom Bund	--	1.976.640	--	--	--	--	--
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	-2.121	0	--	--	--	--	--
681200 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	-26.645	0	--	--	--	--	--
681800 - Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	--	--	10.000	0	0	0	0



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57101000 - Wirtschaftsförderung	-296.290	1.021.640	-255.000	0	0	-2.000	0
7900096000 - Kahnfährafen	-22.460	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	22.460	--	--	--	--	--	--
7900096032 - Wasserwanderstützpunkt (2.BA) - Zufahrt und Brücke über den A-Graben	-58.879	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	-58.879	--	--	--	--	--	--
7900096033 - Brücke SpreeLagune	486	1.000.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	1.000.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-486	0	--	--	--	--	--
7900096034 - SpreeLagune	-166.473	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	166.473	0	--	--	--	--	--
7900096040 - Touristisches Erlebniszentrum	-48.963	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	48.963	0	--	--	--	--	--
7900096102 - Radweg Lübben - südliche Postbautenstraße (M2)	0	-102.560	0	0	0	-1.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	561.440	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	664.000	0	0	0	1.000	0
7900096103 - Radweg südliche Postbautenstraße - Bukoitza (M3)	0	0	0	0	0	-1.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	0	1.000	0
7900096105 - Radweg Bukoitza Abzweigung Trafostation Richtung Lübbenau (M5)	0	175.200	-240.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	415.200	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	240.000	240.000	0	0	0	0
7900096106 - Radweg Lückenschluss Bukoitza (M6)	--	-51.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	51.000	--	--	--	--	--
7910094000 - Investmaßnahmen - Tourismusentwicklung	--	--	-15.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	10.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	25.000	0	0	0	0



Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das integrierte Fuß- und Radwegekonzept „Lübben barrierefrei“ verfolgt das Ziel, die alltäglichen, schulischen und touristischen Wegebeziehungen sicher und barrierefrei zu ordnen. Perspektivisch soll die Weiterentwicklung und der Ausbau des städtischen Netzes für die unterschiedlichen Verkehrsteilnehmer vorangetrieben werden.

In und um Lübben finden sich viele regional und überregional ausgewiesene Rad- und Wanderwegen. Dazu gehören u. a. der Gurken- und Spreeradweg. Diese beiden touristisch bedeutsamen Radrouten führen zurzeit vom Stadtzentrum Lübben auf einer schmalen Verkehrsstraße, die die einzige Zuwegung zum Reha-Zentrum Lübben darstellt, am Reha-Zentrum vorbei. Insbesondere die Sicherheit für Radfahrer ist auf den ausgewiesenen Radwegen eingeschränkt. Im Fuß- und Radwegekonzept wird die Verlegung der touristischen Radrouten im Gebiet rund um das Reha-Zentrum aufgezeigt. Zur verkehrlichen Entlastung der Zufahrtsstraße zum Reha-Zentrum soll die südöstliche Führung der Radrouten in Richtung Lübbenau zukünftig entlang des A-Grabens verlaufen. Auf Grund der Forderungen des Biosphärenreservates Spreewald und des Landesumweltamtes Brandenburg betreffend der Ausbauart wurde der Förderantrag durch die ILB abgelehnt. Der Ausbau der Radroute wird vorerst nicht weiter verfolgt.

Der asphaltierte Streckenabschnitt der Wegstrecke M3 vom Anschluss an die südliche Postbautenstraße bis zur Brücke Bukoitz (Spree- und Gurkenradweg) sowie der unbefestigte Sandweg auf der Wegstrecke M6 vom Anschluss Bukoitz durch das Naturschutzgebiet Richtung Alt Zauche wurden im Jahr 2024 realisiert. Der Ausbau der Maßnahmen M1 - Hartmannsdorf - Hartmannsdorfer Wehr entfällt ebenfalls.

Für die Modernisierung des Radwegeabschnittes M5 in Richtung Lübbenau wurden im Jahr 2024 zwei Fördermittelanträge gestellt. Die Realisierung der Maßnahme ist für das Jahr 2025 geplant. Dafür werden im Planungszeitraum in der Zeit von 2023 bis 2025 Mittel i. H. v. 519.000 € bereit gestellt.



57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)

Verantwortlich

Kolisch, Peter

Kurzbeschreibung

- Erhebung eines Kurbeitrages für die Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen der Stadt Lübben und der Teilnahme an Veranstaltungen innerhalb des „Staatlich anerkannten Erholungsortes“ von Personen, die in der Stadt eine Unterkunft beziehen, aber keinen Wohnsitz haben
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Anlagen (Schlossinsel, SpreeLagune und der Jägerbadestelle)
- Pflege, Reparatur und Wartung der Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (z.B. Spielgeräte, Sanitäranlagen)
- Durchführung von Investitionsmaßnahmen (z.B. Brückenerneuerung der SpreeLagune)

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Richtlinien des Landes Brandenburg
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisplan)

Erläuterungen zum Betrieb gewerblicher Art - Kurbetrieb

Die Stadt Lübben betreibt für Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit dienen und denen eine Gewinnerzielungsabsicht unterstellt wird, Betriebe gewerblicher Art (BgA). Für mehr Transparenz und eine ordnungsgemäße buchhalterische Erfassung erfolgt bereits zur Haushaltsplanung eine Trennung zwischen dem Produkt Wirtschaftsförderung, in dem beispielsweise die Modernisierung einzelner touristischer Radwege oder die Leistungsbeziehung zwischen der Tourismus, Kultur und Stadtmarketing GmbH und der Stadt Lübben (Zuschuss, Dienstleistungsentgelt für Veranstaltungen) abgebildet werden und dem BgA Kurbetrieb, in dem alle Erträge, Aufwendungen und Investitionsvorhaben dargestellt werden, die im Zusammenhang mit der Leistungserbringung als staatlich anerkannter Erholungsort stehen. Dazu zählt die Erhebung der Kurtaxe sowie die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schlossinsel, der Spreelagune und der Jägerbadestelle.

Der Kurbeitrag unterliegt nach derzeitiger Rechtsprechung dem ermäßigten Steuersatz von 7 %. Damit ist die Stadt Lübben im Rahmen der Erhebung dieser steuerpflichtigen Kurtaxe vorsteuerabzugsberechtigt und kann die in den Eingangsrechnungen ausgewiesene Umsatzsteuer als Vorsteuer geltend machen. Das Sachgebiet Steuern ist verantwortlich für die Abrechnung der Kurtaxe und die Ermittlung und Auszahlung der Aufwandsentschädigung. Die in diesem Zusammenhang entstandenen Personalkosten des Sachgebietes Kasse und Steuern verbleiben auf dem Produkt 111.13. Gleiches gilt für die Leistungen der Sachgebiete Gebäudemanagement und Tiefbau für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen. Für die Ermittlung der anteiligen Personalkosten wird bei der Einnahmen-Überschuss-Rechnung ein Umlageschlüssel zu Grunde gelegt.

Die Kosten aus der Unterhaltung und der Bewirtschaftung der Flächen und baulichen Anlagen sowie die Anschaffung von Verbrauchsmaterialien wurden anhand der Erfahrungswerte im BgA Kurbetrieb dargestellt. Die Abschreibung des Sachanlagevermögens (Sachkonto 571100) erfolgt größtenteils auf Wirtschaftsgüter der Schlossinsel und Spreelagune (z. B. Stege, Landschafts- und Wegebau, Brücken, Zufahrtsstraße).

Sämtliche Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen fallen laut Baubetriebshof für die Unterhaltungskosten der Schlossinsel, des Wasserspielplatzes und der Spreelagune an. Folglich wurde die interne Leistungsbeziehung im Produkt 571.01 gemindert und dem BgA Kurbetrieb in voller Höhe dem BgA zugeordnet.



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbade- stelle)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
436100 - Zweckgebundene Abgaben (Kurbeitrag)	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.493	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.909	40.450	45.250	45.250	45.250	45.250	45.250
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.213	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.580	6.300	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.053	600	700	700	700	700	700
523100 - Mieten und Pachten	920	850	850	850	850	850	850
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.943	30.300	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
524199 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (periodenfremd)	200	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen	--	--	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.529	10.800	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
543100 - Geschäftsaufwendungen	14.029	10.800	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	--	0	--	--	--	--	--
543199 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	5.500	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.438	51.250	139.750	139.750	139.750	139.750	139.750
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	171.055	219.750	135.250	135.250	135.250	135.250	135.250
Ordentliches Jahresergebnis	171.055	219.750	135.250	135.250	135.250	135.250	135.250
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	171.055	219.750	135.250	135.250	135.250	135.250	135.250
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	171.055	219.750	-114.750	-114.750	-114.750	-114.750	-114.750
<i>Erträge gesamt</i>	<i>238.493</i>	<i>271.000</i>	<i>275.000</i>	<i>275.000</i>	<i>275.000</i>	<i>275.000</i>	<i>275.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>67.438</i>	<i>51.250</i>	<i>389.750</i>	<i>389.750</i>	<i>389.750</i>	<i>389.750</i>	<i>389.750</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbade- stelle)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.749	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.749	271.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.581	40.450	45.250	45.250	45.250	45.250	45.250
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.019	10.800	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	87.019	10.800	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.599	51.250	59.750	59.750	59.750	59.750	59.750
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.150	219.750	215.250	215.250	215.250	215.250	215.250
Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.758	840.400	504.300	0	800	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.347	16.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.105	856.400	504.300	0	800	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.105	-856.400	-504.300	0	-800	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-77.955	-636.650	-289.050	215.250	214.450	215.250	215.250
Änderung Finanzmittelbestand	-77.955	-636.650	-289.050	215.250	214.450	215.250	215.250



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbade- stelle)

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.105	856.400	504.300	0	800	0	0
783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	--	16.000	--	--	--	--	--
783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.347	0	--	--	--	--	--
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	154.030	0	0	0	800	0	0
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.729	840.400	504.300	0	0	0	0

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbade- stelle)

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbade- stelle)	-159.758	-840.400	-504.300	0	-800	0	0
7900096033 - Brücke SpreeLagu- ne	-5.729	-840.400	-504.300	0	0	0	0
Auszahlung	5.729	840.400	504.300	0	0	0	0
7900096034 - SpreeLagune	-154.030	0	0	0	-800	0	0
Auszahlung	154.030	0	0	0	800	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die touristische als auch die barrierefreie Nutzung des Bauwerkes im Zuge des „Gurkenradweges“ sowie der Gehwegverbindung zwischen der Schlossinsel und der SpreeLagune ist von großer Bedeutung für die Stadt Lübben. Belange des Umweltschutzes (Lärmschutz, Landschafts- und Naturschutz) sind in einer sensiblen Naturlandschaft, verbunden mit ländlicher bzw. kleinstädtischer Bebauung, von großer Wichtigkeit, die Nutzung des Bauwerkes ist unerlässlich. Die Fertigstellung bis zum Jahr 2026 hat höchste Priorität.

Im Ergebnis der Bauwerkshauptprüfung vom 08.11.2022 sowie der Resttragfähigkeitsberechnung vom 17.02.2023 wurde festgestellt, dass die Standsicherheit und Verkehrssicherheit der im Jahr 2011 fertiggestellten Brücke (BW Nr. 049) stark beeinträchtigt und die Dauerhaftigkeit des Überbaus nicht mehr gegeben ist. Um dem Versagen der Hauptträger des Überbaus während der Nutzung (Fußgänger und Radfahrer) vorzubeugen, musste das Bauwerk ab dem 22.02.2023 voll gesperrt werden.

Die Variante 1 umfasst die bauartgleiche Erneuerung des Brückenbauwerkes (Unterbauten aus GFK auf vorhandenen Stahlbetonrammpfählen, Überbau aus GFK). Mit der Ausführung dieser Variante wird ein standsicheres, verkehrssicheres und dauerhaftes Bauwerk gewährleistet. Im 3. Quartal 2024 erfolgte die Beantragung von Fördermitteln. Die bereits in den Vorjahren eingestellten Haushaltsmittel i. H. v. ca. 1,6 Mio. € werden im Rahmen der Mittelübertragung für die Realisierung der Maßnahme bereitgestellt. Die Finanzierung kann auch ohne Fördermittel realisiert werden.



57301000 - Wochenmärkte

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301000	Wochenmärkte

Verantwortlich

Schneider, Peter

Kurzbeschreibung

- Veranstaltung von Wochenmärkten und sonstigen Märkten
- Wochenmärkte
- Zulassung zum Markt (Verträge)
- Zuteilung, Beziehen und Räumen der Standplätze
- Marktaufsicht und Kontrolle
- Festlegung, Kassierung und Abrechnung der Standgebühren
- Energieabrechnung und Rechnungslegung
- Abfallentsorgung und Reinigung
- Sondermärkte (städtische, von Dritten)
- Kontrollen der Reisegewerbekarte, der Gewerbe genehmigung, der Preisauszeichnungen, der Sortiment

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gewerbeordnung
- Marktsatzung
- Marktentgeltsatzung

Ziele

- Einhaltung der Marktordnung,
- Auslastung und Attraktivität des Marktes erhöhen



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301000	Wochenmärkte

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Sonstige ordentliche Erträge	350	--	--	--	--	--	--
452100 - Erstattung von Steuern	0	--	--	--	--	--	--
456599 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	350	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	350	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Personalaufwendungen	8.445	7.800	--	--	--	--	--
501200 - Tariflich Beschäftigte	6.764	6.300	--	--	--	--	--
502200 - Tariflich Beschäftigte	246	200	--	--	--	--	--
503200 - Tariflich Beschäftigte	1.435	1.300	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	959	0	19.200	26.400	26.400	26.400	26.400
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	--	0	700	700	700	700	700
523100 - Mieten und Pachten	0	--	--	--	--	--	--
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	665	0	14.300	21.500	21.500	21.500	21.500
526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	--	--	--	--	--	--
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	290	0	700	700	700	700	700
Abschreibungen	0	24.100	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	24.100	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3	0	300	300	300	300	300
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3	0	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	0	--	300	300	300	300	300
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.408	31.900	43.500	50.700	50.700	50.700	50.700
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.058	-16.400	-28.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
Ordentliches Jahresergebnis	-9.058	-16.400	-28.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.058	-16.400	-28.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.252	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.252	--	--	--	--	--	--
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-8.252	--	--	--	--	--	--
581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.252	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.310	-16.400	-28.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
<i>Erträge gesamt</i>	<i>350</i>	<i>15.500</i>	<i>15.500</i>	<i>15.500</i>	<i>15.500</i>	<i>15.500</i>	<i>15.500</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>17.660</i>	<i>31.900</i>	<i>43.500</i>	<i>50.700</i>	<i>50.700</i>	<i>50.700</i>	<i>50.700</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301000	Wochenmärkte

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349	--	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349	--	--	--	--	--	--
Personalauszahlungen	8.445	7.800	--	--	--	--	--
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.366	0	19.200	26.400	26.400	26.400	26.400
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3	0	300	300	300	300	300
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	3	0	300	300	300	300	300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.815	7.800	19.500	26.700	26.700	26.700	26.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.466	-7.800	-19.500	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-14.466	-7.800	-19.500	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Änderung Finanzmittelbestand	-14.466	-7.800	-19.500	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700



57301011 - BgA Markt (Standplätze, Energie)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301011	BgA Markt (Standplätze, Energie)

Verantwortlich

Schneider, Peter

Kurzbeschreibung

- Veranstaltung von Wochenmärkten und sonstigen Märkten
- Wochenmärkte
- Zulassung zum Markt (Verträge)
- Zuteilung, Beziehen und Räumen der Standplätze
- Marktaufsicht und Kontrolle
- Festlegung, Kassierung und Abrechnung der Standgebühren
- Energieabrechnung und Rechnungslegung
- Abfallentsorgung und Reinigung
- Sondermärkte (städtische, von Dritten)
- Kontrollen der Reisegewerbekarte, der Gewerbe genehmigung, der Preisauszeichnungen, der Sortiment

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gewerbeordnung
- Marktsatzung
- Marktentgeltsatzung

Ziele

- Einhaltung der Marktordnung,
- Auslastung und Attraktivität des Marktes erhöhen



Allgemeine Erläuterungen (Ergebnisplan)

Erläuterungen zum Betrieb gewerblicher Art - Marktbetrieb

Die Stadt Lübben betreibt für Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit dienen und denen eine Gewinnerzielungsabsicht unterstellt wird, Betriebe gewerblicher Art (BgA). Für mehr Transparenz und eine ordnungsgemäße buchhalterische Erfassung erfolgt bereits zur Haushaltsplanung eine Trennung zwischen dem Marktplatz in seiner Funktion als öffentlicher Platz und in der Funktion als Wochenmarkt an den Wochentagen Mittwoch und Freitag.

Die Einnahmen aus der Bereitstellung der Standflächen für den Marktbetrieb und die dazugehörigen Nebenkosten für Wasser und Energie unterliegen einer Steuerbefreiung gemäß § 4 Nr. 12 Satz 1 Buchstabe a UStG. Die Personalkosten verbleiben bei der Planung vollständig beim Produkt 573.01. Für die Ermittlung der anteiligen Personalkosten wird bei der Einnahmen-Überschuss-Rechnung ein Umlageschlüssel der Personalkosten der Mitarbeiter des Sachgebiets Öffentliche Sicherheit und Ordnung zu Grunde gelegt. Hier wird angenommen, dass zwei Mitarbeitern des Sachgebietes Öffentliche Sicherheit und Ordnung sowohl die Vor- und Nachbereitung für die Durchführung des Wochenmarktes obliegt, als auch die Vereinnahmung der Standgebühren inkl. Nebenkosten von den Markthändlern sowie die damit verbundene Abrechnung und Einzahlung auf das Bankkonto.

Die Kosten aus der Unterhaltung und der Bewirtschaftung sowie für die Anschaffung von Verbrauchsmaterialien wurden mit einem Anteil von 2/7 der Kosten des Produktes 573.01 angesetzt und in der Planung dem Produkt 573.01.011 zugeordnet. Steuerberatungskosten für die Erstellung der jährlichen Einnahmen-Überschuss-Rechnung gemäß § 4 Abs. 3 EStG wurden in voller Höhe berücksichtigt. Ein Vorsteuerabzugsrecht besteht aufgrund des § 15 Abs. 2 UStG für den BgA Markt nicht.

Auf dem Sachkonto 571100 wurde ebenfalls ein Anteil von 2/7 der Kosten für die Abschreibungen auf Sachanlagen (Marktplatz) einkalkuliert. Dieser ist noch bis 2046 abzuschreiben.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301011	BgA Markt (Standplätze, Energie)

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
441100 - Mieten und Pachten	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personalaufwendungen	--	--	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
501200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
502200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	400	400	400	400	400
503200 - Tariflich Beschäftigte	--	--	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.441	17.000	7.800	10.600	10.600	10.600	10.600
522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.305	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	504	1.000	300	300	300	300	300
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.633	10.000	5.700	8.500	8.500	8.500	8.500
527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	1.000	300	300	300	300	300
Abschreibungen	--	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	241	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	100	--	--	--	--	--
543100 - Geschäftsaufwendungen	241	500	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.682	17.600	32.000	34.800	34.800	34.800	34.800
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.516	12.400	-2.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Ordentliches Jahresergebnis	11.516	12.400	-2.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.516	12.400	-2.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.516	12.400	-2.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
<i>Erträge gesamt</i>	<i>42.198</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>30.682</i>	<i>17.600</i>	<i>32.000</i>	<i>34.800</i>	<i>34.800</i>	<i>34.800</i>	<i>34.800</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkte	57301011	BgA Markt (Standplätze, Energie)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.198	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personalauszahlungen	--	--	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.039	17.000	7.800	10.600	10.600	10.600	10.600
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Zinsen und Sonstige Finanzaus- zahlungen	241	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.280	17.600	25.000	27.800	27.800	27.800	27.800
Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	15.918	12.400	5.000	2.200	2.200	2.200	2.200
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	15.918	12.400	5.000	2.200	2.200	2.200	2.200
Änderung Finanzmittelbestand	15.918	12.400	5.000	2.200	2.200	2.200	2.200



61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Verantwortlich

Hönicke, Christina

Kurzbeschreibung

- Einnahmebeschaffung zur Deckung der gemeindlichen Aufwendungen und der Kreisumlage
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen
- Investive Schlüsselzuweisungen
- Anteil an der Einkommenssteuer
- Anteil an der Umsatzsteuer
- Abführung der Gewerbesteuerumlage
- Zuweisungen für übertragene Aufgaben
- Schullastenausgleich
- Familienlastenausgleich
- Kreisumlage
- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.211.386	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
401100 - Grundsteuer A	48.131	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
401200 - Grundsteuer B	1.446.838	1.550.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
401300 - Gewerbesteuer	4.626.626	4.500.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000
402100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.437.672	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000
402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	873.033	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
403100 - Vergnügungssteuer	67.567	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
403200 - Hundesteuer	35.647	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
405100 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	675.873	720.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.163.059	9.972.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500
411100 - Schlüsselzuweisungen vom Land	9.462.073	9.243.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000
413100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	698.406	727.000	727.000	727.000	727.000	727.000	727.000
413199 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (periodenfremd)	2.580	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	150.000	--	--	--	--	--
448100 - Erstattungen vom Land	--	150.000	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.374.445	23.722.500	24.959.500	24.959.500	24.959.500	24.959.500	24.959.500
Transferaufwendungen	7.209.474	7.527.000	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450
534100 - Gewerbesteuerumlage	465.435	466.000	488.000	488.000	488.000	488.000	488.000
537200 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	6.744.039	7.061.000	8.575.450	8.575.450	8.575.450	8.575.450	8.575.450
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.000	0	1.000	0	0
543100 - Geschäftsaufwendungen	--	0	1.000	0	1.000	0	0
548100 - Bußgelder	0	--	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.209.474	7.527.000	9.064.450	9.063.450	9.064.450	9.063.450	9.063.450
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.164.971	16.195.500	15.895.050	15.896.050	15.895.050	15.896.050	15.896.050
Zinsen und sonstige Finanzerträge	699	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
469100 - Sonstige Finanzerträge	699	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.885	0	--	--	--	--	--
559900 - Sonstige Finanzaufwendungen	5.885	0	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Finanzergebnis	-5.186	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliches Jahresergebnis	16.159.785	16.198.000	15.897.550	15.898.550	15.897.550	15.898.550	15.898.550
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.159.785	16.198.000	15.897.550	15.898.550	15.897.550	15.898.550	15.898.550
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.159.785	16.198.000	15.897.550	15.898.550	15.897.550	15.898.550	15.898.550
<i>Erträge gesamt</i>	<i>23.375.144</i>	<i>23.725.000</i>	<i>24.962.000</i>	<i>24.962.000</i>	<i>24.962.000</i>	<i>24.962.000</i>	<i>24.962.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>7.215.359</i>	<i>7.527.000</i>	<i>9.064.450</i>	<i>9.063.450</i>	<i>9.064.450</i>	<i>9.063.450</i>	<i>9.063.450</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.034.081	13.600.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000	13.830.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.163.059	9.972.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500	11.129.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	150.000	--	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.238	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.198.378	23.725.000	24.962.000	24.962.000	24.962.000	24.962.000	24.962.000
Transferauszahlungen	7.229.981	7.527.000	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450	9.063.450
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	1.000	0	1.000	0	0
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	5.885	0	1.000	0	1.000	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.235.866	7.527.000	9.064.450	9.063.450	9.064.450	9.063.450	9.063.450
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.962.512	16.198.000	15.897.550	15.898.550	15.897.550	15.898.550	15.898.550
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	16.612.422	16.848.000	16.547.550	16.548.550	16.547.550	16.548.550	16.548.550
Änderung Finanzmittelbestand	16.612.422	16.848.000	16.547.550	16.548.550	16.547.550	16.548.550	16.548.550



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--

Im Konto 783100 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 071100 und 091100 Fahrzeugbeschaffung
- 073100 Technische Anlagen
- 074100 Betriebsvorrichtungen
- 061100 Kunstgegenstände

Im Konto 783400 sind folgende Auszahlungen enthalten:

- 012100 Lizenzen
- 013100 DV-Software

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
681100 - Investitionszuweisungen vom Land	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000



Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Land Brandenburg zahlt jährlich eine Investitionspauschale aus, die im Rahmen der anlagenbuchhalterischen Erfassung einer oder mehrerer Investitionsmaßnahmen zugeordnet wird. Über die Laufzeit des jeweiligen Anlagegutes erfolgt in den Folgejahren die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens.



61201000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	61201000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich

Albrecht-Hugler, Saskia

Kurzbeschreibung

- Einnahmebeschaffung zur Deckung gemeindlicher Aufwendungen
- Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft
- Aufnahme von Krediten
- Tilgung von Krediten
- Zinsauszahlungen für Kredite, Kassenkredite
- Zinseinnahmen aus Kapitalanlagen
- Bewirtschaftung von Konzessionsverträgen und Konzessionsabgaben
- Bewirtschaftung von Bürgschaften

Auftrags- / Rechtsgrundlagen

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindegeldverordnung
- Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Steuergesetze

Ziele

Gewährleistung einer qualifizierten, ordentlichen, fachgerechten, geordneten Finanzwirtschaft



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	61201000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Erträge	489.144	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
451100 - Konzessionsabgaben	433.192	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
451199 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	55.952	--	--	--	--	--	--
456500 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--	--
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	489.144	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
Transferaufwendungen	289.270	--	--	--	--	--	--
531799 - Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)	289.270	--	--	--	--	--	--
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	21.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
543100 - Geschäftsaufwendungen	0	--	--	--	--	--	--
544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	20.000	--	--	--	--	--
545599 - Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (periodenfremd)	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
549900 - Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100	0	--	--	--	--	--
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.370	21.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	199.774	478.800	524.800	524.800	418.800	418.800	418.800
Zinsen und sonstige Finanzerträge	20.146	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
461800 - Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	20.146	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.490	20.000	19.000	18.000	17.000	18.000	18.000
551700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.490	20.000	19.000	18.000	17.000	18.000	18.000
Finanzergebnis	1.656	0	1.000	2.000	3.000	2.000	2.000
Ordentliches Jahresergebnis	201.431	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800
Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	201.431	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800
Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	201.431	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800
<i>Erträge gesamt</i>	<i>509.291</i>	<i>520.000</i>	<i>546.000</i>	<i>546.000</i>	<i>440.000</i>	<i>440.000</i>	<i>440.000</i>
<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>307.860</i>	<i>41.200</i>	<i>20.200</i>	<i>19.200</i>	<i>18.200</i>	<i>19.200</i>	<i>19.200</i>



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	61201000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.355	500.000	526.000	526.000	420.000	420.000	420.000
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.146	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.501	520.000	546.000	546.000	440.000	440.000	440.000
Transferauszahlungen	289.270	--	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.958	21.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	23.448	41.200	20.200	19.200	18.200	19.200	19.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.718	41.200	20.200	19.200	18.200	19.200	19.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.783	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	--	--	--	--	--
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	193.783	478.800	525.800	526.800	421.800	420.800	420.800
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Änderung Finanzmittelbestand	153.783	438.800	485.800	486.800	381.800	380.800	380.800



4.3.1 Gesamtübersicht geplante Umsatzsteuer in den Teilfinanzhaushalten

Umsatzsteuer in den Teilfinanzhaushalten

Produkte mit Finanzsachkonten	Plan 2025	Plan 2026
11114000 - Liegenschaften	0	12.500
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	0	12.500
11115000 - Baubetriebshof	1.600	1.600
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	1.600	1.600
11116000 - Gebäudemanagement	3.200	3.200
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	3.200	3.200
53801011 - BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, SpreeLagune, ab 2024: TKS; ab 2025: Schlossinsel)	-5.600	-5.600
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	2.800	2.800
759900 - <i>Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern</i>	-8.400	-8.400
54601011 - BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2024: Burglehn, Parkstr.)	29.000	39.000
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	30.000	40.000
759900 - <i>Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern</i>	-1.000	-1.000
55501011 - BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)	0	23.000
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	8.000	24.000
759900 - <i>Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern</i>	-8.000	-1.000
57101000 - Wirtschaftsförderung	-55.300	-50.300
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	4.700	4.700
759900 - <i>Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern</i>	-60.000	-55.000
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)	-86.000	-86.000
669900 - <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind</i>	19.200	19.200
759900 - <i>Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern</i>	-105.200	-105.200

Erläuterung zur geplanten Umsatzsteuer

Im Doppelhaushalt 2024/2025 wurde auf die geplante Einführung der Neuregelung des § 2b UStG ab dem 01.01.2025 hingewiesen. Die damit verbundenen steuerlichen Auswirkungen für die Stadt Lübben (Spree-



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

wald) wurden ausführlich erörtert. Nach dem aktuellen Gesetzesentwurf der Bundesregierung zum Jahressteuergesetz 2024 soll nunmehr die Übergangsregelung in § 27 Abs. 22 a UStG um weitere zwei Jahre bis einschließlich 31.12.2026 verlängert werden.

Die Stadt Lübben (Spreewald) begrüßt eine weitere Verlängerung der Optionsfrist und damit die weitere Nutzung der Altregelung des § 2 Abs. 3 UStG aufgrund der damit einhergehenden nicht unerheblichen Steuerersparnis i. H. v. ca. 100.000 € pro Jahr (davon ca. 70.000 € USt. auf die Konzessionsabgabe ohne das Recht auf Vorsteuerabzug). Die Stadt Lübben (Spreewald) bleibt damit bis einschließlich 31.12.2026 weiterhin nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art (BgA) unternehmerisch tätig. Wirtschaftliche Tätigkeiten, die die sog. Bagatellgrenze von 45.000 € pro Jahr überschreiten, lösen automatisch einen ertragsteuerlichen BgA aus und damit einen Umsatzsteuertatbestand. Die Stadt Lübben (Spreewald) unterhält somit im Haushaltjahr 2025/2026 in den folgenden Produkten folgende BgAs:

Produkt	Produktbezeichnung	Steuersatz
538.01.011	WC Anlagen	19% USt.
546.01.011	Parkplätze	19% USt.
555.01.011	Holzverkauf	2025: 5,5 % USt., ab 2026: 19% USt.
571.01.011	Kurbetrieb	7% USt.
573.01.011	Markt	0% USt.

Für Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Ausübung von steuerpflichtigen Leistungen stehen, kann die in Rechnung gestellte Umsatzsteuer als Vorsteuer in Abzug gebracht werden. Für den Holzverkauf kommt die Durchschnittsbesteuerung gemäß § 24 UStG zum Tragen, wonach die Stadt Lübben (Spreewald) nur die für Ihre Umsätze aus dem Holzverkauf zu meldende Umsatzsteuer als Vorsteuer abziehen darf.

Ungeachtet der Tatsache, dass bereits alle notwendigen Vorbereitungsarbeiten für die verwaltungstechnische Umsetzung betreffend die Neuregelung abgeschlossen wurden, werden neben den Umsätzen aus den Tätigkeiten im Rahmen der BgAs vereinzelt schon Leistungen gemäß § 2b UStG abgerechnet und an die Finanzverwaltung gemeldet. Diese lauten wie folgt:

Produkt	Sachkonto	Begründung
111.15.000	446100	Dienstleistungen an fremde Dritte – Rechnungen mit 19% USt. - Vermeidung des § 14c Abs. 2 Satz 2 UStG
111.16.000	441100	Vermietung von Garagen an fremde Dritte – Verträge seit 2023 inkl. 19% USt – Vermeidung des § 14 Abs. 2 Satz 2 UStG
571.01.000	446100	Einnahmen diverser städtischer Veranstaltungen inkl. Sponsoring im Rahmen einer Inhouse-Vergabe bzw. eines Einzelauftrages mit der TKS -> seit 2022 inkl. 19% USt. aufgrund der Möglichkeit des hohen Vorsteuerabzugs aus Aufwendungen i. Z. m. der Durchführung dieser Feste/ Veranstaltungen.



Die Stadt Lübben (Spreewald) verwaltet aktuell ca. 1.400 Miet- und Pachtverträge für kommunale Grundstücke, Grundstücksteile und Objekte.

Aufgrund der am 01.01.2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform ist die Stadt Lübben (Spreewald) verpflichtet, die daraus resultierenden Forderungen aus der Grundsteuer für Gebäude und Aufbauten auf kommunalem Grund- und Boden aufgrund der fehlenden Anpassung von Miet- und Pachtverträgen ab dem Jahr 2025 selbst zu tragen. Voraussetzung hierfür sind die erlassenden Grundsteuermessbescheide des Finanzamtes, welche noch nicht vollständig vorliegen.

Zur Schaffung einheitlicher Vertragsgrundlagen und Optimierung von Verwaltungsabläufen beabsichtigt die Stadt Lübben (Lübben) alle mit Dritten geschlossenen privatrechtlichen Miet- und Pachtverträge zur Nutzungsüberlassung von kommunalen Grundstücken **zum 01.01.2026** anzupassen und parallel die Bestimmungen des § 2b UStG umzusetzen.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Im Folgenden werden die verschiedenen Arten von Vermietungs- u. Verpachtungsleistungen des Sachgebietes Liegenschaften (Produkt **111.14.000**) auf dem Sachkonto **441100** unter Einbeziehung der umsatzsteuerlichen Folgen vorgestellt:

Vertragsgegenstand	Steuernorm	Steuersatz
Pacht-/ Mietvertrag Garagen	§ 4 Nr. 12 Satz 2 UStG	19% USt.
Pachtvertrag Kleingärten, Landpachten, erweiterte Hofflächen	§ 4 Nr. 12 Buchst. a UStG – Verpachtung unterliegt der hoheitlichen Grundstücksverwaltung, keine Betreibertätigkeit	0% USt.
Vermietung von kommunalen Flächen mit fremden Aufbauten für die Ausübung von Gewerbetätigkeiten Dritter	§ 4 Nr. 12 Buchst. a UStG – Vermietung unterliegt der hoheitlichen Grundstücksverwaltung, keine Betreibertätigkeit	0% USt.
Pachtvertrag Wohnmobilstellplatz	§ 4 Nr. 12 Buchst. a UStG – Verpachtung unterliegt der hoheitlichen Grundstücksverwaltung, keine Betreibertätigkeit	0% USt.
Pachtvertrag Campingplatz	§ 4 Nr. 12 Buchst. a UStG – Verpachtung unterliegt der hoheitlichen Grundstücksverwaltung, keine Betreibertätigkeit	0% USt.
Kahnhäfen (Steganlage)	§ 4 Nr. 12 Buchst. a UStG – Verpachtung unterliegt der hoheitlichen Grundstücksverwaltung, keine Betreibertätigkeit	0% USt.

Zusammenfassend unterliegen alle Umsätze aus den oben aufgelisteten Vermietungs- und Verpachtungsleistungen ab dem 01.01.2026 einer Meldepflicht gegenüber der Finanzverwaltung. Darüber hinaus ist das Sachgebiet Liegenschaften im Rahmen der steuerpflichtigen Vermietung von Garagenplätzen vorsteuerabzugsberechtigt.

Hinzu kommt, dass **ab dem 01.01.2026** die Einnahmen aus dem Holzverkauf der Regelbesteuerung i. H. v. 19 % zu unterwerfen sind. Dies hat folgenden Hintergrund:

Laut § 24 Abs. 1 Nr. 1 UStG wird „[...] die Steuer für die im Rahmen eines land- und forstwirtschaftlichen Betriebs ausgeführten Umsätze [...]“ auf **5,5 %** festgesetzt, sofern „[...] der Gesamtumsatz der Stadt Lübben (Spreewald) im **vorangegangenen** Kalenderjahr **nicht mehr als 600.000 €** beträgt.“ Gesamtumsatz ist die Summe der von der Stadt Lübben (Spreewald) ausgeführten steuerbaren Umsätze i. S. d. § 1 Abs. 1 Nr. 1 UStG abzgl. der steuerbefreiten Umsätze aus Vermietung und Verpachtung gemäß § 4 Nr. 12 UStG (§ 19 Abs. 3 UStG).



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Nachfolgend werden die voraussichtlich vereinbarten steuerbaren und steuerpflichtigen Umsätze aufgesplittet nach den Kalenderjahren dargestellt:

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Erträge netto 2024	Erträge netto 2025	Erträge netto 2026
111.15.000	446100	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen 19%	1.000 €	4.200 €	4.200 €
111.16.000	441100	Mieten und Pachten (Garagen 19%)	15.000 €	16.800 €	16.800 €
538.01.011	441100	Geräte, Maschinen, Räume u.a. (19%)	7.000 €	14.800 €	14.800 €
546.01.011	441100	Geräte, Maschinen, Räume u.a. (19%)	75.000 €	150.000 €	214.300 €
555.01.011	442300	Einnahmen aus Verkauf (Holzverkauf + Saatgut 5,5% bzw. 19%)	75.000 €	140.000 €	126.000 €
571.01.000	446100	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen 19% (Gutschrift lt. Inhouse-Vergabe Einzelauftrag TKS)	60.000 €	40.000 €	40.000 €
571.01.011	436100	Zweckgebundene Abgaben (Kurbeitrag) (7%)	200.000 €	275.000 €	275.000 €
573.01.011	441100	Geräte, Maschinen, Räume u.a. (0%)	32.000 €	30.000 €	30.000 €
111.14.000	441100	Geräte, Maschinen, Räume u.a. (Garagen 19%)	-	-	66.000 €
Summe			465.000 €	670.800 €	787.100 €

Durch den Wegfall der Durchschnittsbesteuerung könnte die Stadt Lübben (Spreewald) auf Eingangsrechnungen, die im Zusammenhang mit dem steuerpflichtigen Holzverkauf stehen, das Vorsteuerabzugsrecht in Anspruch nehmen. Da jedoch ein Großteil der Kosten über innerbetriebliche Leistungsverrechnungen in Form von unternehmensinternen Buchungsbelegen durch den BBH abgerechnet wird, sind diese Kosten umsatzsteuerlich betrachtet sog. Innenumsätze (nicht steuerbar), infolgedessen kein Umsatzsteuerausweis auf den Belegen erfolgt (Abschn. 14c.2. Abs. 2a UStAE).

4.4 Im Haushaltsjahr geplante Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung (Teilfinanzhaushalt B)

11102000 - Beteiligungen

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11102000	Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11102000 - Beteiligungen	--	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
8800094200 - Spreewald-MVZ	--	-1.200.000	-400.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	1.200.000	400.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Zu den Aufgaben der Kommune bzw. örtlichen Gemeinschaft gehört es nach Brandenburgischer Kommunalverfassung § 2 Abs. 2 unter anderem, die gesundheitliche und soziale Betreuung der Bevölkerung zu gewährleisten. Aufgrund des demographischen Wandels und der zunehmenden Veränderung der gesellschaftlichen Bedürfnisse hat ein schleichender Prozess bei der Ressourcenverschiebung sowie zusätzlich eine Ressourcenknappheit begonnen. Diese Entwicklung hat den ambulanten haus- und fachärztlichen sowie auch den zahnärztlichen Bereich erreicht.

Um dieser Entwicklung entgegenzutreten, wurden umfangreiche Änderungen im Gesetz zur Stärkung der Versorgung in der gesetzlichen Krankenversicherung (GKV-Versorgungsstärkungsgesetz/GKV-VSG) am 23. Juli 2015 beschlossen. Die diesbezüglichen Änderungen, welche im Sozialgesetzbuch 5 (Gesetzliche Krankenversicherung) münden, eröffnen die zukünftige Hilfestellung der ambulanten ärztlichen sowie zahnärztlichen Versorgung durch die Kommunen selbst. Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung kommunaler Einrichtungen oder Unternehmen, welche unter den vorgegebenen Rahmenbedingungen der Kassenärztlichen Vereinigung die Sicherstellung des Versorgungsbereiches unterstützen kann bzw. soll.

Die kommenden fünf bis zehn Jahre müssen intensiv für die Entwicklung des ambulanten Gesundheitsbereiches im Versorgungsgebiet Lübben genutzt werden. Ein vielfältiges Angebot an Modellen im Gesundheitswesen sichert an dieser Stelle verschiedene Entwicklungsströmungen auf dem Fachkräftenmarkt sowie auch im Patientenbereich. Ein kommunales Medizinisches Versorgungszentrum wird im Zuge der Daseinsvorsorge der Stadt Lübben nach Brandenburgischer Kommunalverfassung und dem fünften Sozialgesetzbuch ein Lückenschluss in dieser Entwicklung sein. Die Stadt Lübben ist alleinige Gesellschafterin der MVZ-Spreewald GmbH und unterstützt den Gründungsprozess gemeinsam mit der LWG.

11107000 - Gemeindeorgane

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11107000	Gemeindeorgane

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11107000 - Gemeindeorgane	--	--	0	0	0	-11.000	-11.000
7610093500 - Ausstattung für Dorfgemeinschaftshäuser und Sitzungsdienst	--	--	0	0	0	-11.000	-11.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	0	0	11.000	11.000



11109000 - Organisation

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11109000	Organisation

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11109000 - Organisation	-29.864	-175.900	-36.300	-39.900	-43.800	-108.300	-48.300
0200093520 - Fahrzeuge für die allgemeine Verwaltung	-29.864	-50.000	0	0	0	-60.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>29.864</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>60.000</i>	<i>0</i>
0200094100 - Baumaßnahme Verwaltungsgebäude	0	-125.900	-36.300	-39.900	-43.800	-48.300	-48.300
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>125.900</i>	<i>36.300</i>	<i>39.900</i>	<i>43.800</i>	<i>48.300</i>	<i>48.300</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Verwaltungsorganisation umfasst den Aufbau, die Arbeitsabläufe und die Zusammenarbeit der Verwaltung. Sie ist damit das Gerüst der Kommunalverwaltung und die Grundlage für ihre Aufgabenwahrnehmung. Zur Sicherstellung eines reibungslosen Ablaufs des Verwaltungsbetriebs ist sie u. a. für die Beschaffung und Unterhaltung des verwaltungsbetrieblichen Fuhrparks sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung zuständig. Bereits in den Vorjahren wurden Büros im Rathaus neu möbliert. Auch im Haushaltsjahr 2025 stehen für die Beschaffung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geringwertiger Wirtschaftsgüter 36.300 € als Budget zur Verfügung. In der weiterführenden mittelfristigen Planung erhöht sich der Ansatz im Rahmen der Berücksichtigung einer Preissteigerung geringfügig. Im Jahr 2026 werden somit 39.900 € bereitgestellt.



11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11110000	Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11110000 - Informations- und Kommunikationstechnik	-179.519	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
0600093556 - Fachbereichsübergreifende Ausstattung an Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik	-179.519	-534.400	-530.400	-344.400	-344.400	-344.400	-344.400
<i>Auszahlung</i>	<i>179.519</i>	<i>534.400</i>	<i>530.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>	<i>344.400</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Digitalisierung eröffnet Kommunalverwaltungen beständig neue Möglichkeiten, bürgernäher zu arbeiten und Prozesse zu optimieren. Mit Hilfe einer leistungsfähigen IT-Abteilung können Kommunen diese Chancen nutzen und die damit verknüpften Risiken beherrschen. Nicht nur die Verwaltung strebt eine verbesserte Arbeitsweise mittels Digitalisierung an, auch die Lübbener Schulen befinden sich in einem digitalen Wandel. Von der Benutzung von Lernplattformen über die Verzahnung von Fortbildungsangeboten und der Verbesserung von Kooperationsstrukturen zwischen Schulen und Schulträgern bis hin zu agilen Teamstrukturen sind die angestoßenen Veränderungsprozesse vielfältig. Die damit verbunden immer größer werdende Rolle der IT zur gesamten Verwaltungsleistung sollte daher über einen modernen organisatorischen Rahmen fortlaufend auf die Ziele der Verwaltung ausgerichtet werden. Bestehende Prozessabläufe der Verwaltung können durch den bedarfsgerechten Einsatz moderner IT angepasst und optimiert werden.

Die Ansätze für die Anschaffung von Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik sowie für Software und Lizenzen werden zentral im Produkt Informations- und Kommunikationstechnik veranschlagt. Im Planjahr 2025 belaufen sich die Kosten für die Anschaffung von Software und Lizenzen auf ca. 200.000 €, ab dem Jahr 2026 verringert sich die mittelfristige Auszahlung auf ca. 11.000 €. Darüber hinaus wird für digitale Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände in der mittelfristigen Finanzplanung ein Jahresbudget i. H. v. ca. 330.000 € zur Verfügung gestellt. Wesentlicher Bestandteil in der mittelfristigen Planung ist die Anschaffung neuer Server für die drei Lübbener Schulen mit dem Ziel, einen cloudbasierten interaktiven Austausch zwischen Lehrkräften, Schülern und Eltern zu ermöglichen. Um mittelfristig eine verursachungsgerechte Ergebnis- und Finanzplanung zu ermöglichen, werden mit Beginn des Haushaltsjahres 2025 die Zahlungsströme für IT-Leistungen im jeweiligen Produkt verbucht; die Bereitstellung der Haushaltsmittel erfolgt mittels Kontenbereinigung gemäß § 5 Nr. 6 Haushaltssatzung der Stadt Lübben.



11114000 - Liegenschaften

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11114000	Liegenschaften

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11114000 - Liegenschaften	229.777	2.573.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
1111410000 - Erwerb von Grundstücken	--	-497.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<i>Auszahlung</i>	--	497.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Grundstücke - Veräußerung von Grundstücken	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<i>Einzahlung</i>	229.777	3.070.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<i>Auszahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Produkt Liegenschaften ist zuständig für alle Angelegenheiten des Grundstücksverkehrs (An- und Verkauf) und der Grundstücksverwaltung nicht bebauter kommunaler Grundstücke. Insbesondere der Erwerb bzw. Tausch von Grundstücken ist im Rahmen der Umsetzung div. Bauvorhaben unerlässlich und ein wichtiger Bestandteil für die städtebauliche Entwicklung. Derzeit werden ca. 1800 Pachtverträge in der Grundstücksverwaltung bearbeitet.

Für die mittelfristige Planung im Bereich der Liegenschaftsverwaltung werden ab dem Jahr 2025 jährlich 200.000 € für den rückständigen Grunderwerb im Allgemeinen geplant. Der Ansatz beinhaltet darüber hinaus Mittel für diverse Grundstücksaufkäufe zur Realisierung kommunaler Investitionsvorhaben (z. B. Straßen- und Radwegebau, aber auch im Rahmen der Wohnbaulandstrategie).



11115000 - Baubetriebshof

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11115000	Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11115000 - Baubetriebshof	-50.638	-203.000	-268.100	-138.100	-138.100	-118.100	-118.100
4601096000 - Bau - Spielplätze (allgemein)	-6.768	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Einzahlung</i>	0	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	6.768	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7710093501 - Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Ein- richtungen	-43.870	-185.000	-250.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	43.870	185.000	250.000	120.000	120.000	100.000	100.000
7710094100 - Ersatzbau (BBH), Werkstatt- und Verwaltungsgebäu- de	--	-8.000	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
<i>Auszahlung</i>	--	8.000	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Als interner Dienstleister nimmt der Baubetriebshof (BBH) vielfältige von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge und Verkehrssicherheit wahr. Ergänzt werden diese pflichtigen Arbeiten von einer Vielzahl an freiwilligen Aufgaben, zu denen die Grünflächenpflege und Straßenreinigung im Stadtgebiet zählen. Auch Serviceleistungen im Rahmen der Vorbereitung von Bundes-, Landes- oder Kommunalwahlen werden durch den BBH angeboten. Zur Leistungserbringung greift der Baubetriebshof auf eine Vielzahl von Fahrzeugen und technischen Geräten zurück, die regelmäßig zu ersetzen sind. In den Jahren 2025 stehen für die Ablöse diverser Fahrzeuge (u. a. Kehrmaschine) 250.000 € zur Verfügung. In der weiterführenden Planung für die Jahre 2026 und 2027 werden jeweils 120.000 €, ab dem Jahr 2028 100.000 € bereitgestellt.



11116000 - Gebäudemanagement

Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktgruppen	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkte	11116000	Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11116000 - Gebäudemanagement	-16.375	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
8800094000 - Gebäude und technische Anlagen (allgemein)	--	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8800094010 - Erwerb von Gebäuden	-16.375	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	16.375	--	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäudemanagement bündelt alle immobilienrelevanten Bereiche, um den Gebäudebestand der Stadt Lübben technisch, infrastrukturell und kaufmännisch zu betreuen und zu verwalten. Die damit in Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen unterliegen dem Grundsatz der produktorientierten Veranschlagung und sind demnach in den einzelnen Produkten sowohl bei der Planung als auch bei der Verbuchung darzustellen. Der Hausarbeiter-Pool ist sowohl Dienstleister für den Gebäudenutzer als auch Fachmann des Gebäudemanagements vor Ort und somit ein wichtiger Baustein für eine funktionierende Gebäudewirtschaft. Zur Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Hausarbeiter werden Arbeitsgeräte und Maschinen benötigt, deren Beschaffung bzw. deren Ersatz mit jährlich 5.000 € im Budget des Gebäudemanagements veranschlagt wird.



12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkte	12203000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12203000 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	--	-5.000	-5.000	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000
4350093500 - Ausstattung Ordnungsamt	--	--	0	-1.000	-1.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	1.000	1.000	0	0
4350096000 - Obdachlosenunterkünfte	--	-5.000	-5.000	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	10.000	10.000	5.000	5.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Ordnungsbehörden haben die Aufgabe, Gefahren für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung abzuwehren. Die Ausübung dieser Aufgaben erfolgt nach den hierfür erlassenen besonderen Gesetzen und Verordnungen. Neben der Kontrolle des ruhenden Verkehrs und der Stadtordnung zählen Aufgaben wie die Überwachung der Hundehalteverordnung und die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen zur Einhaltung der Nachtruhe zu den täglichen Aufgaben einer Ordnungsbehörde. Ein sensibler Aufgabenbereich der Behörde ist die Betreuung von Bürgerinnen und Bürgern, die von der Wohnungslosigkeit bedroht bzw. betroffen sind. Für die Anschaffung und den Ersatz von Ausstattungsgegenständen steht dem Produkt im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 5.000 €, im Jahr 2026 ein Budget i. H. v. 10.000 € zur Verfügung. Für die technische Ausstattung des Ordnungsdienstes stehen in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 1.000 € zur Verfügung.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

12601000 - Brandschutz

Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppen	126	Brandschutz
Produkte	12601000	Brandschutz

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
12601000 - Brandschutz	-764.532	-450.000	-402.500	35.000	-185.000	-525.000	-95.000
1300093500 - Ausstattung für die Feuerwehr	-49.279	-140.000	-90.000	-95.000	-115.000	-115.000	-95.000
<i>Auszahlung</i>	<i>49.279</i>	<i>140.000</i>	<i>90.000</i>	<i>95.000</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>95.000</i>
1300093511 - Fahrzeuge für die Feuerwehr	-556.321	-70.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>286.195</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>842.516</i>	<i>70.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300094050 - Bau Flachspiegel- brunnen	-240	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>240</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>
1300096000 - Gerätehaus Neuen- dorf	-87.153	-100.000	-62.500	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>300.000</i>	<i>187.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>87.153</i>	<i>400.000</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1300096010 - Feuerwache Am kleinen Hain	-13.844	-100.000	-150.000	140.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>240.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>13.844</i>	<i>100.000</i>	<i>300.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1300096020 - Gerätehaus Trep- pendorf	--	-15.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>15.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300096030 - Gerätehaus Stein- kirchen	--	-15.000	0	0	-60.000	-400.000	0
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>60.000</i>	<i>400.000</i>	<i>0</i>
1300096050 - Feuerwehrgebäude Lubolz	-57.695	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>40.448</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>98.143</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
1300096060 - Feuerwehrgebäude Radensdorf	0	0	-90.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>90.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Abwehr von Brandgefahren sowie die Hilfe bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen gehören zu den gesetzlichen Pflichtaufgaben der Gemeinde. Diese Aufgaben werden in den Gemeinden durch die örtliche Feuerwehr als hoheitliche Aufgabe wahrgenommen.

Eine leistungsstarke und einsatzfähige Feuerwehr zu organisieren ist Aufgabe der Gemeinde. Als Träger des Brandschutzes trägt der Bürgermeister die Gesamtverantwortung für die freiwilligen Feuerwehren und somit für die Sicherheit und den Gesundheitsschutz der Feuerwehrangehörigen.

Der Feuerwehrdienst unterscheidet sich grundlegend von anderen Tätigkeiten und ist mit erhöhten Anforderungen an die Feuerwehrangehörigen verbunden. Insbesondere der Einsatz ehrenamtlicher Feuerwehrleute erfolgt im Unterschied zu den Berufs- oder Werksfeuerwehren nicht routinemäßig. Diese fehlende Routine kann dazu führen, dass sich Gefahren im Feuerwehrdienst erhöhen. Um diese Gefährdungen von Feuerwehrangehörigen unter Einsatzbedingungen zu vermeiden, sind bauliche Anlagen entsprechend einzurichten und zu betreiben.

Die Diskussionen der Stadtverordneten im Rahmen der Fortschreibung des Gefahrenabwehrbedarfsplanes im Jahr 2021 unterstützen die Aufgabe, sichere und betriebsbereite Feuerwehrgeräthäuser bereitzustellen.

Im Rahmen der aktuellen Haushaltsplanung schlägt sich im Produkt Brandschutz insbesondere die Sanierung und Erweiterung der Ortswehr Neuendorf nieder. Durch den Um- und Erweiterungsbau entstehen zwei voneinander getrennte Nutzungseinheiten für die Ortswehr und die Dorfgemeinschaft. Das Gerätehaus wird Platz für 22 männliche und 11 weibliche Einsatzkräfte bereitstellen. Im Sozialteil sind separate Umkleiden mit sich daran anschließenden Sanitärbereichen geplant. Zur Sicherstellung der Schwarz-Weiß-Trennung sind die Umkleiden und der Aufenthaltsbereich mit Büro, Teeküche und Mehrzweckraum baulich getrennt. Der außenliegende Treppenturm dient als Übungsturm für die Kameraden. Die Dorfgemeinschaft erhält einen Mehrzweckraum mit Sanitärbereich, der getrennt von den Verkehrswegen der Feuerwehr erreichbar sein wird.

Die aktuelle Kostenschätzung für das Vorhaben beläuft sich auf ca. 1.6 Mio. €, wobei sich der Ansatz in der Haushaltsplanung 2024 und 2025 auf 650.000 € beschränkt. Für eine gesicherte Finanzierung des Vorhabens sind 75 Prozent Fördermittel einzuwerben. Erst mit Zusage der Förderung wird das Projekt vollumfänglich im Haushalt dargestellt.

Für Projekte zur baulichen Ertüchtigung der Ortswehren Lübben und Radensdorf steht im Jahr 2025 ein Budget i. H. v. 390.000 € für die vorbereitende Planung zur Verfügung.

Grundsätzlich müssen Städte und Gemeinden zur Gewährleistung des Brandschutzes eine ausreichende Löschwasserversorgung für die Feuerwehren bereitstellen. Für die Sicherstellung der Löschwasserversorgung steht jährlich ein Budget in Höhe von 10.000 € für den Ausbau von Flachspiegelbrunnen auf dem Gemeindegebiet Lübben zur Verfügung. Darüber hinaus sind jährlich Mittel i. H. v. 90.000 € für die technische Ausrüstung, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter der Ortswehren vorgesehen. Damit werden u. a. Tragkraftspritzen, Kombi-Spreizgeräte oder Defibrillatoren sowie die persönliche Schutzausrüstung angeschafft.



21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21101000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21101000 - Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-10.112	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000
2150094200 - 1.Grundschule	-10.112	-16.500	-183.000	-86.000	-1.752.000	-1.752.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	175.000	75.000	1.750.000	1.750.000	0
<i>Auszahlung</i>	10.112	16.500	358.000	161.000	3.502.000	3.502.000	2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Die sportbetonte Grundschule mit ca. 300 Schülern, einem Hort und zwei Kindertageseinrichtungen bildet den "co. Campus Ost" in der Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße.

Für die Jahre 2025 und 2026 steht für die Vorbereitung der Kernsanierung und Erweiterung der Grundschule ein Betrag i. H. v. 500.000 € für Planungsleistungen zur Verfügung. Das Vorhaben reiht sich als letztes umfangreiches Bauprojekt auf dem „co. Campus Ost“ ein. Das bereits im Jahr 2018 bezogene Hortgebäude konnte mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Für die gesicherte Finanzierung des Vorhabens ist die Fördermittelakquise mit Vorlage der Entwurfsplanung ein entscheidender Bestandteil des Gesamtvorhabens, welches nach ersten Schätzungen mit ca. 11,0 Mio. € im kommunalen Haushalt enthalten ist.

Darüber hinaus stehen für Ersatzbeschaffungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung, dazu gehören auch Spielgeräte für den Innen- und Außenbereich sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Jahr 2025 8.000 €, im Jahr 2026 11.000 € zur Verfügung.



21102000 - Liuba-Grundschule

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	211	Grundschule
Produkte	21102000	Liuba-Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21102000 - Liuba-Grundschule	-586.284	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
2152094120 - 2.Grundschule	-586.284	-4.699.200	-45.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Einzahlung</i>	59.881	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	646.165	4.699.200	45.900	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Um den wachsenden Anforderungen an eine qualitativ hochwertige Schullandschaft im Bereich der Primarstufe gerecht zu werden und gleichzeitig den Lübbener Wachstumstrend als „Stadt der zweiten Reihe“ zu berücksichtigen, ist der Ausbau der Grundschulen in Lübben erforderlich. Der Landkreis Dahme-Spreewald sprach sich bereits in der Schulentwicklungsplanung 2017/18 bis 2021/22 dafür aus, den Schulbetrieb an der Liuba-Grundschule zukünftig stabil dreizügig zu organisieren. Als Typenschulbau in den 1960er errichtet, wurde die Grundschule bereits in den Jahren 2013 und 2020 um drei Kopfbauten erweitert. Aktuell werden ca. 300 Schüler an dem Standort unterrichtet. Ergänzend zum Regelbetrieb der Schule werden vor Ort Kinder aller Jahrgangsstufen im Hortbetrieb betreut. Die Fertigstellung der Arbeiten zur Bildung von Brandabschnitten und zur Trennung von Funktionseinheiten wurden im Herbst 2021 abgeschlossen. Damit hat sich die Hortkapazität im Schulgebäude auf insgesamt 249 Plätze erhöht.

Auf der Grundlage der bestätigten Entwurfsplanung (Beschluss 2021/036) wurden im Rahmen einer Verhandlungsvergabe mit Teilnahmewettbewerb die Planungsleistungen für die Objekt- und Tragwerksplanung, die Technische Gebäudeausrüstung sowie für die Freianlagenplanung im Sommer 2022 vergeben.

Mit der geplanten Erweiterung wird an dem Schulstandort dauerhaft die Dreizügigkeit hergestellt. Um diese Kapazitätserweiterung zu ermöglichen, ist auf drei Etagen mit einer Planungsfläche von ca. 1.550 m² (BGF) an den vorhandenen Schulbaukörper anzubinden. Der Anbau besteht aus einem kompakten Kubus, dem nach Norden hin ein trapezförmiger Baukörper und nach Süden hin ein Vordach in Dreiecksform auf Stützen vorgelagert ist. Die überdachte Fläche soll hierbei als Klassenzimmer im Freien fungieren und ist für die Schüler im Erdgeschoss direkt zugänglich. Der Kubus beinhaltet vier neue Klassenräume, die durch entsprechende Lehrmittel- und Gruppenräumen im Erdgeschoss und im 2. Obergeschoss ergänzt werden. Im 1. Obergeschoss werden der Verwaltungs- und Lehrerbereich sowie die neu geschaffene Bibliothek untergebracht. Darüber hinaus sind WC-Anlagen (inkl. barrierefreien WC-Räumen) und die notwendigen Nebenräume in allen Geschossen vorgesehen. Die Außenanlagen werden um einen zweiten Schulhof nach Westen hin erweitert für die 1. und 2. Schulklassen, die im EG des Anbaus unterrichtet werden sollen sowie den Hort. Die überdachte Fläche soll hierbei auch als Klassenzimmer im Freien fungieren — für die Klassen im EG mit direktem Zugang. Es werden neben befestigten Flächen hauptsächlich Grünflächen vorgesehen mit Sandflächen zum Spielen. Das Vorhaben ist durch Städtebaufördermittel aus dem Paket „Soziale Infrastruktur im Quartier“ teilfinanziert.



Durch die bauliche Erweiterung sind zusätzliche Parkflächen nachzuweisen. Die vorliegende Planung beschreibt den Neubau von zwei PKW-Parkplätzen westlich der Wettiner Straße mit insgesamt 48 neuen Stellplätzen.

Der nördliche Parkplatz (zwischen Beethovenweg und Mozartweg) wird als Hol- und Bringe-Stellplatz (K+R/Kiss & Ride) für Eltern mit überwiegend kurzer Verweilzeit der Fahrzeuge gestaltet. Der südliche Parkplatz ist als Stellplatz für Lehrer und Erzieher konzipiert.

Die Fertigstellung des Bauvorhabens ist für Ende 2024 geplant. Die fortgeschriebene Kostenberechnung mit Stand vom 03.04.2023 beläuft sich unter Berücksichtigung der Baupreissteigerung auf ca. 6,2 Mio. € für den Anbau und den Parkplatz sowie auf 914.100 € für die Baumaßnahmen am Bestandsgebäude. Infolge dessen werden im Jahr 2025 ca. 45.000 € für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bereitgestellt.



21601000 - Oberschulen

Produktbereiche	21-24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppen	216	Oberschulen
Produkte	21601000	Oberschulen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21601000 - Oberschulen	-215	-23.000	-1.029.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
2820094110 - Gesamtschule	0	-23.000	-512.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	0	23.000	512.500	10.000	10.000	10.000	10.000
2820194000 - Turnhalle Gesamtschule	-215	0	-517.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	173.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	215	0	690.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In öffentlichen Bestandsbauten sollten Barrieren möglichst weitreichend abgebaut werden, um sie ohne besondere Erschwernis und grundsätzlich ohne fremde Hilfe nutzen zu können. Nicht nur die Vermeidung von Schwellen oder ausreichende Durchgangsbreite von Türen spielen bei der Barrierefreiheit eine wichtige Rolle. Ein barrierefreier Zugang zur Schule und die Benutzung aller Räumlichkeiten sind die Grundlage für die gleichberechtigte Teilhabe aller Schülerinnen und Schüler. Um der Anforderung gerecht zu werden, plant das Gebäudemanagement für das Jahr 2025 den Bau eines Aufzuges an der Oberschule mit einem Budget i. H. v. 500.000 €.

Das Objekt Am Hirsewinkel 1 wurde 1975 als Typenprojekt einer landwirtschaftlichen Halle mit Anbau errichtet und als Turnhalle genutzt. Im Jahr 1992 wurde der Sozialtrakt mit Umkleide- und Sanitärräumen umfangreich saniert. In diesem Bereich befinden sich darüber hinaus Räumlichkeiten für das Lehrpersonal sowie Lagerräume. Die zur ca. 300 Meter entfernten Spreewaldschule gehörende Turnhalle wird nicht ausschließlich für den Schulsport genutzt, sondern bietet darüber hinaus ortsansässigen Lübbener Vereinen eine ganzjährige Möglichkeit zur Nutzung. Die hohe Frequentierung und die Auslastung der Halle machen deutlich, dass dieses innenstadtnahe Objekt zum Erhalt des Lübbener Sport- und Vereinslebens beiträgt und somit die Infrastruktur für Sport, Freizeit und Naherholung ergänzt. In den Jahren 2020/2021 wurden bereits umfangreiche Modernisierungsmaßnahmen (Hallenboden und -beleuchtung, Dach im Sozialtrakt, Ertüchtigung Elektroinstallation, Installation Sicherheitsbeleuchtung und Alarmanlage) am Standort umgesetzt. Mit der Sanierung der Halle wurden nicht nur die sicherheitstechnischen Anforderungen erfüllt, sondern auch die Aufenthalts- und Nutzungsqualität verbessert. Die Realisierung des zweiten Bauabschnittes ist für das Jahr 2025 geplant. Das Budget i. H. v. ca. 700.000 € wird für die Erneuerung der Fassade inkl. Wärmedämmverbundsystem, den Einbau neuer Fenster sowie für die Sanierung des Sanitärbereiches und den Ausbau der Freianlagen eingesetzt.

Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schule und Turnhalle stehen im Jahr 2025 12.500 € bereit. Ab dem Jahr 2026 werden jährlich 10.000 € für die Ersatzbeschaffung von Mobiliar sowie Spiel- und Sportgeräten zur Verfügung gestellt.



25201000 - Stadt- und Regionalmuseum

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	252	Museum
Produkte	25201000	Stadt- und Regionalmuseum

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25201000 - Stadt- und Regionalmuseum	-16.655	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
3440094086 - Schloss / Museum	-16.655	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
<i>Auszahlung</i>	16.655	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Museum Schloss Lübben ist ein Stadt- und Regionalmuseum und zeigt nicht nur Geschichte, es ist selbst ein Stück Lübbener Geschichte mit weit über 100-jähriger Tradition. Es begrüßt Einheimische und Touristen jeden Alters und möchte ein Haus zum Anfassen, Lernen und Verweilen sein. Für die Anschaffung von Kunst- und Sammelgegenständen sowie von Einrichtungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 44.000 € zur Verfügung.



27201000 - Stadtbibliothek

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	272	Bibliothek
Produkte	27201000	Stadtbibliothek

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>27201000 - Stadtbibliothek</i>	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
3440095000 - Stadtbibliothek	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Auszahlung</i>	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Im Westflügel des Lübbener Schlosses ist die Stadtbibliothek untergebracht. Jedes Jahr werden etwa 70.000 Medien von rund 12.000 Besuchern entliehen. Zum Bestand gehören etwa 34.000 Medien, darunter 29.000 Printmedien und 4.500 Non-Book-Medien (DVDs, Hörbücher, Musik-CDs). Für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen steht in der mittelfristigen Planung ein jährliches Budget i. H. v. 4.000 € zur Verfügung.



28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbereiche	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppen	281	Heimatspflege
Produkte	28101000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28101000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	--	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
3440094000 - Heimat- und Kultur- pflege	--	-14.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
<i>Auszahlung</i>	--	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In dem Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege werden u. a. die Ein- und Auszahlungen für das Neuhaus oder das Schloss dargestellt. Für die kommenden Jahre ist der Ersatz von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen (z. B. Mobiliar) mit jährlich 18.000 € geplant.



36502000 - Kita "Spreewald"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36502000	Kita "Spreewald"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36502000 - Kita "Spreewald"	0	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000
4642194180 - Kita Spreewald	0	-40.000	-131.000	-14.000	-379.000	-14.000	-14.000
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>40.000</i>	<i>131.000</i>	<i>14.000</i>	<i>379.000</i>	<i>14.000</i>	<i>14.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft (2021/126) beinhaltetete u. a. die Sanierung bzw. den Neubau der Kita "Spreewald". Zum Schuljahresbeginn 2024/25 zog die Kita "Spreewald" mit ca. 80 Kindern in die neu errichtete Kita "Am roten Nil", um ihren Betrieb bis auf Weiteres von dort auszuüben. Währenddessen wird mit den in der mittelfristigen Haushaltsplanung bereitgestellten Mitteln i. H. v. 450.000 € (2025/2027) die vorbereitende Planung zur Sanierung des Gebäudes finanziert.



36503000 - Kita "Unter den Linden"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36503000	Kita "Unter den Linden"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36503000 - Kita "Unter den Linden"	0	-25.000	-65.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
4642694141 - Kita Unter den Linden	0	-25.000	-65.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	0	25.000	65.000	9.000	9.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Gebäude der Kita "Unter den Linden" ist seit mehr als zehn Jahren im Betrieb, so dass die ersten Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände abgenutzt bzw. defekt sind und ausgetauscht werden müssen. Dafür steht im Jahr 2025 ein jährliches Budget i. H. v. 25.000 € zur Verfügung. In den zwei darauf folgenden Jahren stehen jeweils 9.000 € zur Verfügung. Im Jahr 2025 plant das Gebäudemanagement den Einbau einer digitalen Schließanlage und die Installation einer Bewässerungsanlage für die Außenanlagen mit einem Gesamtbudget i. H. v. 40.000 €.



36504000 - Kita "Waldhaus"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36504000	Kita "Waldhaus"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36504000 - Kita "Waldhaus"	-15.358	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000
4643094190 - Kita Waldhaus	-15.358	-10.000	-10.000	-9.000	-8.000	-33.000	-33.000
<i>Auszahlung</i>	<i>15.358</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>9.000</i>	<i>8.000</i>	<i>33.000</i>	<i>33.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das neu errichtete Gebäude der Kita "Waldhaus" steht seit dem Jahr 2019 zur Gebietsversorgung im Ortsteil Treppendorf für ca. 70 Kinder zur Verfügung. Seiher hat sich die Kita sukzessive mit Kindern gefüllt und ihre Auslastungsgrenze erreicht. Für die Ausstattung der Außenanlage sowie für Erweiterung der Betriebs- und Geschäftsausstattung steht in der mittelfristigen Finanzplanung ein jährliches Budget i. H. v. 9.000 € zur Verfügung.



36505000 - Kita "Am Roten Nil"

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36505000	Kita "Am Roten Nil"

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36505000 - Kita "Am Roten Nil"	-2.272.280	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500
4642494087 - Bau städtischer Kindertagesstätte (mittel)	-2.272.280	-12.000	-8.000	-6.500	-6.500	-8.500	-8.500
<i>Einzahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.272.280	12.000	8.000	6.500	6.500	8.500	8.500

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Kita "Am roten Nil" hat im Jahr 2022 den Betrieb zur Versorgung des Gebiets aufgenommen. Im Spätsommer 2024 fand der Umzug der Kinder der Kita "Spreewald" aus dem Beethovenweg in der Kita "Am roten Nil" im Lübbener Osten statt. Die Kapazitätsgrenze ist somit annähernd erreicht. Mit der Erhöhung der Kinderzahlen geht auch ein erhöhter Bedarf an Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen einher. Dafür sind im Haushalt 2025 8.000 €, ab dem Jahr 2026 6.500 € vorgesehen.



36511000 - Hort 1. Grundschule

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36511000	Hort 1. Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36511000 - Hort 1. Grundschule	--	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
4644194000 - Hort 1. Grundschule	--	-50.000	-50.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
<i>Auszahlung</i>	--	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>23.000</i>	<i>23.000</i>	<i>23.000</i>	<i>23.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Hortgebäude der sportbetonten Grundschule mit ca. 300 Schülern wurde bereits im Jahr 2018 bezogen. Erst mit Fertigstellung der Kita „Am roten Nil“ im Jahr 2022 konnte das Gebäude vollständig dem Hort der Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule zur Verfügung gestellt werden. Bis zum Sommer 2023 wurde es teilweise für die Kindertagesbetreuung der Kita „Unter den Linden“ in Anspruch genommen. Mit der vollständigen Nutzung des Gebäudes erhöht sich der Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsträume. Um ein ausreichendes Angebot für die Vielzahl an Hortkindern sicherzustellen, wird für die Einrichtung der Räumlichkeiten in den Jahren 2025 ein Budget i. H. v. 50.000 €, ab dem Jahr 2026 ein jährliches Budget i. H. v. 23.000 € eingesetzt.



36512000 - Hort 2. Grundschule

Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppen	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkte	36512000	Hort 2. Grundschule

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36512000 - Hort 2. Grundschule	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
4644294000 - Hort 2. Grundschule	-17.819	-19.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
<i>Auszahlung</i>	<i>17.819</i>	<i>19.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>	<i>8.500</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Erweiterung der Liuba-Grundschule mit Hort (siehe Erläuterungen Produkt 211.02) erhöht den Bedarf für die Ausstattung neuer Spiel- und Aufenthaltsräume. Um ein ausreichendes Angebot für die Hortkinder sicherzustellen, wird für die ergänzende Ausstattung nach Fertigstellung des 3. Würfels im Jahr 2024 ein Budget i. H. v. 8.500 € zur Verfügung gestellt.



42101000 - Sportförderung

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42101000	Sportförderung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
42101000 - Sportförderung	0	-89.000	-10.500	-335.500	-260.500	-460.500	-460.500
5600094010 - Sportplatz Berliner Chaussee	0	0	0	-275.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	275.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	550.000	0	0	0
5600094200 - Sportplatz F.-L.- Jahn-Straße	--	-17.000	0	-50.000	-250.000	-450.000	-450.000
<i>Auszahlung</i>	--	17.000	0	50.000	250.000	450.000	450.000
5600094300 - Sportförderung Allgemein	--	-64.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
<i>Auszahlung</i>	--	64.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5611094000 - Sporthalle Garten- gasse	0	-7.500	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	7.500	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Sport gehört zur kommunalen Identität und ist ein unverzichtbarer Bestandteil der kommunalen Daseinsvorsorge. Die Sportinfrastruktur der Zukunft besteht aus multifunktionalen Sportarealen mit vielfältigen Sport- und Bewegungsarten.

Um einen ganzjährigen witterungsunabhängigen Sport- und Spielbetrieb, sowohl für den Schul- als auch für den Vereinssport zu gewährleisten und darüber hinaus neben der Sportfunktionalität auch die Aufenthaltsqualität zu verbessern, wird derzeit im Rahmen der Aufstellung eines Sportstättenentwicklungskonzeptes eine Bestandserfassung vorgenommen. Innerhalb der konzeptionellen Betrachtung wird die Auslastung aller Sportstätten erfasst, dokumentiert und gewertet, um unter Einbeziehung aller Nutzer eine Bedarfsanalyse zu erstellen. Die sich daraus ableitenden Handlungsempfehlungen werden mit Maßnahmen untersetzt und dienen als Arbeitsgrundlage für zukünftige Projekte.

Das Sportstättenentwicklungskonzept wird der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt, so dass die Inanspruchnahme der Mittel vor der Durchführung einzelner Maßnahmen legitimiert wird.



42102000 - Mehrzweckhalle

Produktbereiche	42	Sportförderung
Produktgruppen	421	Sportförderung
Produkte	42102000	Mehrzweckhalle

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
42102000 - Mehrzweckhalle	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5640094000 - Mehrzweckhalle	-5.633	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	5.633	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben ist Träger des Schulsportes und stellt mit der Mehrzweckhalle "Blaues Wunder" ein multifunktionales Sportgebäude sowohl für den Sportunterricht als auch für den Vereins- und Wettkampfsport zur Verfügung. Die Dreifeld-Mehrzweckhalle dient darüber hinaus als Veranstaltungsort für Konzerte, Firmenevents und Messen. Der regelmäßige Austausch von Ausstattungsgegenständen und Sportgeräten ist bei einer regelmäßigen Frequentierung unvermeidlich, so dass in der mittelfristigen Planung jährlich 10.000 € bereitgestellt werden. Für das Jahr 2025 ist der Austausch von zwei Sprungkästen sowie die Beschaffung von Handballtoren und einer Volleyballanlage vorgesehen.



51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppen	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen
Produkte	51101000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
51101000 - Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-585.736	-2.263.100	-3.034.700	-3.298.668	-1.231.668	-266.000	-225.000
6150094000 - Sanierung Innenstadt (nicht förderfähig)	-126.466	-77.000	-54.000	-39.000	-65.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>126.466</i>	<i>77.000</i>	<i>54.000</i>	<i>39.000</i>	<i>65.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
6150094004 - Anlagen im Bau (StUB 3)	-601.839	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>601.839</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
6150094040 - Berliner Chaussee - StUB 3 Lübben/Nord -	-7.432	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>7.432</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
6150096030 - Stadtumbau (Lebendige Zentren)	150.000	-1.179.400	232.500	-435.000	-475.000	-241.000	-200.000
<i>Einzahlung</i>	<i>150.000</i>	<i>493.600</i>	<i>824.000</i>	<i>900.000</i>	<i>500.000</i>	<i>434.000</i>	<i>400.000</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>1.673.000</i>	<i>591.500</i>	<i>1.335.000</i>	<i>975.000</i>	<i>675.000</i>	<i>600.000</i>
6150096050 - Stadtumbau Wachstum und Nachhaltige Entwicklung (WNE vormals STUB)	--	-1.006.700	-3.213.200	-2.824.668	-691.668	-25.000	-25.000
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>543.300</i>	<i>3.906.800</i>	<i>3.733.332</i>	<i>933.332</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>1.550.000</i>	<i>7.120.000</i>	<i>6.558.000</i>	<i>1.625.000</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

In diesem Produkt werden die Anteile für Städtebauförderprogramme abgebildet.

Damit Städte die neuen Aufgaben und Herausforderungen besser bewältigen können, unterstützt der Bund die Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen mit Programmen zur Städtebauförderung. Dazu gewährt der Bund den Ländern Finanzhilfen gemäß Artikel 104 b Grundgesetz, die durch Mittel der Länder und Kommunen ergänzt werden. Die Bundesfinanzhilfen werden den Ländern auf der Grundlage einer Verwaltungsvereinbarung (VV Städtebauförderung) zur Verfügung gestellt.

Städtebauförderung dient zum einen zur Stärkung von Innenstädten und Ortszentren in ihrer städtebaulichen Funktion, auch unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes und zum anderen zur Herstellung nachhaltiger städtebaulicher Strukturen in von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten betroffenen Gebieten, wie z. B. Wohnungsleerstand oder Brachflächen in Innenstädten, insbesondere von Industrie-, Konversions- und Bahnflächen. Gleichzeitig dienen städtebauliche Maßnahmen zur Behebung sozialer Missstände.



Zur Verwirklichung dieser Förderziele hat der Bund folgende Programme aufgesetzt:

- Lebendige Zentren - Erhalt und Entwicklung der Orts- und Stadtkerne
- Sozialer Zusammenhalt – Zusammenleben im Quartier gemeinsam gestalten
- Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Lebenswerte Quartiere gestalten

Die Finanzierung der Programme ist zu gleichen Teilen auf Bund, Land und Kommune verteilt. Für die Kommune verbleibt in jedem Förderprogramm stets ein Bauherrenanteil von 20 Prozent.

Die Städtebauförderprogramme Attraktive Stadtzentren II (ASZ II) und Stadtumbau III (StUB III) stellen auslaufende Programme dar. Das Folgeprogramm für ASZ II bildet das Programm Lebendige Zentren (LZ). Dem Förderpaket STUB folgt das Programm Wachstum und nachhaltige Erneuerung (WNE).

STUB/WNE: Neben den Hochbaumaßnahmen Ersatzneubau Kita "Gute Laune" und Spielplatz Heinrich-Heine-Straße werden der Ausbau des Gehweges an der Berliner Chaussee sowie die Umgestaltung der Hartmannsdorfer Straße als Tiefbaumaßnahmen geplant.

ASZ II/LZ: Die Fortführung des Ausbaus der Mobilitätsachse, die Installation eines Vordachs am Bahnhofsgebäude und die Sanierung des Mühlendamms stellen drei Maßnahmen des Förderprogramms dar.

Ersatzneubau Kita "Gute Laune"

Der Handlungsbedarf zur Sanierung der kommunalen Gebäude - Kita „Spreewald“, Kita „Gute Laune“, Kita „Sonnenkinder“, Feuerwache Lübben-Stadt – ist gegeben. In den vergangenen Jahren wurden Sanierungsarbeiten im Bereich der technischen Gebäudeausstattung (Heizung-, Lüftung-, Sanitär-, Elektro- und Aufzugtechnik) und im anlagentechnischen Brandschutz nur teilweise umgesetzt. Auch im Sektor der energetischen Gebäudesanierung hat die Stadt Lübben Defizite aufzuholen. Mit dem Grundsatzbeschluss zur Entwicklung der Lübbener Kitalandschaft schafft Lübben die Voraussetzungen, die Gebäude zu modernisieren und an die aktuellen Bedarfe anzupassen, um die Qualitätsstandards für die Nutzer anzugleichen, ein möglichst hohes Sicherheitsniveau zu etablieren und den klimapolitischen Zielsetzungen innerhalb des kommunalen Gebäudebestandes Rechnung zu tragen.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben hat im November 2023 die Aufgabenstellung für den Architekturwettbewerb Ersatzneubau am Eichengrund beschlossen. Ziel ist die Errichtung eines Ersatzneubaus für die KITA „Gute Laune“ mit 180 Plätzen am Standort „Am Eichengrund“. Die Einrichtung sichert die Kapazitäten im Bereich der Kindertagesbetreuung und bietet mit einem zusätzlich geplanten Quartierstreif einen zusätzlichen Mehrwert für das Wohngebiet, auch unter Berücksichtigung sozialer Bedürfnisse. Im städtischen Haushalt werden in der mittelfristigen Planung ca. 13,0 Mio. € dargestellt.



Ausbau Fuß-und Radwegeverbindung Bahnhof-Innenstadt

Mit Unterstützung der Städtebauförderung konnte das Zentrum Lübbens seit 1992 in hoher städtebaulicher Qualität entwickelt und aufgewertet werden. Eine Herausforderung für die Zukunft besteht in der Anbindung und Erreichbarkeit der Innenstadt. Deshalb strebt die Stadt Lübben zur Förderung umweltfreundlicher, ressourcenschonender Mobilitätsformen den barrierefreien und lückenlosen Ausbau von Fuß-und Radwegeverbindungen an, die den nicht-motorisierten Verkehr fördern sollen. Mit der zentralen innerstädtischen Mobilitätsachse vom Bahnhof zum Zentrum sollen Fußgänger und Radfahrer, einschließlich mobilitätseingeschränkter Personen, privilegiert werden. Die im Verlauf der Mobilitätsachse liegenden Wege sollen in diesem Sinne umgestaltet und ausgebaut werden. Für Gäste und Bahnreisende soll ferner der Zugang zum Stadtzentrum definiert werden. Großer Wert wird dabei auf eine hohe gestalterische Qualität gelegt. Die Mobilitätsachse soll trotz unterschiedlicher Funktionen und der abgelenkt verlaufenden Route als ein einheitlich und zusammenhängender Stadtraum erlebbar gemacht werden. Mit dieser Zielstellung wurde das Vorhaben Mobilitätsachse in das Städtebauförderprogramm Aktive Stadtzentren II aufgenommen und vom Fördermittelgeber bestätigt.

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R) und Personenkraftwagen (P+R) an. Das Vorhaben ist in zwei Bauabschnitte gegliedert. Der erste Abschnitt umfasste alle Baumaßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch, Tief- und Straßenbauarbeiten im westlichen Bahnhofsumfeld. Dieser Abschnitt wurde 2022 fertiggestellt und fördermitteltechnisch abgerechnet. Der geplante zweite Bauabschnitt mit der westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs wird durch die DB InfraGO AG realisiert und durch die Stadt Lübben (Spreewald) das Zugangsbauwerk und die B+R Anlage errichtet. Die Planungsleistungen (LP 3 & 4) sind abgeschlossen und die Plangenehmigung des Eisenbahn Bundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Fertigstellung der Personenunterführung ist für 2025 und die Nutzungsaufnahme einschließlich Zugangsbauwerk und B+R-Anlage für 2026 geplant. Für die weitere Durchführung ist ein Realisierungs- und Finanzierungsvertrag (RuFV) zu schließen. Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) hat mit Beschluss am 25. April Bürgermeister Jens Richter mit dessen Unterzeichnung bevollmächtigt.

Im Haushaltsentwurf sind für das Gesamtvorhaben im Bahnhofsumfeld Mittel in Höhe von ca. 3,9 Mio € eingestellt. Die finanziellen Mittel basieren auf Grundlage der aktuellen Kostenberechnung.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54101000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54101000 - Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-368.805	116.150	70.600	-1.820.800	-1.221.100	-1.484.600	916.300
6300036199 - Straßenausbau- Mehrbelastungsausgleich	159.392	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000	0
<i>Einzahlung</i>	159.392	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000	0
6300095000 - Buswartehallen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Einzahlung</i>	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<i>Auszahlung</i>	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6300095016 - Hainmühlenweg / Kastanienallee	-356.895	0	0	0	0	-2.500	0
<i>Auszahlung</i>	356.895	0	0	0	0	2.500	0
6300096007 - Straße zum Kanal	--	0	0	-55.000	-385.000	351.400	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	796.900	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	55.000	385.000	445.500	0
6300096008 - Burglehnstraße	0	0	0	0	-300.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	300.000	0	0
6300096012 - F.-L.-Jahn-Straße (Schulwegsicherung)	106.020	0	0	-500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	112.249	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	6.229	0	0	500	0	0	0
6300096036 - Radweg Lieberoser Straße	-10.939	-45.000	-50.000	-767.800	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	52.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	10.939	45.000	50.000	820.000	0	0	0
6300096100 - Straßenbau allge- mein	-1.485	-52.700	-52.700	-52.700	-57.700	-57.700	-2.700
<i>Auszahlung</i>	1.485	52.700	52.700	52.700	57.700	57.700	2.700
6300096102 - Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)	0	0	0	-30.000	-120.000	-1.200	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	30.000	120.000	1.200	0
6300096103 - Berliner Tor / Nach- tigallenweg	--	0	0	0	-30.000	7.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	207.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	30.000	200.000	0
6300096104 - Lehnigksberger Weg	-5.158	--	--	--	--	--	--



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	5.158	--	--	--	--	--	--
6300096107 - Neuendorfer Dorf- straße / Mühlbergweg Buswende- platz	0	-70.000	0	-330.000	-2.400	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	150.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	70.000	0	480.000	2.400	0	0
6300096124 - Parkstraße	0	-20.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	20.000	--	--	--	--	--
6300096125 - Sperberweg	0	0	0	0	-75.000	-650.000	330.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	0	0	330.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	75.000	650.000	0
6300096130 - Brücke Treppendorf	0	-50.000	-140.700	-52.800	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	350.200	350.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	50.000	490.900	403.000	0	0	0
6300096142 - Brücke Paddenbrü- cke/ A-Graben	0	0	0	0	-80.000	-232.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0	0	468.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	80.000	700.000	0
6300096146 - Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf	--	0	0	0	-25.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	25.000	0	0
6300096157 - Dorfplatz Radens- dorf	-161	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	161	--	--	--	--	--	--
6300096164 - An den Eichen	0	0	-80.000	-680.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	100.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	80.000	780.000	0	0	0
6300096167 - Cottbuser Straße	0	0	0	0	0	-200.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	0	200.000	0
6300096170 - Brücke Neue Spree (ehem. Kleinbahntrasse)	378.900	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	378.900	--	--	--	--	--	--
6300096171 - Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)	-455.693	0	0	-2.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	455.693	0	0	2.500	0	0	0
6300096173 - B-Plan 4.1 Am Roten Nil	-182.787	251.850	253.000	-1.500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	331.850	258.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	182.787	80.000	5.000	1.500	0	0	0
6300096175 - Drosselweg	0	0	0	0	-60.000	-600.000	594.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0	0	0	594.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	60.000	600.000	0
6300096176 - Neugasse	--	0	-11.000	0	0	0	0



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Einzahlung</i>	--	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	11.000	0	0	0	0
6300096180 - Brücke Radensdorf (BW22)	--	-50.000	0	0	-150.000	-150.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	250.000	200.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	0	0	400.000	350.000	0
6300096181 - Brücke F.-L.-Jahn- Straße	--	0	0	0	-88.000	-101.600	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	0	0	758.400	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	88.000	860.000	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Sachgebiet Tiefbau nimmt Aufgaben mit einem hohen Öffentlichkeitswert wahr. Hier werden schwerpunktmäßig alle Aufgaben im Bereich des Straßen- und Wegeneu- bzw. -ausbaus abgewickelt. Darüber hinaus unterliegen 52 Brückenbauwerke sowie wasserbauliche Anlagen ebenfalls der Zuständigkeit der Tiefbauverwaltung.

Lichtsignalanlage Parkstraße

Im Kreuzungsbereich Parkstraße/Schillerstraße existiert für Fußgänger keine sichere Möglichkeit zur Querung. Die Schaffung einer sicheren Straßenquerung wurde sowohl vom Ordnungsamt der Stadt Lübben, als auch durch das Straßenverkehrsamt des Landkreises Dahme-Spreewald empfohlen. Bereits im Haushaltsjahr 2023 wurden für die Realisierung der Maßnahme 60.000 € zur Verfügung gestellt. Die Entwurfsplanung sieht vor, eine Ampelanlage mit zwei Auslegermasten und umfangreicher technischer Ausstattung zu errichten. Die Nebenanlagen, Zugänge sowie angrenzende Parkplätze sind baulich anzupassen, darüber hinaus sind die vorhandenen Markierungen, Beschilderungen und die Gehwege an die bauliche Veränderung anzupassen und eine taktile Führung mit Bodenindikatoren einzubauen. Mit den in den Jahren 2023 und 2024 bereitgestellten Mitteln i. H. v. 80.000 € erfolgt die Fertigstellung der Maßnahme im Jahr 2025.

Für die Realisierung der Ampelanlage müssen aus Verkehrssicherheitsgründen vier angrenzende PKW-Längsparkplätze aufgegeben werden, die teilweise durch die Neuanlage von Längsparkplätzen in unmittelbarer Nähe ersetzt werden sollen.

Schulwegsicherung und Deckensanierung im Ortsteil Neuendorf

Die Stadt Lübben ist seit 2020 mit der vorbereitenden Planung zur Neuordnung der Zufahrten in den Ortsteil Neuendorf sowie mit der Errichtung einer Buswendeschleife und eines Schulweges am Mühlbergweg beauftragt. Diese Maßnahmen sind Folgemaßnahmen, die sich aus der laufenden Planung des Landesbetriebes Straßenwesen (LS) zum Ausbau des Radweges entlang der B 87 Radweg zwischen Neuendorf und Duben ergeben. In der mittelfristigen Finanzplanung stehen ab dem Jahr 2024 ca. 700.000 € zur Realisierung der beiden Vorhaben zur Verfügung, wobei im Jahr 2024 die weiterführende Planung (ab LP 4) und die Fördermittelbeantragung vorangetrieben werden soll. Die bauliche Umsetzung ist in den Jahren 2026/27 geplant.

Lieberoser Straße

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (2023/018) wurde die Fortführung der Planung zum Ausbau der Geh- und Radwege an der Lieberoser Straße bestätigt. Ziel ist es, im betreffenden Abschnitt der



Lieberoser Straße zwei gemeinsame Geh- und Radwege, jeweils ein Geh-Radweg nördlich und ein Geh-Radweg südlich der Lieberoser Straße, ohne Benutzungspflicht und ohne weitere Beschilderung mit einer Breite von jeweils 2,50 m vorzusehen. Die bisherigen drei Haltestellen der RVS an der Lieberoser Straße entfallen und werden durch zwei neue Haltestellen ersetzt. In der mittelfristigen Finanzplanung wird für die weiterführende Planung und bauliche Umsetzung in den Jahren 2024 bis 2026 ein Gesamtbudget i. H. v. 915.000 € zur Verfügung gestellt.

Brücke im Ortsteil Treppendorf

Die Brücke über die Berste im Ortsteil Treppendorf verbindet das Ober- und Unterdorf und stellt für Anwohner und Anlieger gleichermaßen eine verkehrswichtige Wegebeziehung dar. Mit der Beauftragung des Ingenieurbüros konnte im Jahr 2024 die vorbereitende Planung für die sanierungsbedürftige Brücke beginnen. Mit der Vorlage der Leistungsphase 3 - Entwurfsplanung geht im Jahr 2025 die Fördermittelbeantragung einher. Zur Realisierung des Bauvorhabens stehen in den Jahren 2025 und 2026 Mittel i. H. v. 893.900 € zur Verfügung.

Straße zum Kanal

Der Ausbau der Straße "Zum Kanal" soll im Jahr 2026 mit einer vorbereitenden Planung beginnen. Auf einer Länge von ca. 165 Metern wird mit einer Ausbaubreite von 3,5 Metern ohne Gehweg eine asphaltierte Anwohnerstraße mit offener Entwässerung hergestellt. In den Jahren 2026 bis 2028 steht ein Gesamtvolumen i. H. v. 885.500 € zur Verfügung. Simultan wurden im Jahr 2028 Anliegerbeiträge berücksichtigt.

An den Eichen

Mit der Erschließung des Wohngebietes an der Spreewaldbahn im Lübbener Norden geht der Ausbau der verkehrlichen Infrastruktur einher. Dafür ist es erforderlich, die bereits teilerschlossene Straße "An den Eichen" auszubauen. Im Rahmen der Haushaltsplanung werden für die Herstellung einer ca. 380 m langen, 3,50 Meter breiten asphaltierten Straße Haushaltsmittel i.H.v. 860.000 € bereitgestellt. Überdies wurden auch Erschließungsbeiträge berücksichtigt.



54102000 - Straßenbeleuchtung

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	541	Gemeindestraßen
Produkte	54102000	Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54102000 - Straßenbeleuchtung	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6700094000 - Beleuchtungsanlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Einzahlung</i>	<i>0</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>



54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	545	Straßenreinigung
Produkte	54501000	Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54501000 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	-27.000	-27.000	-27.100	-27.100	-27.200	-27.200
6750093500 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	-12.000	-12.000	-12.100	-12.100	-12.200	-12.200
<i>Auszahlung</i>	--	12.000	12.000	12.100	12.100	12.200	12.200
7710093501 - Fahrzeuge für den Baubetriebshof und dessen Ein- richtungen	--	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Der Baubetriebshof ist u. a. für die Straßenreinigung und den Winterdienst in der Stadt Lübben verantwortlich. Für die Ausstattung der Winterdienstfahrzeuge sind in regelmäßigen Abständen die Anbauteile zu erneuern. Auch der Austausch der Papierkörbe im gesamten Stadtgebiet ist turnusgemäß fällig. In der mittelfristigen Planung stehen jährlich ca. 27.000 € zur Verfügung.



54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppen	546	Parkplätze
Produkte	54601000	Parkplätze (NUR entgeltfrei)

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54601000 - Parkplätze (NUR entgeltfrei)	908.309	-322.800	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000
6800094000 - Parkplatz am Burg-lehn	0	-4.800	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	4.800	--	--	--	--	--
6800096001 - Aufwertung Bahn-hofsumfeld	908.309	-318.000	-244.500	23.900	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Einzahlung</i>	1.795.774	0	2.069.500	1.001.900	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	887.465	318.000	2.314.000	978.000	2.000	2.000	2.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Stadt Lübben strebt eine umfassende strategische, verkehrliche und städtebauliche Weiterentwicklung des Bahnhofsumfeldes Lübben zur Verbesserung der Parksituation für Fahrräder (B+R-Anlagen) und Personenkraftwagen (P+R-Anlagen) vor Ort an. Zentrale Bestandteile des Gesamtvorhabens stellen die Aufwertung und Neuordnung des bestehenden Bahnhofsvorplatzes, die Entwicklung der westlich der Gleisanlage gelegenen Brachfläche unter Erhalt des ehemaligen Güterbodens sowie die Verlängerung der bestehenden Personenunterführung zur barrierefreien Anbindung der Bahnsteige seitens des westlichen Stadtgebietes dar. Das Vorhaben wurde in zwei Bauabschnitte unterteilt. Im ersten Bauabschnitt wurden alle relevanten baulichen Maßnahmen im östlichen Bahnhofsumfeld sowie Abbruch-, Tief- und Straßenbauarbeiten im Bereich des westlichen Bahnhofsumfeldes entlang der Majoransheide realisiert. Die Bauvorhaben des ersten Bauabschnittes mit einem Gesamtausgabevolumen von ca. 2,4 Mio. € wurden mit Fördermitteln der ILB umgesetzt.

Mit Beginn des zweiten Bauabschnittes wird durch die Deutsche Bahn AG die westliche Verlängerung des Tunneldurchgangs umgesetzt, zeitgleich wird durch die Stadt Lübben das Ausgangsbauwerk inkl. Fahrradabstellanlage errichtet. Die Abstellanlagen werden sowohl frei zugängliche Doppelstockparkanlagen als auch eine Sammelschließanlage für Fahrräder beinhalten. Zusätzlich sind an zwei Stellen weitere Fahrradbügel ohne Überdachung geplant. Am zukünftigen westlichen Ausgang des Bahnhofstunnels wird ein attraktiver Vorplatz zur Adressbildung für die Westseite gestaltet. Für die Umsetzung wurden in den Jahren 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. 803.000 € eingestellt.

Sowohl für die Planung als auch für die bauliche Umsetzung des Tunneldurchgangs ist die DB InfraGO AG zuständig. Die Planungsleistungen bis zur LP 4 sind abgeschlossen, die Plangenehmigung des Eisenbahnbundesamtes liegt seit Februar 2024 vor. Es folgen die Ausführungsplanung und Ausschreibung, um voraussichtlich im März 2025 die Bautätigkeiten aufzunehmen. Als Fertigstellungstermin für den Bau der Personenunterführung ist Ende 2025 anvisiert, die Nutzungsaufnahme einschließlich der Nutzung des Zugangsbauwerkes und B+R-Anlage ist für 2026 geplant. In der Haushaltsplanung sind für das Vorhaben für den Zeitraum 2024 bis 2026 Mittel i. H. v. ca. 2,8 Mio. € für den Bau der Personenunterführung eingestellt.



55101000 - Öffentliches Grün

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produkte	55101000	Öffentliches Grün

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55101000 - Öffentliches Grün	-127.625	-27.000	-35.000	-10.000	-145.000	-10.000	-10.000
4601096020 - Bau - Spielplätze (Steinkirchen)	--	0	-25.000	0	-135.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	0	240.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	25.000	0	375.000	0	0
5800095000 - Neuanlage von Grünflächen im Stadtgebiet	0	-27.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	0	27.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5800096000 - öffentliche Grünflä- che an der Bergstraße	-127.625	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	0	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	127.625	0	--	--	--	--	--

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die Grün- und Freiflächen der Stadt bieten neben ihrer ökologischen Funktion, Raum für Erholung, Begegnung, Bewegung sowie Naturerfahrung und tragen somit zu mehr Lebensqualität in unserer Stadt bei. Die Sicherung und gezielte Weiterentwicklung des städtischen Grüns sollte angesichts seiner vielfältigen Funktionen und vor dem Hintergrund des anhaltenden urbanen Wachstums, des Klimawandels und des Artenrückgangs eine hohe Priorität in der Stadtentwicklung haben. Das Produkt Öffentliches Grün verantwortet die Bereitstellung, Unterhaltung, Pflege und Neugestaltung von Grün- und Parkanlagen mit unterschiedlicher Pflege-, Gestaltungs- und Nutzungsintensität. Darüber hinaus wird die Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen, der Aufbau und die Pflege von Spielgeräten inkl. beweglicher Geräte und Wasserspieleinrichtungen in diesem Produkt wahrgenommen.

In der mittelfristigen Haushaltsplanung stehen ab dem Jahr 2025 für die Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen sowie für die Anschaffung von Kleintechnik 10.000 € zur Verfügung.

Neben der Werterhaltung der vorhandenen Grün- und Erholungsflächen im Lübbener Stadtgebiet werden in der zukünftigen Planung alle Maßnahmen rund um den Bau öffentlicher Spielplätze im Produkt Öffentliches Grün abgebildet. Mit der Errichtung des Spielplatzes an der Parkstraße wird im Jahr 2024 ein Ort der Begegnung für Jung und Alt geschaffen, der einen wertvollen Beitrag zur Aufenthaltsqualität im Quartier leisten wird und gleichzeitig einen Anlaufpunkt für ankommende bzw. abreisende Tagestouristen bietet.



Doppelhaushalt 2025/2026 Lübben (Spreewald)

Zur Sicherstellung einer städtebaulichen Aufwertung und zur Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts in Ortsteilen plant die Stadt Lübben die Errichtung eines Spielplatzes im Ortsteil Steinkirchen. Spielplätze zählen zu den wichtigsten Spielräumen für Kinder und sind wichtige Treffpunkte in den Städten, vor allem für kleinere Kinder und ihre Eltern. Wenn Spielplätze kreativ geplant werden, können sie auch für ältere Kinder und Jugendliche einen Spiel- und Freizeitwert bereithalten. Gleichzeitig stellen Spielplätze einen Ersatz für verlorene natürliche Spielräume dar. Zukünftig werden übergreifende Aufwertungen von Spiel-, Erlebnis- und Aufenthaltsräumen zur gesamträumlichen Entwicklung der Stadt Lübben beitragen. In der mittelfristigen Planung werden 400.000 € für die Planung und den Bau des Spielplatzes in Steinkirchen berücksichtigt. Bereits im Jahr 2025 können für die vorbereitende Planung 25.000 € in Anspruch genommen werden, um Fördermittel einzuwerben und im Jahr 2027 mit der Realisierung zu beginnen.



55201000 - Öffentliche Gewässer

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produkte	55201000	Öffentliche Gewässer

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55201000 - Öffentliche Gewässer	0	0	-49.000	0	0	0	0
6900096010 - wasserbauliche Anlagen	0	0	-49.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	431.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	480.000	0	0	0	0

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Eine bedarfsgerechte Wasserstraßeninfrastruktur ist eine wesentliche Komponente einer leistungsstarken Verkehrsinfrastruktur. Wehre und Schleusen sorgen für ausreichende Wasserstände für die Schifffahrt und ermöglichen den Schiffsverkehr auf Flüssen und Kanälen. Nicht zu vernachlässigen sind neben den Fragen der Schifffahrt auch die Interessen der Energiegewinnung, der Ökologie und des Hochwasserschutzes. Für Brandenburger Gewässer I. Ordnung ist das Wasserwirtschaftsamt zuständig. Die Durchführung der Unterhaltungsmaßnahmen obliegt den Gewässerunterhaltungsverbänden nach den Vorgaben des Wasserwirtschaftsamtes.

Traditionell war die Gewässerunterhaltung auf den Erhalt eines bestimmten Zustands der Gewässer beschränkt. Heute umfasst sie – nach der neuen Fassung des Wasserhaushaltsgesetzes (WHG) – die Pflege und Entwicklung der Gewässer. Danach sind Gewässer „so zu bewirtschaften, dass sie dem Wohl der Allgemeinheit dienen, vermeidbare Beeinträchtigungen ihrer ökologischen Funktionen und der direkt von ihnen abhängenden Landökosysteme und Feuchtgebiete im Hinblick auf deren Wasserhaushalt unterbleiben und damit insgesamt eine nachhaltige Entwicklung gewährleistet wird.“

Für die Gewässer II. Ordnung sind die Gewässerunterhaltungsverbände zuständig. Zur Finanzierung der Aufwendungen erhalten die Verbände von den Kommunen einen jährlichen Gewässerunterhaltsbeitrag.

Die Stadt Lübben hat Mitte der 1990er die Schleuse „Große Amtsmühle“ errichtet. Da Lebensdauer von Schleusentoren in Holzbauweise im Regelfall nach ca. 30 Jahren enden, ist die Sanierung der maroden, undichten Toranlage (je ein Schlagtor im Ober- und Unterhaupt) notwendig. Während des Schleusenvorganges stellt sich durch ständig zufließendes bzw. abfließendes Wasser in der Schleusenkammer (Nutzbreite 2,50 m; Nutzlänge 10,0 m) kein Niveauausgleich ein. Dadurch ist das Öffnen des jeweiligen Schleusentores nur erswert möglich. Auf Grund des maroden Bauzustands ist die Funktionsfähigkeit der Schleuse nur noch unzureichend gegeben. Zur Herstellung der Funktionsfähigkeit der Anlage ist die Erneuerung der Schleusentore zwingend erforderlich. Für die Sanierung stehen insgesamt 530.000 € zur Verfügung. Die vorbereitende Begutachtung der Tore findet bis zum Jahresende 2024 statt. Daran schließen sich die Vergabe der Planungsleistungen, die Beantragung von Fördermitteln sowie die bauliche Umsetzung an.



55301000 - Friedhöfe

Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppen	553	Friedhofs- und Bestattungswese
Produkte	55301000	Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
55301000 - Friedhöfe	--	-24.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
7500093000 - Friedhöfe Allgemein	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Auszahlung</i>	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7500095000 - Baumaßnahmen Friedhof Lübben	--	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Kommunale Friedhöfe haben eine zentrale Bedeutung für die Bürgerinnen und Bürger einer Stadt. Sie sind Orte der Erinnerung, der Ruhe und Besinnung. Der gesellschaftliche Wandel verändert die Friedhofskultur, so dass die alternative Bestattungsformen an Bedeutung gewinnen. Dieser Trend zeichnet sich bereits seit einigen Jahren in Lübben ab, denn die Nachfrage und Inanspruchnahme der Urnengrabfelder und -wände steigt. Seit dem Jahr 2020 gilt die deutsche Friedhofskultur als Immaterielles Kulturerbe und stellt ein zu schützendes und bewahrendes Kulturgut dar. Zur Vermeidung von Leerständen können Freiflächen zukünftig für alternative Bestattungsmöglichkeiten in Anspruch genommen werden. Friedhöfe können so ausreichend Raum als Orte der Trauer und Erinnerung bieten und gleichzeitig zu einem Ort des sozialen Miteinanders werden und als grüne Oase im Stadtgebiet fungieren.

Einen ersten Schritt stellt die Erweiterung der vorhandenen Urnenwände auf dem Lübbener Hauptfriedhof dar. In der mittelfristigen Planung werden jährlich 10.000 € zur Verfügung gestellt.



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

57101000 - Wirtschaftsförderung

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101000	Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57101000 - Wirtschaftsförderung	-296.290	1.021.640	-255.000	0	0	-2.000	0
7900096000 - Kahnfährhafen	-22.460	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	22.460	--	--	--	--	--	--
7900096032 - Wasserwanderstützpunkt (2.BA) - Zufahrt und Brücke über den A-Graben	-58.879	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	-58.879	--	--	--	--	--	--
7900096033 - Brücke SpreeLagune	486	1.000.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	1.000.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	-486	0	--	--	--	--	--
7900096034 - SpreeLagune	-166.473	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	166.473	0	--	--	--	--	--
7900096040 - Touristisches Erlebniszentrum	-48.963	0	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	48.963	0	--	--	--	--	--
7900096102 - Radweg Lübben - südliche Postbautenstraße (M2)	0	-102.560	0	0	0	-1.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	561.440	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	664.000	0	0	0	1.000	0
7900096103 - Radweg südliche Postbautenstraße - Bukoitza (M3)	0	0	0	0	0	-1.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0	0	1.000	0
7900096105 - Radweg Bukoitza Abzweigung Trafostation Richtung Lübbenau (M5)	0	175.200	-240.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	415.200	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	240.000	240.000	0	0	0	0
7900096106 - Radweg Lückenschluss Bukoitza (M6)	--	-51.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	51.000	--	--	--	--	--
7910094000 - Investmaßnahmen - Tourismusentwicklung	--	--	-15.000	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	10.000	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	25.000	0	0	0	0



Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das integrierte Fuß- und Radwegekonzept „Lübben barrierefrei“ verfolgt das Ziel, die alltäglichen, schulischen und touristischen Wegebeziehungen sicher und barrierefrei zu ordnen. Perspektivisch soll die Weiterentwicklung und der Ausbau des städtischen Netzes für die unterschiedlichen Verkehrsteilnehmer vorangetrieben werden.

In und um Lübben finden sich viele regional und überregional ausgewiesene Rad- und Wanderrouten. Dazu gehören u. a. der Gurken- und Spreeradweg. Diese beiden touristisch bedeutsamen Radrouten führen zurzeit vom Stadtzentrum Lübben auf einer schmalen Verkehrsstraße, die die einzige Zuwegung zum Reha-Zentrum Lübben darstellt, am Reha-Zentrum vorbei. Insbesondere die Sicherheit für Radfahrer ist auf den ausgewiesenen Radwegen eingeschränkt. Im Fuß- und Radwegekonzept wird die Verlegung der touristischen Radrouten im Gebiet rund um das Reha-Zentrum aufgezeigt. Zur verkehrlichen Entlastung der Zufahrtsstraße zum Reha-Zentrum soll die südöstliche Führung der Radrouten in Richtung Lübbenau zukünftig entlang des A-Grabens verlaufen. Auf Grund der Forderungen des Biosphärenreservates Spreewald und des Landesumweltamtes Brandenburg betreffend der Ausbauart wurde der Förderantrag durch die ILB abgelehnt. Der Ausbau der Radroute wird vorerst nicht weiter verfolgt.

Der asphaltierte Streckenabschnitt der Wegstrecke M3 vom Anschluss an die südliche Postbautenstraße bis zur Brücke Bukoitza (Spree- und Gurkenradweg) sowie der unbefestigte Sandweg auf der Wegstrecke M6 vom Anschluss Bukoitza durch das Naturschutzgebiet Richtung Alt Zauche wurden im Jahr 2024 realisiert. Der Ausbau der Maßnahmen M1 - Hartmannsdorf - Hartmannsdorfer Wehr entfällt ebenfalls.

Für die Modernisierung des Radwegeabschnittes M5 in Richtung Lübbenau wurden im Jahr 2024 zwei Fördermittelanträge gestellt. Die Realisierung der Maßnahme ist für das Jahr 2025 geplant. Dafür werden im Planungszeitraum in der Zeit von 2023 bis 2025 Mittel i. H. v. 519.000 € bereit gestellt.



57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)

Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppen	571	Wirtschaftsförderung
Produkte	57101011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
57101011 - BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)	-159.758	-840.400	-504.300	0	-800	0	0
7900096033 - Brücke SpreeLagune	-5.729	-840.400	-504.300	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>5.729</i>	<i>840.400</i>	<i>504.300</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
7900096034 - SpreeLagune	-154.030	0	0	0	-800	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>154.030</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Die touristische als auch die barrierefreie Nutzung des Bauwerkes im Zuge des „Gurkenradweges“ sowie der Gehwegverbindung zwischen der Schlossinsel und der SpreeLagune ist von großer Bedeutung für die Stadt Lübben. Belange des Umweltschutzes (Lärmschutz, Landschafts- und Naturschutz) sind in einer sensiblen Naturlandschaft, verbunden mit ländlicher bzw. kleinstädtischer Bebauung, von großer Wichtigkeit, die Nutzung des Bauwerkes ist unerlässlich. Die Fertigstellung bis zum Jahr 2026 hat höchste Priorität.

Im Ergebnis der Bauwerkshauptprüfung vom 08.11.2022 sowie der Resttragfähigkeitsberechnung vom 17.02.2023 wurde festgestellt, dass die Standsicherheit und Verkehrssicherheit der im Jahr 2011 fertiggestellten Brücke (BW Nr. 049) stark beeinträchtigt und die Dauerhaftigkeit des Überbaus nicht mehr gegeben ist. Um dem Versagen der Hauptträger des Überbaus während der Nutzung (Fußgänger und Radfahrer) vorzubeugen, musste das Bauwerk ab dem 22.02.2023 voll gesperrt werden.

Die Variante 1 umfasst die bauartgleiche Erneuerung des Brückenbauwerkes (Unterbauten aus GFK auf vorhandenen Stahlbetonrammpfählen, Überbau aus GFK). Mit der Ausführung dieser Variante wird ein standsicheres, verkehrssicheres und dauerhaftes Bauwerk gewährleistet. Im 3. Quartal 2024 erfolgte die Beantragung von Fördermitteln. Die bereits in den Vorjahren eingestellten Haushaltsmittel i. H. v. ca. 1,6 Mio. € werden im Rahmen der Mittelübertragung für die Realisierung der Maßnahme bereitgestellt. Die Finanzierung kann auch ohne Fördermittel realisiert werden.



61101000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkte	61101000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
Saldo aus Investitionstätigkeit	649.910	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000

Allgemeine Erläuterungen (Teilfinanzplan B)

Das Land Brandenburg zahlt jährlich eine Investitionspauschale aus, die im Rahmen der anlagenbuchhalterischen Erfassung einer oder mehrerer Investitionsmaßnahmen zugeordnet wird. Über die Laufzeit des jeweiligen Anlagegutes erfolgt in den Folgejahren die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens.

5 Anlagen zum Haushaltsplan

5.1 Übersicht über die Ergebnisentwicklung

Übersicht über die Ergebnisentwicklung	Ergebnis 2023	in €					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028			
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0	0	
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0	0	
+ Entnahme aus Rücklage									
Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0	0	0	



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	2.069.598	37.200	10.000	20.000	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0

= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als Her- anziehung von Er- satzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	154.116	680.000	940.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses *	34.123.598	34.160.798	34.170.798	34.190.798	34.190.798	34.190.798	34.190.798
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses *	5.459.516	6.139.516	7.079.516	8.029.516	8.979.516	9.929.516	10.879.516
* Der Stand der Rücklagen zum 31.12.2023 basiert auf dem Jahresabschluss 2019 inkl. der Veränderungen aus den vorläufigen, ungeprüften Jahresergebnissen 2020 bis 2022							

5.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	2029
1		2	3	4	5
2023	6.000.000	5.000.000	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
Gesamte Verpflichtungsermächtigungen:	6.000.000	5.000.000	0	0	0
Nachrichtlich: Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	0	0	0

5.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen

5.3.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeit	Stand Ende 2023	Stand Ende 2024	mit einer Laufzeit von			Stand Ende 2025	Stand Ende 2026
			1 Jahr	1 - 5 Jahren	> 5 Jahren		
Anleihen							
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	980.000	800.000				620.000	440.000
KfW	400.000	360.000		360.000		320.000	280.000
KfW (Kita Waldhaus)	580.000	440.000			440.000	300.000	160.000
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	31.500	46.700	0	46.700	0	33.000	19.300
Elektro-Fahrzeug Skoda Enyaq	0	23.100	0	23.100	0	17.300	11.500
Elektro-Fahrzeug Mercedes Benz	31.500	23.600		23.600		15.700	7.800
Ford Ranger 2,0	53.500	51.300		51.300		37.900	24.500
erhaltene Anzahlun-	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

gen													
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Stand 2023 geschätzt aus Vorjahren)	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	4.211.500	4.046.700	3.200.000	3.246.700	3.200.000	3.246.700	2.700.000	3.353.000	2.700.000	3.353.000	3.159.300	3.159.300	3.159.300

5.3.2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Rücklagearten	Stand zum 31.12.2023*	Stand zum 31.12.2024	Zuführung 2025	Inan- spruch- nahme 2025	Voraussicht- licher Stand zum 31.12.2025	Zuführung 2026	Inan- spruch- nahme 2026	Voraus- sichtlicher Stand zum 31.12.2026	
Rücklage aus Über- schüssen des or- dentlichen Ergeb- nisses	34.123.598	34.146.598	12.700		34.159.298	20.100		34.179.398	
Rücklage aus Über- schüssen des au- ßerordentlichen Ergebnisses	5.459.516	6.139.516	940.000		7.079.516	950.000		8.029.516	
Gesamtsumme Überschussrück- lagen:	39.583.114	40.286.114	952.700	0	41.238.814	970.100	0	42.208.914	
Sonderrücklagen									
davon Sonderrück- lage Straßenmehr- belastungsausgleich	776.500	0	157.000	0	157.000	157.000		314.000	Friedenstraße 2024
davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüs- sel-zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

davon aus der ehemaligen kame- ralen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	776.500	0	157.000	314.000								
* Der Stand der Rücklagen zum 31.12.2023 basiert auf dem Jahresabschluss 2019 inkl. der Veränderungen aus den vorläufigen, ungeprüften Jahresergebnissen 2020 bis 2022												

5.3.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen		Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen									
		Stand zum 31.12.2023	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	Zuführung 2025	Inanspruchnahme 2025	Auflösung 2025	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025	Zuführung 2026	Inanspruchnahme 2026	Auflösung 2026	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026
Rückstellungsarten											
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen											
davon unmittelbare Pensionsrückstellungen*)	1.958.500	1.991.500	4.500	3.800	361.250	1.630.950	4.500	0	280.350	1.355.100	
davon Beihilferückstellungen*)	256.000	250.000	0	0	0	250.000	0	0	0	250.000	
davon Alterszeitrückstellungen	28.300	3.800	0	3.800	0	0	0	0	0	0	
davon Rückstellungen für Mehrstunden u. Resturlaub aus Vorjahren	303.200	307.700	4.500	0	0	312.200	4.500	0	0	316.700	
davon Rückstellungen für "..."	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Rückstellungen für die Reaktivierung und	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Rückstellungen	19.200	1.000	6.000	1.000	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuer- und schuldverhältnissen	0	0	6.000	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.000	1.000	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	18.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5.4 Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten Sachkonto	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2023*	Vorraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	%	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
					Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		44.855.000	45.004.000		7.917.900	7.219.900	4.820.000	2.594.000	2.360.000
235100	erh. Anzahlung Bund	4.483.000	4.507.000	10,01	3.165.900	2.685.900	1.454.000	461.000	244.000
235110	erh. Anzahlung Land	36.284.000	36.284.000	80,62	4.381.000	4.163.000	2.995.000	1.762.000	1.745.000
235120	erh. Anzahlung Kreis	3.941.000	4.061.000	9,02	371.000	371.000	371.000	371.000	371.000
235140	erh. Anzahlung sonst- öff Bereich	30.000	30.000	0,07	0	0	0	0	0
235150	erh. Anzahlung komm. Sonderrech- nung	1.000	1.000	0,00	0	0	0	0	0
235160	erh. Anzahlung sonst- öff Sonderrechnung	0	0	0,00	0	0	0	0	0
235170	erh. Anzahlung priv Unternehmen	102.000	107.000	0,24	0	0	0	0	0
235180	erh. Anzahlung übrige Bereiche	14.000	14.000	0,03	0	0	0	0	0
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		650.000	650.000		650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
231100	Land - Investitions- pauschale	650.000	650.000		650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		1.750.000	1.750.000		386.000	228.000	128.000	1.462.000	722.000

Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

232100	Investitionszuschüsse - Beiträge	1.740.000	1.740.000		386.000	228.000	128.000	1.462.000	722.000
232200	Investitionszuschüsse - Baukosten	10.000	10.000		0	0	0	0	0
233100	sonstige Sonderpos- ten	0	0		0	0	0	0	0
Gesamtsumme:		47.255.000	47.404.000		8.953.900	8.097.900	5.598.000	4.706.000	3.732.000

5.5 Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für allgemeine Umlagen	7.132.400	7.350.500	8.872.350	8.872.350	8.872.350	8.872.350	8.872.350
davon für Amtsumlagen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Zweckverbandsumlagen (55.2.01)	122.400	149.000	156.400	156.400	156.400	156.400	156.400
davon für Kreisumlagen (61.1.01, 21.6.01)	7.010.000	7.201.500	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950	8.715.950
Saldo der Umlagen	7.132.400	7.350.500	8.872.350	8.872.350	8.872.350	8.872.350	8.872.350
erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Sozialleistungen	0						

5.6 Stellenplan

Stellenplan 2025/2026

der

Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota)

nach verbindlichem Muster Nr. 19 VV Produkt- und Kontenrahmen (Verwaltungsvorschrift zur KomHKV)

Inhalt

1. Vorbericht zum Stellenplan 2024/2025
2. Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Haushaltsjahre 2024/2025

Teil 1 – Gesamtübersicht

1. Beamte
2. Tariflich Beschäftigte

Teil 2 – Besondere Abschnitte

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende

**Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Haushaltsjahr 2025/2026 Stichtag:
01.01.2025**

Teil 1 - Gesamtübersicht							
1. Beamte							
[Auswertung über ausgewählte Mandanten] Datum: 26.09.2024							
Seite 1 von 1							
Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr - insgesamt -	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres		Erläuterungen
		- insgesamt -	davon aussondert				
1	2	3	4	5	6	7	
höherer Dienst	A16	1,00		1,00	1,00		
Insgesamt		1,00	0,00	1,00	1,00		



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten) Haushaltsjahr 2025/2026 Stichtag: 01.01.2025					
Teil 1 - Gesamtübersicht					
2. Tariflich Beschäftigte					
[Auswertung über ausgewählte Mandanten] Datum: 26.09.2024					
Seite 1 von 2					
<i>Entgeltgruppe</i>	<i>Stellen im Haushaltsjahr</i>	<i>Stellen im Vorjahr</i>	<i>Zahl der tat- sächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres</i>	<i>Erläuterungen</i>	
1	2	3	4	5	
S18	2,00	2,00	2,00		
S17	3,00	3,00	2,90		
S16	1,00	1,00	0,90		
S15	1,00	1,00	0,00		
S13	2,90	2,90	1,90		
S11b	0,90	0,90	1,00		
S9	1,54	1,54	1,00		
S8a	64,08	64,08	50,51		
S4	4,10	4,10	3,59		
Insgesamt	80,51	80,51	63,79		
14	1,00	1,00	1,00	1,00	GB Stellv. Bürgermeister, Grundbewertung der Stelle E 12
13	1,00	1,00	1,00		
12	2,00	2,00	2,00		
11	10,00	10,00	10,00		
10	11,15	11,15	10,77	1,00 0,38	ku kw Vorhaben- & Invest- bezogene B-Pläne, endet mit Beschluss und Veröf- fentlichung der Satzung
9c	10,87	11,87	11,62	2,00	- Projekt mit LDS, Förde- rung der PK zu 80% durch LDS, tarifl. Bewer- tung steht noch aus, zunächst Anlehnung an vergl. Stelle
9b	7,64	8,64	7,45	0,00	GB Grundbewertung der Stelle E 9a



Doppelhaushalt 2025/2026
Lübben (Spreewald)

9a	21,69	24,59	21,62	1,00	- BEM-Stelle kaufmännischer Bereich Wiedereingliederung in den Beruf
				0,85	kw Wegfall zugunsten Weiterführung Überhang-Stelle Standesamt
8	3,87	2,87	2,87		



**Stellenplan (in Vollzeiteinheiten) Haushaltsjahr 2025/2026 Stichtag:
01.01.2025**

Teil 1 - Gesamtübersicht				
2. Tariflich Beschäftigte				
[Auswertung über ausgewählte Mandanten] Datum: 26.09.2024				
Seite 2 von 2				
<i>Entgeltgruppe</i>	<i>Stellen im Haushaltsjahr</i>	<i>Stellen im Vorjahr</i>	<i>Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres</i>	<i>Erläuterungen</i>
1	2	3	4	5
7	8,46	9,46	8,26	1,00 ku tarifliche Bewertung ausstehend
6	13,77	10,77	10,74	1,00 GB Grundbewertung der Stelle E 7, Günstiger-Prüfung Stelleinhaber 0,77 kw Wegfall mit Renteneintritt SB/in Steuern, Grundsteuerreform
5	33,00	33,00	31,24	1,00 - BEM-Stelle handwerklicher Bereich Wiedereingliederung in den Beruf
4	4,77	4,77	4,77	
3	4,85	4,85	4,59	
Insgesamt	135,08	135,97	127,92	



Stellenplan (in VZE) Haushaltsjahr 2024/2025 Teil 2				
Stichtag: 01.01.2025				
Teil 2 - Besondere Abschnitte				
[Auswertung über ausgewählte Mandanten] Datum: 26.09.2024				
Seite 1 von 1				
<u>1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende</u>				
<i>Bezeichnung</i>	<i>Art der Vergütung</i>	<i>Anzahl</i>	<i>beschäftigt am 01.10. des Vorjahres</i>	<i>Erläuterungen</i>
1	2	3	4	5
Auszubildende/r	TVöD VKA (Ost)	7,00	3,00	
<i>Insgesamt:</i>		7,00	3,00	
<u>2. Beschäftigte, die vor der Dienst-/ Arbeitsleistung freigestellt sind</u>				
<i>Wahlbeamte und Laufbahngruppen/ Entgeltgruppen</i>	<i>Stellen im Haushaltsjahr</i>	<i>Stellen im Vorjahr</i>	<i>Erläuterungen</i>	
1	2	3	4	
9b	0,00	1,00		
9a	2,00	--		
5	1,00	0,77		
<i>Insgesamt:</i>	3,00	1,77		

5.7 Wirtschaftspläne der Beteiligungen



Wirtschaftsplan

2025

Stadtentwässerung Lubin (Spreewald)

Eigenbetrieb der Stadt Lubin (Spreewald)/Lubin (Blota)

Inhaltsverzeichnis

	Seite
FESTSETZUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024	2
ERFOLGSPLAN	4
FINANZPLAN	6
ANLAGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024	6
1. Vorbericht	8
2. Verpflichtungsermächtigung.....	10
3. Stellenübersicht	11
4. Investitionsplan.....	13
5. Erwartete Fördermittel für Investitionsmaßnahmen	14
6. Übersicht der Kreditaufnahme für Investitionen	15
7. Ausblick	16

Festsetzungen zum Wirtschaftsplan 2025

Festsetzung nach § 14 Absatz 1 Nr. 1 Eigenbetriebsverordnung für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota) **durch Beschluss vom 26.09.2024** den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 der Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) festgestellt:

Lübben, 27.09.2024

.....

Hauptverwaltungsbeamter



Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	3.764.760 €
	die Aufwendungen	3.508.078 €
	der Jahresgewinn	256.682 €
	der Jahresverlust	0 €
1.2	im Finanzplan	
	Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.547.380 €
	Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.725.000 €
	Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-445.542 €

Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	0 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 €



Erfolgsplan

	Bezeichnung	vord.	Ansatz des	Ansatz des	Planwirt-	Planwirt-	Planwirt-	Erläuterungen
		Ergebnis des Jahres	lfd. Jahres	Planwirtschaftsjahres	schaftsjahr	schaftsjahr	schaftsjahr	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1.	Umsatzerlöse	3.605.524	3.476.017	3.649.760	3.662.635	3.709.190	3.722.165	Gebührenerhöhung ab 2025; leichte Mengenreduzierung
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	Sonstige betriebliche Erträge	144.084	113.500	115.000	115.000	115.000	115.000	
	davon Auflösung von SoPo mit Rücklagenanteil		0	0	0	0	0	
5.	Materialaufwand							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	351.811	362.550	416.650	422.900	429.243	435.682	1,5% jährl. Steigerung
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	616.673	687.000	629.000	638.435	648.012	657.732	1,5% jährl. Steigerung
6.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	506.342	595.000	565.500	580.000	595.000	610.000	Tarifanpassungen, Stufenaufstiege -2,5% jährlich
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	114.880	139.825	131.000	136.300	139.825	143.350	
	davon für Altersversorgung	17.397	20.000	19.500	20.000	20.500	20.500	
7.	Abschreibungen							
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.303.282	1.289.823	1.405.698	1.442.844	1.470.303	1.495.011	
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3, 4 HGB							
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
	davon nach §253 Abs. 4 HGB							
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	203.810	282.450	221.950	225.279	228.658	232.088	1,5% jährl. Steigerung
	davon Zuführung zu SoPo mit Rücklageanteil							
9.	Erträge aus Beteiligungen							
	davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
	davon aus verbundenen Unternehmen							
11.	Sonstige Zinsen oder ähnliche Erträge	3.427						
	davon aus verbundenen Unternehmen							
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	148.952	148.768	138.130	132.430	141.668	150.843	
	davon an verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	507.286	84.101	256.832	199.447	171.481	112.459	
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen							
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
17.	Außerordentliche Erträge							
18.	Außerordentliche Aufwendungen							
19.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
21.	Sonstige Steuern	109	200	150	150	150	150	
22.	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	507.177	83.901	256.682	199.297	171.331	112.309	

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	256.682
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

oder

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) aus dem Haushalt der Gemeinde	
c) auf neue Rechnung vorzutragen	



Finanzplan

Positionen - Änderung in neuer EIGV!!!!!!		vorl. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirt- schaftsjahres	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	507.177	83.901	256.682	199.297	171.331	112.309
2	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.303.282	1.289.823	1.405.698	1.442.844	1.470.303	1.495.011
3	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-94.948	-113.500	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
4	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	86.828					
5	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0					
6	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	10.098					
7	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	122.873					
8	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-280.324					
9	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0					
10	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.654.986	1.260.224	1.547.380	1.527.141	1.526.634	1.492.320
11	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	185.195	0	0	0	0	0
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0					
13	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0					
14	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0					
15	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0					
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.195		0	0	0	0
17	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.376.940	1.570.000	1.725.000	1.890.000	1.920.000	1.770.000
18	- Auszahlungen für Investitionen in Immaterielle Vermögensgegenstände						
19	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
20	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.376.940	1.570.000	1.725.000	1.890.000	1.920.000	1.770.000
22	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./ 21)	-1.191.745	-1.570.000	-1.725.000	-1.890.000	-1.920.000	-1.770.000

Positionen		vorl. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirt- schaftsjahres	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
23	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten					1.200.000	
24	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
25	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
26	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
27	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
28	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	1.200.000	0
29	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	443.617	440.733	445.542	450.419	475.365	500.380
30	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	10.492					
31	- Auszahlungen an die Gemeinde						
32	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
33	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
34	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	454.109	440.733	445.542	450.419	475.365	500.380
35	= <u>Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 J. 34)</u>	-454.109	-440.733	-445.542	-450.419	724.635	-500.380
36	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
37	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
38	= <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 J. 37)</u>	0	0	0	0	0	0
39	= <u>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)</u>	9.132	-750.509	-623.162	-813.278	331.269	-778.060
40	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.896.420	2.905.552	2.155.043	1.531.881	718.603	1.049.872
			<i>Finanzmittelbestand angepasst an den Abschluss Vorjahr</i>				
41	= <u>voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40 J. 39)</u>	2.905.552	2.155.043	1.531.881	718.603	1.049.872	271.812

Anlagen zum Wirtschaftsplan 2025

1. Vorbericht

Im Geschäftsjahr 2025 werden die geplanten Investitionen entsprechend des durch die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota) beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzeptes für die Jahre 2022-2026 am Kanalnetz und den Pumpwerken weitergeführt. Auf der Kläranlage soll der Chemikalienspeicher für das Eisendrei-chloridsulfat erneuert oder erweitert werden, um eine bessere Puffermöglichkeit für die veränderten Lieferfristen zu haben. Die Pumpwerke PW 18 „Hartmannsdorf – Hartmannsdorfer Landstraße“, PW 19.5 „Lubolz – Lubolzer Hauptstraße“ und PW 19.6 „Lubolz – Schönwalder Straße“ werden erneuert. Es sind umfangreiche Kanalsanierungsmaßnahmen im Teil-einzugsgebiet 8 in der „Akazienstraße“ und in der „Blumenstraße“ vorzugsweise im Inliner-verfahren vorgesehen.

Für die geplante Straßenbaumaßnahme des Landesbetriebes Straßenwesen an der B115 wird mit weiteren Planungsleistungen gerechnet, um die notwendigen Abstimmungen vor-zubereiten. An der Druckleitung Neuendorf werden die Armaturenschächte saniert und mit neuer Technik ausgestattet. Für Fahrzeugumbauten (Ladekran, Werkzeugschublade, An-passung Kameratechnik) wurden 100 T € eingeplant.

Die geplanten Investitionskosten wurden unter Berücksichtigung der derzeitigen Entwick-lung kalkuliert (z. B. Energieträger, Material- und Logistikkosten, allgemeine Inflationsent-wicklung). Um die Energiekosten zukünftig dauerhaft zu senken, sollen Konzepte zur Ver-besserung der Energieeffizienz bis hin zur Autarkie der Kläranlage erstellt werden. Auch die Verwertung oder Weiterbehandlung (Trocknung) des Klärschlammes soll betrachtet wer-den.

Für 2025/26 wurden die Gebühren neu kalkuliert und im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Die zu erwartende Schmutzwassermenge wurde aufgrund der Schließung der Wäscherei in Neuendorf reduziert.



Überblick über die aktuelle Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- a. Die Einnahmen aus Gebühren sind mit den für die Kalkulationsperiode 2025/2026 kalkulierten Mengengebühren für Schmutzwasser der zentralen Entsorgung ohne Erhebung einer Grundgebühr in Höhe von 5,19 €/m³ und bei der dezentralen Schmutzwasserentsorgung aus Sammelgruben mit 17,52 €/m³ und Fäkalschlamm Entsorgung aus Kleinkläranlagen mit 28,41 €/m³ ermittelt worden. Die weitere Kostenentwicklung ist auf der Basis des Ansatzes 2023/2024 mit einer allgemeinen Steigerungsrate von 1,5 % und 3 % bei den Personalkosten berücksichtigt. Die geplanten Personalkosten werden sich entsprechend der Tarifentwicklung erhöhen.
- b. Der Fixkostenplan entwickelt sich wie folgt:

Abschreibungen	Erhöhung durch weitere Investitionen
Zinsen	Zinsleistung für Investitionskredite

- c. Bei planmäßigem Verlauf des Wirtschaftsjahres 2025 sind die liquiden Mittel ausreichend.
- d. Das Jahresergebnis (Gewinn) soll in die Rücklage eingestellt werden.



2. Verpflichtungsermächtigung

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	voraussichtlich fällig werdende Ausgaben - in 1.000 €			
	2025	2026	2027	2028
2024	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0

<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	1.200.000	0
---	---	---	-----------	---

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahres		Ansatz des lfd. Jahres			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Einzahlungen						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	0	0	0	0	0	0
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2)						
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Absatz 3)						
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 2)						
2	Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde						

Auszahlungen							
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinnen						
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	21.284	40.245	42.083	42.715	43.355	44.006
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde						



3. Stellenübersicht

Die Personalkosten werden in der Stadtverwaltung Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) gerechnet und in das Buchungssystem der Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) übernommen.

Stellenübersicht

(gemäß § 14 Abs. 2 Ziffer 3 EigV in Verbindung mit § 18 EigV und in Verbindung mit dem Rundschreiben des Mdl vom 28. Juli 2009 Ziffer 18.2)

Stellenplan (in Vollzeiteneinheiten) Wirtschaftsjahr 2025

1. Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Planjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
Insgesamt		0	0	0	

Stellenplan (in Vollzeiteneinheiten) Wirtschaftsjahr 2025

2. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Planjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
12	1	1	1	
10	1	1	1	
9c	1	1	1	besetzt mit EG 6 Kanalarbeiter
9b	2	2	2	
7	2	2	2	
6	4	4	4	
5	0	0	0	
Insgesamt	11	11	11	

Stellenplan (in Vollzeiteneinheiten) Wirtschaftsjahr 2025

Besondere Abschnitte

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildene				
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl	beschäftigt am 01.10. des Vorjahres	Erläuterungen
Auszubildender Umwelttechnologe in Abwasserbewirtschaftung	TVöD	1	0	

2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind			
Wahlbeamte und Laufbahngruppen/Entgeltgruppen	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Erläuterungen
	0	0	



Erläuterung zum Stellenplan

Im Laufe des Jahres 2025 wird voraussichtlich der Klärwärter in den Ruhestand gehen, für die Nachfolge wurde entsprechend ausgebildet.

Durch die Ausbildung zum „Umwelttechnologen in Abwasserbewirtschaftung“ soll für Nachwuchs gesorgt werden. Eine entsprechende Ausbildungsvereinbarung mit der Lausitzer Wasser GmbH wird vorbereitet.



4. Investitionsplan

Maßnahmebezeichnung	2025	2026	2027	2028
Kläranlage				
Kläranlage Sanierung Becken		100.000 €	100.000 €	
Kläranlage Chemikalienspeicher	100.000 €			
Kläranlage Optimierung Energieeffizienz / Maßn. KARL		50.000 €	200.000 €	200.000 €
Grundstück und Gebäude KA	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Summe Kläranlage	150.000 €	200.000 €	350.000 €	250.000 €
Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke				
Pumpwerke				
TEG 15 PW 15 Kleinbahnstraße				80.000 €
TEG 17 PW 17 Radensdorf - Am Brock				145.000 €
TEG 18 PW 18 Hartmannsdorf - Hartmannsdorfer Landstraße	140.000 €			
TEG 19 PW 19.1 Lubolz - Lubolzer Dorfstraße 8			80.000 €	80.000 €
TEG 19 PW 19.5 Lubolz - Lubolzer Hauptstr. 17	75.000 €			
TEG 19 PW 19.6 Lubolz - Schönwalder Str.	75.000 €			
TEG 20 PW 20 Neuendorf - Neuendorfer Dorfstraße 24			145.000 €	
TEG 20 PW 20.2 Neuendorf - Neuendorfer Dorfstraße 43			80.000 €	
TEG 21 PW 21 Majoransheide		140.000 €		
TEG 21 PW 21.1 Majoransheide Festplatz		100.000 €		
Summe Sanierung/Pumpwerke	290.000 €	240.000 €	305.000 €	305.000 €
Netz (Kanäle und Druckleitungen)				
Sanierung Kanalnetz allgemein	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
SWK B-Plan 21 Meisenweg/Drosselweg (Erschließung)*		200.000 €		
SWK B-Plan Ratsvorwerker Weg (Erschließung)*			200.000 €	
SWK Grundstücksanschlüsse	70.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
TEG 05 Berliner Straße/Berliner Chaussee*	50.000 €	550.000 €	400.000 €	
TEG 08 Akazienstraße, Blumenstraße	750.000 €			
TEG 11 Lübben-Süd / Burglehnstraße*			500.000 €	
TEG 12 Steinkirchen				650.000 €
TEG 16 Lieberoser Straße*	50.000 €	500.000 €		
DL Neuendorf	150.000 €			
Summe Sanierung Kanalnetz	1.130.000 €	1.385.000 €	1.235.000 €	785.000 €
Betriebsausstattung				
Kleintechnik / BGA	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept		35.000 €		
Fahrzeuge / Ausrüstung	100.000 €			400.000 €
Software	25.000 €			
Summe Betriebsausstattung	155.000 €	65.000 €	30.000 €	430.000 €
Investitionen gesamt	1.725.000 €	1.890.000 €	1.920.000 €	1.770.000 €

**Investitionen nur mit anderen Baulast- oder Vorhabenträgern*

Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	1.725.000 €	1.890.000 €	1.920.000 €	1.770.000 €
1. Investitionszuschüsse (§23 Abs. 3 EigV)				
2. Zuweisung des Gesellschafters				
3. Kreditaufnahme/Fremdmittel	0 €	0 €	1.200.000 €	0 €
4. Eigenmittel	1.725.000 €	1.890.000 €	720.000 €	1.770.000 €
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investition (Mittelherkunft)	1.725.000 €	1.890.000 €	1.920.000 €	1.770.000 €

5. Erwartete Fördermittel für Investitionsmaßnahmen

Für die Jahre 2025 bis 2028 sind derzeit keine Fördermittel zu erwarten.

Fördermittel

Maßnahmebezeichnung	2025	2026	2027	2028
Kläranlage				
Summe FM Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €
Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke				
Pumpwerke				
Pumpwerke	0 €	0 €	0 €	0 €
Kanalnetz				
Kanalnetz	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe FM Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke	0 €	0 €	0 €	0 €
Fördermittel gesamt	0 €	0 €	0 €	0 €

Auswirkungen der Investitionen auf die Folgejahre:

In der Entwicklung des Aufwandes sind die durch die Investitionen zusätzlich entstehenden Abschreibungen und Zinsen berücksichtigt. Ebenso ist die gebührenmindernde Auflösung der Fördermittel bilanziell gemäß den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung anzusetzen.



6. Übersicht der Kreditaufnahme für Investitionen

Die Höhe der zu erwartenden Zinsbelastungen und Tilgungen können voraussichtlich unter Beachtung der gesetzlich geregelten Ansätze der Gebührenkalkulation erwirtschaftet werden.

Sollten jedoch unvorhersehbare Havarien in größerem Umfang Instandsetzungsarbeiten erfordern (insbesondere im teilweise sehr alten Kanalnetz), die dem Betriebsaufwand hinzuzurechnen sind, stehen nur begrenzte liquide Mittel im Eigenbetrieb zur Verfügung. Eine Finanzierung über Kredite ist für diese Fälle unzulässig und muss deswegen über den städtischen Haushalt nach § 11 Absatz 7 Eigenbetriebsverordnung garantiert werden.

Übersicht Kreditaufnahmen

Wirtschaftsjahr	Genehmigte Kreditsumme	in Anspruch genommene Kreditsumme
2014	2.119.000 €	2.119.000 €
2015	8.028.175 €	8.028.000 €
2016	1.900.000 €	- €
2017*	700.000 €	- €
2018*	500.000 €	1.200.000 €
2019	1.600.000 €	1.600.000 €
2020	- €	- €
2021**	1.800.000 €	1.800.000 €
2022	- €	- €
2023	- €	- €
2024	- €	- €

* Inanspruchnahme im Dezember 2018 aus Genehmigung 2017+2018

**Genehmigung in 2020 für Wirtschaftsplan 2021

Nachrichtlich	2025	2026	2027	2028
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	- €	- €	1.200.000 €	- €



7. Ausblick

Der Wirtschaftsplan wird weiterhin wesentlich durch die notwendigen Sanierungsmaßnahmen im Kanalnetz bestimmt. Es wird ein leicht steigendes Schmutzwasseraufkommen erwartet. Der geplante Jahresgewinn des Wirtschaftsplanes 2025 wird bei planmäßigem Wirtschaftsjahresverlauf und unter Vorbehalt des Ergebnisses der endgültigen Gebührenerhebung erreicht. Die notwendige Liquidität zur Leistung des Kapitaldienstes der aufgenommenen Kredite ist bei planmäßigem Wirtschaftsjahresverlauf gewährleistet.

Die verbleibende Liquiditätsreserve ist zur Vor- und Zwischenfinanzierung der Investitionen und ggf. umfangreicher, nicht planbarer Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich. Alternativ müsste ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden, der jedoch höher zu verzinsen, nicht in die Gebührenkalkulation einzubeziehen und erkennbar nicht aus erwirtschafteten Mitteln zu tilgen ist.

Lübben, August 2024



Wirtschaftsplan

der Lübbener Wohnungsbau GmbH



2025 - 2028

Inhaltsverzeichnis für den Wirtschaftsplan

	<u>Seite</u>
Festsetzungen nach § 14 Abs.1 Nr.1 EigV	1
Erfolgsplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	2
Finanzplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 3 EigV	3-6
 <u>Anlagen</u>	
Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV	Anlage 1
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 2
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 3
Stellenübersicht nach § 14 Abs. 2 Nr. 3 EigV	Anlage 4
Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung nach § 14 Abs. 2 Nr. 4	Anlage 5
Übersicht über in Vorjahren genehmigte und in Anspruch genommene Kredite nach § 14 Abs. 2 Nr. 5 EigV	Anlage 6

Festsetzungen

Gemäß § 96 Abs. 1 Nr. 6 BbgKVerf und des § 14 Absatz der Eigenbetriebsverordnung (EigV) hat der Gesellschafter sowie der Aufsichtsrat in der Aufsichtsratsitzung vom 22.08.2024 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 festgestellt:

1 Es betragen

1.1	im Erfolgsplan		
	die Erträge	11.881,4	T€
	die Aufwendungen	11.639,1	T€
	der Jahresgewinn	242,3	T€
1.2	im Finanzplan		
	Mittelzufluss/Mittelabfluss		
	aus laufender Geschäftstätigkeit	1.882,6	T€
	aus der Investitionstätigkeit	-4.654,0	T€
	aus der Finanzierungstätigkeit	3.953,0	T€

2 Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	5.250,0	T€
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,0	T€

Lübben (Spreewald), 22.08.2024

.....
Frank Freyer
Geschäftsführer

.....
Peter Schneider
Aufsichtsratsvorsitzender

Erfolgsplan

Positionen	Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR
1. Umsatzerlöse	10.095,2	11.560,6	11.654,6	11.790,2	11.844,3	12.043,8
aus der Hausbewirtschaftung	9.945,3	11.410,4	11.573,9	11.738,2	11.792,3	11.991,8
aus Verkauf von Grundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Betreuungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus anderen Lieferungen und Leistungen	149,9	150,2	80,7	52,0	52,0	52,0
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.162,1	42,4	146,9	12,7	34,7	27,7
3. Sonstige betriebliche Erträge	106,7	54,9	75,9	75,9	75,9	75,9
	11.364,0	11.657,9	11.877,4	11.878,8	11.954,9	12.147,4
4. Aufwendungen für Hausbewirtschaftung						
a) Hausbewirtschaftung	6.861,7	7.282,1	7.038,7	6.670,7	6.644,2	6.450,7
b) Verkaufsgrundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) andere Lieferungen und Leistungen	330,0	117,4	172,7	195,6	58,6	71,1
	7.191,7	7.399,5	7.211,4	6.866,3	6.702,8	6.521,8
5. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	1.288,7	1.586,7	1.487,0	1.569,3	1.637,4	1.694,5
b) soziale Abgaben	262,7	353,6	326,8	345,1	360,4	373,1
	1.551,4	1.940,3	1.813,8	1.914,4	1.997,8	2.067,6
6. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens und Sachanlagen	1.379,9	1.422,7	1.614,1	1.654,1	1.697,1	1.902,9
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	313,8	418,4	446,1	450,9	460,7	465,7
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	156,6	280,2	342,5	441,8	485,6	626,0
	10.585,3	11.457,1	11.423,9	11.323,5	11.340,0	11.580,0
10. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	778,7	200,8	453,5	555,3	614,9	567,4
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	27,8	42,4	50,6	49,1
12. Sonstige Steuern	166,8	172,4	183,4	183,4	183,4	183,4
13. Jahresgewinn	611,9	28,4	242,3	329,5	380,9	334,9

Finanzplan

Positionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	611,9	28,4	242,3	329,5	380,9	334,9
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.379,9	1.422,7	1.614,1	1.654,1	1.697,1	1.902,9
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	28,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	0,0	5,0	17,0	30,0	43,0
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.207,2	-42,4	-146,9	-12,7	-34,7	-27,7
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.761,8	792,0	168,1	6,4	23,7	31,2
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.567,8	2.200,7	1.882,6	1.994,3	2.097,0	2.284,3

Positionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		1	2	3	4	5	6
(11)	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,0	0,0	466,0	0,0	0,0	900,0
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	7,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(14)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(15)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,4	0,0	466,0	0,0	0,0	900,0
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.851,2	-4.440,0	-5.120,0	-4.335,0	-5.740,0	-4.300,0
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-14,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(21)	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.865,6	-4.440,0	-5.120,0	-4.335,0	-5.740,0	-4.300,0
(22)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-2.858,2	-4.440,0	-4.654,0	-4.335,0	-5.740,0	-3.400,0

Positionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		1	2	3	4	5	6
(23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	850,0	1.650,0	5.250,0	2.750,0	3.850,0	2.500,0
(24)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	857,9	1.650,0	5.250,0	2.750,0	3.850,0	2.500,0
(29)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.007,1	-1.206,0	-1.103,0	-1.164,0	-859,0	-759,0
(30)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	-94,0	-255,0	-255,0	-247,0
(31)	- Auszahlungen an die Gemeinde (gem. § 14 Gesellschaftsvertrag)	0,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
(32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(33)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.007,1	-1.206,0	-1.297,0	-1.519,0	-1.214,0	-1.106,0
(35)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-149,2	444,0	3.953,0	1.231,0	2.636,0	1.394,0

Positionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		1	2	3	4	5	6
(36)	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(37)	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(38)	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(39)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	-439,6	-1.795,3	1.181,6	-1.109,7	-1.007,0	278,3
(40)	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.278,1	3.320,0	1.080,0	2.261,6	1.151,9	144,9
(41)	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.838,5	1.524,7	2.261,6	1.151,9	144,9	423,2

Anlagen



Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV

Die Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH (nachfolgend LWG) ist im weiteren Umfeld um die Metropole Berlin verortet, wobei die Entfernungen noch als moderat verstanden werden kann. Lübben (Spreewald) und die Objekte der LWG liegen somit im erweiterten Speckgürtel von Berlin. Zudem ist auch die sehr gute Lage und Anbindung innerhalb des Städtedreiecks Berlin-Cottbus-Dresden hervorzuheben

Die günstige Verkehrserschließung durch Regionalbahn und Autobahn, sowie die den Ort und das Umfeld bestimmende, touristisch hoch erschlossene Landschaft des Spreewaldes haben einen positiven Wanderungssaldo für die Stadt Lübben (Spreewald) entstehen lassen. Die demografische Entwicklung hat die Gemeinde bisher nicht existentiell getroffen; sie wird als Wohnstandort akzeptiert und gern angenommen. Auch für die kommenden Jahre bis zum Jahr 2030 wird für die Stadt Lübben ein weiteres Bevölkerungswachstum von derzeit ca. 14.650¹ auf 15.000 Einwohner angenommen bzw. angestrebt.

Der Planansatz ist geprägt von Mitverantwortung zur Erreichung der Ziele der Stadt und der langfristigen Strategie den Wert der Immobilien zu erhalten bzw. zu erhöhen. Daher sind neben bereits begonnenen Neubaumaßnahmen auch notwendige Sanierungen und Modernisierungen berücksichtigt. Auch dem Klimaschutzplan 2030 und dem Bundes-Klimaschutzgesetz, welche für den Gebäudesektor vorsehen seine CO₂-Emissionen bis zum Jahr 2045 sukzessive gegen Null zu senken, wird verstärkt Rechnung getragen.

Zielstellung ist hierbei, die langfristige Wettbewerbsfähigkeit der LWG am Lübbener Wohnungsmarkt sicherzustellen und die Werte der Immobilien zu sichern.

Neubaumaßnahmen sollen durch Kreditaufnahmen finanziert werden. Hierbei sollen sich die Neubauten selbst, durch eigene Erträge, refinanzieren.

Sanierungsmaßnahmen werden dagegen weitestgehend mit bestehenden Erträgen finanziert, ohne Hinzunahme von Fremdkapital.

1	Erläuterungen zum Investitionsplan für das Jahr 2025 – 2028.....	2
1.1	Neubau.....	2
1.2	Sanierung / Modernisierung - Gebäude	3
1.3	Sanierung / Modernisierung - Außenanlagen.....	4
2	Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage	5
3	Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität	6
4	Behandlung des Jahresergebnisses	7

¹ Auskunft Einwohnermeldeamt der Stadt Lübben (Spreewald) vom 11.04.2024 per 31.12.2023 14.656 Einwohner

1 Erläuterungen zum Investitionsplan für das Jahr 2025 – 2028

In Anlage 5 (Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit) werden die geplanten Investitionsmaßnahmen der Jahre 2025-2028 in Tabellenform dargestellt. Im Folgenden wird auf größere Investitionsmaßnahmen im Detail eingegangen.

1.1 Neubau

Heinrich-von-Kleist-Straße – Grundstückskauf für Stellplatzflächen

Analysen durch empirica und Fedderson-Architekten haben ergeben, dass das Hochhaus in der Heinrich-von-Kleist-Straße vorrangig zur Nutzung für beeinträchtigte und alte Menschen umgebaut werden sollte.

Für die geplanten Sanierungs- den Umbaumaßnahmen des Gebäudes zu einem seniorenorientierten und barrierefreien Wohngebäude mit dem Angebot von Pflege- und Serviceleistungen werden zusätzliche Stellplatzflächen für Bewohner, Anbieter und Besucher notwendig. Der hierfür notwendige Grundstückskauf umfasst Teile der Flurstücke 631 und 625 sowie das Flurstücke 746 der Flur 20 in der Gemarkung Lützen. Die Investition ist mit einem Betrag von 280 T€ inklusive Erwerbsnebenkosten kalkuliert. Ein Kaufantrag liegt seit 2021 bei der Stadt Lützen (Spreewald) vor.



Im Zusammenhang mit der Sanierung des Wohnblocks Heinrich-von-Kleist-Straße 20 werden Kreditaufnahmen über insgesamt 4.500 T€ ab 2027 geplant welche sich langfristig auf einen steigenden Kapitaldienst auswirken.

Informationen zur geplanten Sanierungen und Nutzung werden in Punkt 1.2 Heinrich-von-Kleist-Straße 20 – Umbau/Sanierung Wohnhochhaus gegeben.

Wettiner Straße 4

Von Seiten des Gesellschafters, der Stadt Lützen (Spreewald), kommt die Anforderung sozialen Wohnraum zu schaffen. Für die restlichen 12 Sozial-Wohnungen im Bestand der LWG läuft die Mietpreisbindung in 2024 aus.

Die LWG plant daher einen barrierefreien und durch die Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB) geförderten Neubau. Dieser wird voraussichtlich in serieller Bauweise erstellt. Eine positive Bauvoranfrage liegt bereits vor. Für diese Investition werden Baukosten in Höhe von bis zu 8.000 T€ geplant. Die aktuellen Förderbedingungen der ILB sind sehr gut, verlangen jedoch einen Eigenkapitaleinsatz von 20%, also absolut 1.600 T€. Die erforderliche Kreditaufnahme bei der ILB



ist in 2026 und 2027 geplant. Förderzuschüsse für den Aufzugsanbau und eine Bindungsverlängerung sind möglich.

Diese Maßnahmen zählen als Investitionen und mindern das Ergebnis langfristig aufgrund der üblichen Abschreibung. Mit der geplanten Kreditaufnahme erhöht sich der Kapitaldienst.

Zukünftige Mieteinnahmen und anfallende Hausbewirtschaftungskosten spiegeln sich ab 2028 im Ergebnis wieder.

Quartier Schützenplatz

Die Lübbener Wohnungsbaugesellschaft besitzt in unmittelbarer Nähe des Lübbener Hains neben rund 6.000 m² unbebauter Grundstücksflächen 1.500 m² Grundstück mit einem sanierungsbedürftigen Mehrfamilienhaus. Diese zusammenhängenden Flächen sollen um den Zukauf eines Teilstücks erweitert werden. Für den Erwerb wurden 250 T€ inkl. Erwerbsnebenkosten kalkuliert.

In den folgenden Jahren werden Planungs- und Gutachterkosten, mit dem Ziel Baurecht für Wohnbebauung zu schaffen, berücksichtigt. Diese ergeben sich aus einem mit der Stadt am 24.06.2024 geschlossenen Vertrag über die Übernahme der Kosten einer Bauleitplanung durch die LWG.

1.2 Sanierung / Modernisierung - Gebäude

Heinrich-von-Kleist-Straße 20 - Umbau/Sanierung Wohnhochhaus

Das Hochhaus ist sehr stark abgenutzt. Der vorhandene Aufzug für 60 Wohnungen hat längst seine technische Nutzungsdauer erreicht. Analysen durch empirica und Fedderson-Architekten haben ergeben, dass das Hochhaus in der Heinrich-von-Kleist-Straße vorrangig zur Nutzung für beeinträchtigte und alte Menschen umgebaut werden sollte.

Bereits jetzt liegt das durchschnittliche Alter der Bewohner der Bestände der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft im Lübbener Norden bei über 50 Jahren. Somit ist der Anteil der Älteren sehr groß und es besteht gleichzeitig eine hohe Bindung an den Stadtteil. Diese Gruppe ist daher von besonderer Bedeutung. Viele ältere Mieter, die zum Teil hilfe- oder pflegebedürftig sind, suchen nach alternativen Lösungen zum Pflegeheim. In Lübben-Nord gibt es keine Wohnanlage, die ein relativ selbständiges Leben und, für den Fall der Pflegebedürftigkeit, eine weitgehende Versorgung garantiert. Daher sollten die Voraussetzungen geschaffen werden, dass Betroffene im Falle einer Hilfs- und Pflegebedürftigkeit im Quartier wohnen bleiben können.

Die Wohnungen und das Gebäude sind derzeit nicht altersgerecht (u.a. Barrieren, Bewegungsradien, Eingang) und in einem sehr überholungsbedürftigen Zustand. Es empfiehlt sich daher eine grundlegendere Aufwertung und Sanierung. Aus Kostengründen wird sich diese nicht vollständig an der DIN 18040-2 orientieren können. Ziel sollte aber eine möglichst altersgerechte und insgesamt höherwertige Gestaltung sein, auch wenn dies eine deutliche Erhöhung der Mieten mit sich führen wird. Um die Kosten pro Haushalt dennoch möglichst gering zu halten, wird auf Wohnungszusammenlegungen verzichtet, so dass es bei einem hohen Anteil an 1-Zimmer-Wohnungen bleibt.

Damit auch im Fall der Pflegebedürftigkeit die Sicherheit garantiert ist, sollte ein Dienstleister eine 24-Stunden-Präsenz bieten (Service-Stützpunkt, s.u.). Damit der Service-Stützpunkt rentabel wirtschaften kann, sind in das Bestandsgebäude Pflegewohnungen und Gästewohnungen zu integrieren. Die Gästewohnungen eignen sich für eine vorübergehende Pflege. Sie kommen z. B. für Ältere in Betracht, die das Krankenhaus verlassen, aber



vorübergehend noch nicht in ihre eigene Wohnung ziehen können, weil sie auf Unterstützung angewiesen sind. Diese Gästewohnungen sind auch für Verhinderungspflege geeignet. Die Pflegewohnungen richten sich an Bewohner mit einem hohen Pflegegrad.

Ziel ist es, mit dem Umbau nicht nur Barrierefreiheit zu schaffen. Es soll vielmehr auch eine energetische Optimierung realisiert werden. Damit stehen auch Förderungen aus KfW Programmen zur Verfügung, möglicherweise Zuschüsse der Pflegekassen.

Aktuell gehen wir von Gesamtinvestitionskosten in Höhe von 5.000 T€ aus.

Des Weiteren ist geplant, Förderung aus STUBIII mit Zuschüssen zur Finanzierung in Anspruch zu nehmen. Von einem Ausweis im Erfolgs-/ Finanzplan wurde aufgrund der Ungewissheit der Zusage/ Höhe abgesehen.

Hinsichtlich der Finanzierung und Auswirkung auf den Erfolgsplan verweisen wir auf Punkt 1.1 Neubau - Heinrich-von-Kleist-Straße – Grundstückskauf für Stellplatzflächen.

Strangsanierung Sanierung/Modernisierung Einzelwohnungen – Zählerzentralisierung

Theodor-Fontane-Straße 25-31

Die Stränge für Wasser und Heizungen wurden bei den meisten Objekten zwischen 1995 und 1998 saniert. Aufgrund gesetzlicher Anforderungen wird nun eine Zentralisierung der Stromzähler notwendig. Vermehrte Leitungsschäden bei den Ver- und Entsorgungsleitungen für Wasser und Abwasser zeigen das Ende der Nutzungsdauer dieser Leitungen insbesondere in den Bereichen der Goethe- und Theodor-Fontanestraße an. Seit 2020 wurden mit den ersten Strangsanierungen in der Goethestraße diese Elektro- und Wasserleitungen sowie Zählerplätze erneuert. In diesem Zusammenhang mussten auch die Fliesen in Küchen und Bädern sowie die Bad- und Sanitärausstattung erneuert werden. Die Fortführung dieser Maßnahmen ist 2025 in der Theodor-Fontane-Straße geplant.

Zudem beinhaltet die Maßnahme in diesem Objekt den Rückbau von Warmwasser-Gasboilern aus den einzelnen Wohnungen und Zentralisierung der Warmwasserbereitung. Es ist ein Fernwärmeanschluss der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben geplant. Energetisch soll die oberste Geschossdecke gedämmt werden, dadurch lassen sich geringinvestiv große Effekte zur CO₂-Reduzierung erzielen.

Die Maßnahme in der Theodor-Fontane-Straße umfasst nach derzeitigem Kenntnisstand ein Bauvolumen über insgesamt 3.600 T€. Hierfür wird eine Kreditaufnahme in 2025 über 3.600 T€ eingeplant. Die Baumaßnahme beinhaltet Aufwendungen die aktivierungsfähig sind. Diese mindern als Aufwendungen der Abschreibung das Ergebnis ab 2025.

Die Durchführungen der Strangsanierungen haben keine Auswirkungen auf die Höhe der Mieteinnahmen, vermindern aber mittelfristige Instandhaltungsaufwendungen in den betroffenen Gewerken. Insbesondere bei Auszug langjähriger Mieter.

Hauptstraße 45 – grundhafte Sanierung Gewerbeinheit

Für die langjährig vermietete Gewerbeinheit in der Hauptstraße 45 liegt der LWG eine Kündigung vor. Zur Wiedervermietung werden Investitionen in die Elektrik, Heizungsanlage, Sanitären Einrichtungen sowie Fenster, Türen, Fußböden notwendig. Aufgrund der wesentlichen Verbesserung im Standard werden diese Maßnahmen als Investitionen betrachtet und führen zu Ergebnisminderungen in Höhe der üblichen Abschreibung.

1.3 Sanierung / Modernisierung - Außenanlagen



Hartmannsdorfer Straße 45 - 54 – Zuwegung, Stellplätze, Multiport

In den beiden Objekten Hartmannsdorfer Straße 45-49 und 50-54 plant die LWG die Erneuerung der Zuwegung und kommt somit nicht nur ihrer Verkehrssicherungspflicht nach. Im Rahmen der Erneuerung soll auch weitestgehend Barrierefreiheit geschaffen werden. Zusätzlich entstehen neue Stellplätze und ein Multiport zur Unterstellung von Fahrrädern. Die Maßnahme wurde zeitlich bereits über mehrere Jahre hinausgezögert, da in direkter Nachbarschaft ein KITA-Neubau mit Quartierstreff geplant ist, der mit großer Wahrscheinlichkeit in 2026 umgesetzt wird. Diese Maßnahmen zählen mit 300T€ als Investitionen und mindern das Ergebnis langfristig aufgrund der üblichen Abschreibung. 700T€ sind als Ersatzmaßnahmen unter den Instandhaltungen berücksichtigt und mindern entsprechend die Jahresergebnisse 2025 und 2026 um jeweils 350 T€. Mit steigenden Mieteinnahmen aufgrund dieser Vorhaben wird nicht gerechnet.

Ecke Sternstraße / Lindenstraße + Geschwister-Scholl-Straße – Barrierefreie Erschließung über Hintereingänge sowie Neugestaltung der Außenanlagen

Die Objekte Sternstraße 26 und 27 sowie Lindenstraße 23 bis 26 sind mit Aufzügen ausgestattet, die bis in die Keller führen. Um den Aufzug zu erreichen ist vom Hauseingang eine halbe Treppe zu überwinden auch zum Verbringen von Fahrrädern in die Keller muss eine Treppe überwunden werden. Da eine anderweitige barrierefreie Zuwegung zum Keller baulich nicht umsetzbar ist, wird neben der Erneuerung der Gehwege die Errichtung von Fahrradunterstellmöglichkeiten auf den Außenanlagen geplant.

Für die Durchführung sind 380 T€ kalkuliert, wovon es sich bei 50% um Instandhaltungsmaßnahmen handelt, die sich direkt auf das Jahresergebnis in 2026 auswirken

Die LWG plant in der Geschwister-Scholl-Straße 16-19 die Keller über eine Rampe und neu zu erschließende Hintereingänge barrierearm begehbar zu machen und damit eine Nutzung der Aufzüge ab dem Kellergeschoss bis zu den Wohnungen zu schaffen. Diese Maßnahme sowie die damit einhergehende Neugestaltung der angrenzenden Außenanlage wird mit 125 T€ Investitionssumme veranschlagt.

Bei diesen Maßnahmen werden die Baukosten als investive Maßnahme über die gewöhnliche Nutzungsdauer in den Abschreibungen ausgewiesen. Mit Mehreinnahmen über die Mieterlöse ist derzeit nicht zu rechnen.

Goethestraße 27-30 und Goethestraße 31-35 – Barrierefreie Erschließung der Hauseingänge

Nach Abschluss der Strangsanierungen in diesen beiden Gebäuden soll nun der Zugang zu den Gebäuden barrierearm umgebaut werden. Der Zugang zu den Hauseingängen der Goethestraße 31-35 erfolgt derzeit über steile Treppen. Zusätzlich soll hierbei auch eine Lösung für die derzeitige Regenwasserableitung umgesetzt werden. Derzeit führt Starkregen zu Überschwemmungen Anwohnerstraße.

Die Maßnahme wird zu 65 T€ als Investition kalkuliert welche das Ergebnis über die gewöhnliche Nutzungsdauer mindert und zu 60 T€ als ergebniswirksamer Aufwand betrachtet.

2 Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage

Im Erfolgsplan werden Zuwächse an Kaltmieterlösen und realistische Erlösschmälerungen an Bestandsobjekten eingeschätzt und abgebildet. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2023 steigen die Umsatzerlöse um rund 1.500 T€. Dies ist auf die gestiegenen Betriebs- und Heizkosten zurückzuführen.



In den Umsatzerlösen sind zudem Erlöse aus Weiterberechnungen von Reparaturarbeiten an Mieter ausgewiesen. Der Rückgang zum Jahr 2023 sowie den geplanten Werten 2024 ist mit dem bevorstehenden Ende des Geschäftsbesorgungsvertrags für das kommunale medizinische Versorgungszentrum der Stadt Lübber (Spreewald) zu begründen.

In den Erhöhungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen ist die Abrechnung der Betriebs- und Heizkosten unter Berücksichtigung von gewöhnlichen Preissteigerungen enthalten. Der geplante Anschluss an das entstehende Fernwärmenetz wurde in den laufenden Heizkosten unter Berücksichtigung der Kostenneutralität in Höhe der üblichen Heizkosten dargestellt.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Versicherungsentschädigungen bzw. Erstattungen von Baustrom und Bauwasser aus Bauvorhaben enthalten.

In den Aufwendungen für Hausbewirtschaftung sind neben den, bereits im Vorfeld erläuterten Steigerungen der umlagefähigen und nicht umlagefähigen Betriebs- und Heizkosten, die Instandhaltungsaufwendungen des Objektbestandes enthalten. Kostensteigerungen wurden unter Berücksichtigung vertraglicher Gegebenheiten und bekannter Ankündigungen eingeschätzt und ausgewiesen. Die geplanten Instandhaltungsleistungen umfassen, neben den regelmäßigen Instandsetzungsarbeiten leerstehender Wohnungen, anteilige Instandhaltungsmaßnahmen aus dem Investitionsplan (2025: 1.277 T€ / 2026: 716 T€ / 2027: 600 T€ / 2028: 114 T€).

In den steigenden Personalaufwendungen sind mögliche Tarifsteigerungen berücksichtigt. Im Jahr 2024 beginnt die LWG nach langjähriger Pause mit der Ausbildung einer Immobilienkauffrau. Es wird geplant in den kommenden Jahren jährlich einen Auszubildenden aufzunehmen und auszubilden. In 2024 wurde eine Stelle für einen technischen Mitarbeiter ausgeschrieben welche zum Zeitpunkt der Planerstellung offen ist. Nach Besetzung dieser Stelle sind vorerst keine weiteren Einstellungen vorgesehen.

Das Investitionsvolumen bleibt mit den geplanten Neubauvorhaben in den kommenden Jahren konstant hoch. Dies hat unmittelbare Auswirkungen auf die Höhe der Abschreibungen in den kommenden Jahren.

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben sind weitere, zu den Vorjahren erhöhte, Kreditaufnahmen erforderlich (siehe Punkt 1 Erläuterungen zum Investitionsplan).

Der Kapitaldienst, bestehend aus Tilgung und Zinszahlungen, erhöht sich um die geplanten Kreditaufnahmen. In 2027 erfolgt die Rückzahlung eines Altkredites aus dem Jahr 1999 was einen geringeren Kapitaldienst in den betrachteten Planjahren 2027 und 2028 zur Folge hat. Die moderaten Zinssätze der vergangenen Jahre kommen aufgrund von Zinserhöhungen für Kreditaufnahmen in den kommenden Jahren nicht in Betracht so dass in der Planung mit Zinssätzen von bis zu 4,5% gerechnet wurde. Eine Inanspruchnahme von Fördermitteln und vergünstigten Krediten wurde für den Neubau in der Wettiner Straße dargestellt wobei zu beachten ist, dass diese Maßnahme nur unter der Voraussetzung der Förderungen des sozialen Wohnungsbaus umgesetzt wird.

Die prognostizierten Jahresergebnisse liegen über den Vorjahren. Dies ist durch die in 2024 zu aktivierende Strangsanierung in der Theodor-Fontane-Straße sowie den in den kommenden Jahren wegfallenden Strangsanierungen im Bestand zu erklären. In den kommenden Jahren richtet sich das Hauptaugenmerk der LWG auf den barrierefreien Neubau von sozialverträglichen Mietwohnungen in der Wettiner Straße sowie den barrierearmen Umbau und der damit verbundenen Komplettinstandsetzung der Heinrich-von-Kleist-Straße 20.

3 Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität

Anlage 1



Eigenkapital per 31.12.2023	21.872,1 T€
Zugang Jahresüberschuss 2024 (laut Plan 2024)	28,4 T€
Auszahlung an Gesellschafter (gem. §14 Gesellschaftsvertrag)	- 100,0 T€
Zugang Jahresüberschuss 2025 (laut Plan 2025)	242,3 T€
Auszahlung an Gesellschafter (gem. §14 Gesellschaftsvertrag)	- 100,0 T€
<hr/> Eigenkapital per 31.12.2025	<hr/> 21.942,8 T€

Im Wirtschaftsjahr 2025 wird die positive Tendenz der letzten Jahre in der Entwicklung des Eigenkapitals fortgesetzt so dass das Eigenkapital minimal um 70,7 T€ ca. 0,32 % steigt.

Die, weiterhin hohen Investitionen in 2025 und Folgejahren betreffen im Wesentlichen den Neubau und die Sanierung von Gebäuden sowie die Neugestaltung von Außenanlagen. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen werden erneut Kreditaufnahmen (2025-2028 12,7Mio€) notwendig sein. Die im Wirtschaftsplan 2024 genehmigte Kreditaufnahme für das Gebäude des medizinischen Versorgungszentrums wird übertragen in das Jahr 2025. Planmäßig werden in den Jahren 2025 bis 2028 3,5 Mio€ an Altkrediten getilgt davon 1,1 Mio€ in 2025.

Die Bedienung des Kapitaldienstes ist voll gewährleistet und wird nach Bezug der Objekte aus den Mieten der Neubauten sichergestellt sein.

Die Stadt Lübben (Spreewald) hat in der Gesellschafterversammlung der Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH vom 02.07.2024 den Abschluss eines Bürgschaftsvertrags der Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH mit der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH beschlossen. Damit übernimmt die LWG ab 01.01.2025 die Bürgschaft für Forderungen von Kassenärztlichen Vereinigungen und Krankenkassen gegen die Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH aus deren vertragsärztlicher Tätigkeit. Die Bürgschaftshöhe beträgt 5.600,0 T€. Das Risiko der Inanspruchnahme wird als sehr gering eingeschätzt. Sollte eine Inanspruchnahme erfolgen, ist die LWG zur Deckung der Forderung zu einer Kreditaufnahme und damit verbundenen Beleihung von Bestandsobjekten gezwungen.

4 Behandlung des Jahresergebnisses

Das geplante Jahresergebnis 2025 von 242,3 T€ zuzüglich Gewinnvortrag soll gemäß §14 Gesellschaftsvertrag mit 10 %, aber maximal bis die Hälfte des Stammkapitals erreicht ist, den satzungsmäßigen Rücklagen und mit 20% aber mindestens 100 T€ den anderen Gewinnrücklagen zugeführt werden. Aufgrund der anstehenden hohen Aufwendungen für Investitions- und Sanierungsmaßnahmen im Bestand hat der Geschäftsführer bereits in 2023 vorgeschlagen, unabhängig von der Höhe des Jahresüberschusses, keine Gewinnausschüttung an den Gesellschafter vorzunehmen.

Mit Schreiben vom 25.07.2023 bittet der Gesellschafter jedoch die anteilige Ausschüttung des Bilanzgewinns an den Gesellschafter für die nächsten Jahre im Wirtschaftsplan in Höhe von mindestens 100 T€ zu berücksichtigen.

Daher werden vom jährlich verbleibenden Bilanzgewinn 100 T€ an den Gesellschafter ausgeschüttet und der danach verbleibende ausschüttungsfähige Betrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag) vorgetragen.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
(§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR		
		2025	2026	2027
1	2	3	4	5
2025	0	3.360	4.560	0
2024	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
2022	0	0	0	0
Summe	0	3.360	4.560	0
Nachrichtlich im Finanzplan vor- gesehene Kreditaufnahme	5.250	2.750	3.850	2.500

Übersicht
über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die
Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken
(§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als: - Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2) - davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1) - Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3) - Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 1) - Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 2)	0	0	0	0	0	0
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde - von Gewinnen - von Konzessionsabgaben - von Verwaltungskostenbeiträgen - bei Eigenkapitalentnahmen	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Stellenplan

Funktionsbezeichnung	VbE Plan 2025	VbE Plan 2024	tatsächlich besetzt am 31.08.2024	Vermerk
Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	
Assistenz Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	
Projektleitung MVZ	0,00	1,00	1,00	
Stabstelle Klima/Fördermittel	0,30	0,30	0,30	
Zentrale Dienste / Verwaltungsorganisation	0,00	1,28	0,00	
Rechnungswesen	3,00	3,00	3,00	
Hauswirtschaft	7,86	7,34	8,86	1 VbE bis 31.08.2024
Techniker	4,20	4,27	3,20	
Handwerker	7,90	8,00	7,90	
Hauswart	0,75	0,75	0,75	
Auszubildende	2,00	2,00	0,00	1 VbE ab 01.09.2024

Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit im Finanzierungszeitraum 2025 bis 2028

Übersicht

über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen
und deren geplanter Finanzierung gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 4 EigV
für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2025

Wirtschaftsjahr	2025	2026	2027	2028
Investitionen in T€	5.120	4.335	5.740	4.300
Neubau	710	3.560	4.940	580
Grundstücksgeschäfte	530	0	0	0
Heinrich-von-Kleist-Straße Mietzentrum u. Stellplatzfläche Quartier Schützenplatz	280 250	0 0	0 0	0 0
Gebäude	180	3.560	4.940	580
Quartier Schützenplatz (ehemalige Kartonage) Wettiner Straße 4 Reaktivierung / Neuerrichtung Wohnraum in Bestandsbaute	100 80 0	200 3.360 0	200 4.560 180	200 0 380
Sanierung / Modernisierung	4.285	695	750	3.670
Gebäude	4.070	355	575	3.170
Theodor-Fontane-Straße 25-31 Strangsanierung+Elektro Hauptstraße 45 - grundhafte Sanierung Gewerbeeinheit Ertüchtigung Elektro-Anlagen Erneuerung E-Stränge, Verlegung E-Verteilung in Keller Hausanschlüsse Fernwärme Umstellung Notrufsystem G.-Scholl-Str. 13-18, Lindenstraße 23-26, Bergstraße 23 u. 24, Sternstr. 26-27 Balkonanbau 2-Raum-Wohnungen inkl. Feuerwehruzufahrt Heinrich-von-Kleist-Straße 20 Umbau/Sanierung Wohnhochhaus	3.600 200 250 10 10 0 0	0 0 250 100 5	0 0 250 70 5	0 0 250 20 0 400 2.500
Gestaltung von Innen- und Außenanlagen	215	340	175	500
Hartmannsdorfer Str. 45-49 + 50-54 Zuwegung, Multiport, Stellplätze Geschwister-Scholl-Straße Außenanlage straßenseitig, Hintereingänge, Stellplätze Ecke Sternstraße / Lindenstraße Neugestaltung Außenanlagen und 2 Multiports Heinrich-von-Kleist-Straße (Stellplatzfläche) Blumenstraße 2-4 (Stellplätze) Goethestraße 27-30 - barrierefreier Zugang zu Hauseingänge Goethestraße 31-35 - barrierefreier Zugang zu Hauseingänge	150 0 0 0 0 15 50	150 0 190 0 0 0 0	0 125 0 0 50 0 0	0 0 0 500 0 0 0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	125	80	50	50
IT Fuhrpark Geschäftsausstattung	25 85 15	25 55 0	25 25 0	25 0 25
Finanzierungsart in T€				
- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV) - andere Zuweisungen der Gemeinde - Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form v. Krediten - andere Eigenmittel des Eigenbetriebes - Beiträge/Kostenerstattungen/So. Zuschüsse - kostenlose Vermögensübertragungen - Finanzierungsfehlbetrag	466 0 3.600 1.054 0 0 0	0 0 2.750 1.585 0 0 0	0 0 3.850 1.890 0 0 0	900 0 2.500 900 0 0 0
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	5.120	4.335	5.740	4.300



Kreditübersicht

lfd.

Nr	Kreditinstitut	Vertragsnummer	Aufnahmedatum	urspr. Kredithöhe	Zinsbindung bis	Laufzeit
1	ILB - Investitionsbank des Landes Brandenburg	101.002.197	22.09.1995	701.441,33 €	30.12.2029	55 Jahre
	ILB - Investitionsbank des Landes Brandenburg	103.000.790	22.09.1995	303.044,74 €	30.12.2029	64 Jahre
3	LBBW - Landesbank Baden-Württemberg	607.036.478	01.05.1999	9.042.099,77 €	30.04.2027	27 Jahre
4	Sparkasse Meißen	6.413.284.330	16.12.2020	2.160.000,00 €	30.11.2035	43 Jahre
5	Sparkasse Meißen	6.413.284.348	16.12.2020	2.792.000,00 €	30.11.2035	43 Jahre
6	Sparkasse Meißen	6.413.284.364	04.01.2021	1.680.000,00 €	30.12.2030	30 Jahre
7	Sparkasse Meißen	6.413.314.557	17.11.2022	4.500.000,00 €	30.09.2037	43 Jahre
8	DKB - Deutsche Kreditbank (Umschuldung)	6.721.747.472	31.05.2024	2.500.000,00 €	30.05.2030	6 Jahre

Wirtschaftsplan und Mittelfristplanung der

Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben

für die Jahre 2025 bis 2028

Stand: 04.11.2024 22:12:00

Zeitraum: 01.01.2025 bis 31.12.2028

Bearbeitung: Alexander Boldt
Marcus Ende

Teamleiter Grundsätze / Projekte
Geschäftsführer

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungen	3
Abbildungen und Tabellen	4
Präambel	5
I. Festsetzung nach § 14 Abs 1 Nummer 1 EigV	6
II. Erfolgsplan nach §15 EigV	7
A. Gesamtunternehmensbetrachtung	8
B. Gas Netz- und Messstellenbetrieb	9
C. Gas Vertrieb und Beschaffung	10
D. Strom Vertrieb und Beschaffung	11
E. Strom Erzeugung aus Beteiligung	12
F. Strom Photovoltaik	13
G. Strom E-Mobilität	14
H. Wärme Versorgung	15
I. Wärme Contracting	16
J. Wasser Versorgung	17
K. Tiefbau	18
III. Finanzplan nach §16 EigV	19
IV. Anlagen	20
A. Vorbericht	21
B. Nachweis der Verpflichtungsermächtigungen Formblatt 3 nach § 17 Absatz 2 und 3 EigV	23
C. Stellenübersicht nach §18 EigV	24
D. Investitionsplan nach §14 Abs 2 Nummer 4 EigV	25
E. Bankenspiegel	26
V. Schlussbemerkung	27

Abkürzungen

EnWG	Energiewirtschaftsgesetz
E-Mobilität	Elektromobilität
GKV	Gemeinschaftskontenrahmen für Versorgungs- und Verkehrsunternehmen
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
Rep.	Report
T€	Tausend Euro
i.H.v.	in Höhe von

Abbildungen und Tabellen

Rep. 1: Geschäftsfelder Unternehmensbetrachtung	7
Rep. 2: Gewinn- und Verlustrechnung Gesamtbetrachtung	8
Rep. 3: Gewinn- und Verlustrechnung Gas Netz- und Messstellenbetrieb	9
Rep. 4: Gewinn- und Verlustrechnung Gas Vertrieb und Beschaffung	10
Rep. 5: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Vertrieb und Beschaffung	11
Rep. 6: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Erzeugung aus Beteiligung	12
Rep. 7: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Photovoltaik	13
Rep. 8: Gewinn- und Verlustrechnung Strom E-Mobilität	14
Rep. 9: Gewinn- und Verlustrechnung Wärme Versorgung	15
Rep. 10: Gewinn- und Verlustrechnung Wärme Contracting	16
Rep. 11: Gewinn- und Verlustrechnung Wasser Versorgung	17
Rep. 12: Gewinn- und Verlustrechnung Tiefbau	18
Rep. 13: Finanzplanung 2023-2028	19
Rep. 14: Verpflichtungsermächtigungen nach §17 Absatz 2 und 3 EigV	23
Rep. 15: Stellenübersicht	24
Rep. 16: Investitionsplanung	25
Rep. 17: Bankenspiegel	26

Präambel

Der Wirtschaftsplan dient der Kenntnisnahme und Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben gemäß § 14 der Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung - EigV).

Der Inhalt für 2025 entspricht dem Wirtschaftsplan, die Folgejahre der Mittelfristplanung. Der Wirtschaftsplan ist gut einschätzbar, die Mittelfristplanung vor dem Hintergrund der volatilen energiepolitischen Lage und weltwirtschaftlichen Situation bisher lediglich eine Prognose.

Zunächst erfolgt mit dem Erfolgsplan eine planmäßige Betrachtung der voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres, wobei zunächst das Unternehmen in seiner Gesamtheit und anschließend getrennt nach den jeweiligen Sparten erläuternd dargelegt wird.

Anschließend erfolgt mit dem Finanzplan die Darstellung derjenigen Positionen, die den Mittelzufluss und den Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit berühren.

Der in den Anlagen beigefügte Stellenplan gibt sodann Informationen über die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Beschäftigte. Mit dem Investitionsplan erfolgt eine Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen, die innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung – einschließlich des Planwirtschaftsjahres – mit den im Finanzplan aufgeführten Beträgen verbunden sind. Mit dem Bankenspiegel erfolgt abschließend eine Übersicht der in den Vorjahren genehmigten und davon bereits in Anspruch genommenen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Das ausgewiesene finanzielle Zahlenwerk versteht sich netto ohne Umsatzsteuer. Aufgrund der Darstellung und Aggregation auf T€ kann es zu kumulativen Abweichungen kommen. Im Hintergrund werden detaillierte Werte inklusive Nachkommastelle (Cent) verwendet sowie anschließend nach den kaufmännischen Regeln gerundet.



I. Festsetzung nach § 14 Abs 1 Nummer 1 EigV

Der Aufsichtsrat der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben hat den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 am 7.11.2024 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	20.720,3 T€
die Aufwendungen	18.396,5 T€
der Jahresgewinn	1.498,3 T€
der Jahresverlust	0,0 T€

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.052,5 T€
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	5.705,0 T€
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.061,1 T€

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite für das Jahr 2024	2.800,0 T€
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,0 T€

Lübben, November 2024

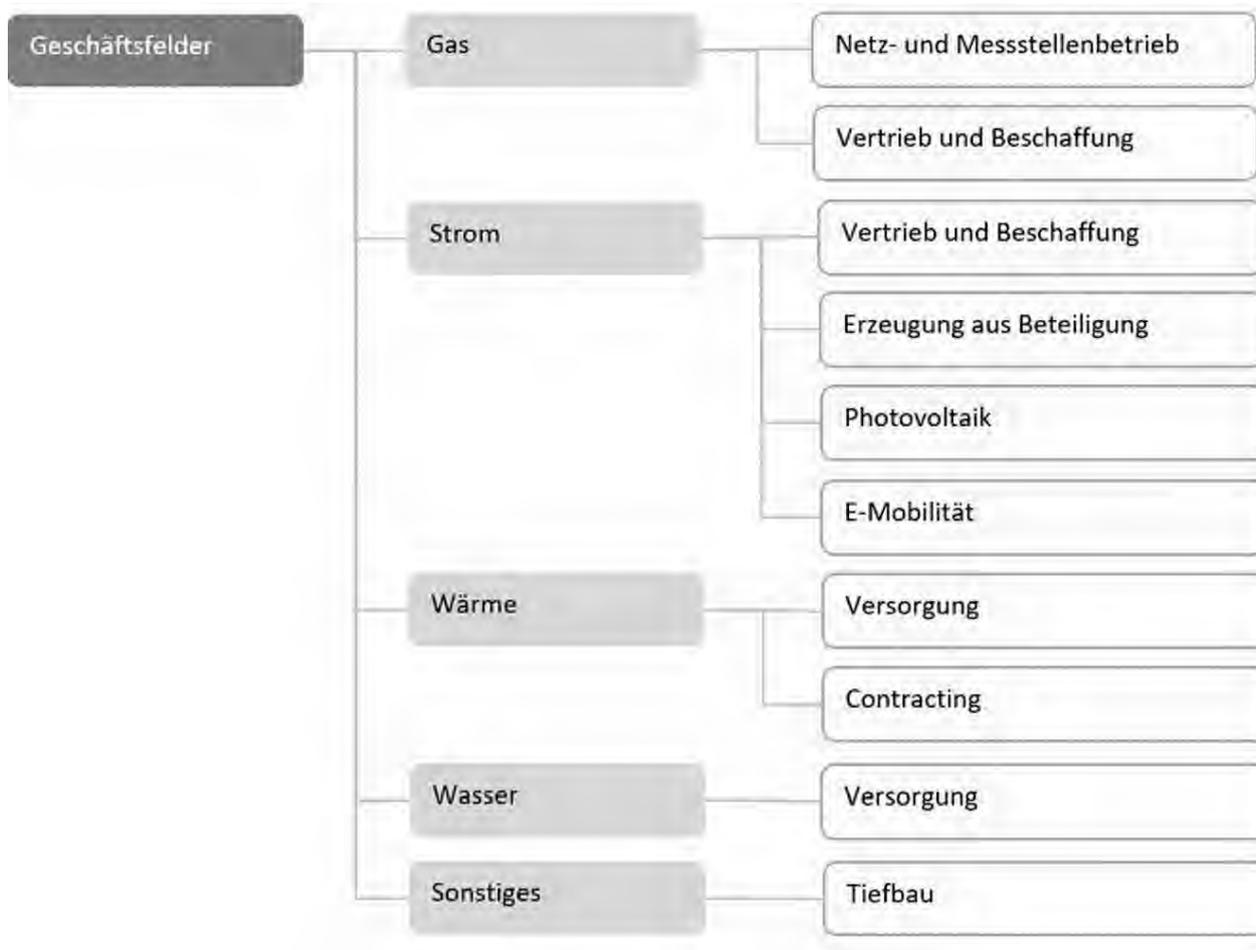
Geschäftsführer

Assistenz der Geschäftsführung

Aufsichtsratsvorsitzender

II. Erfolgsplan nach §15 EigV

Die Differenzierung der Geschäftsfelder ist zum einen durch das EnWG vorgegeben und zum anderen frei gestaltbar. Sanktioniert ist die Unterscheidung in den Energiemedien Strom und Gas. Hier hat der Gesetzgeber sogenannte Markttrollen definiert. Diese dienen im Kern dem Zweck des Auseinanderhaltens von Monopolstellung (Netzbetrieb) und freier Marktwirtschaft (Vertrieb).



Rep. 1: Geschäftsfelder | Unternehmensbetrachtung



A. Gesamtunternehmensbetrachtung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	20.548,9	19.774,4	20.720,3	21.195,2	21.655,9	21.825,9
1. Umsatzerlöse	20.152,0	19.488,4	20.387,5	20.785,7	21.332,4	21.505,8
2. Aktivierte Eigenleistungen	203,2	196,5	264,5	346,2	265,2	266,8
3. Sonstige betriebliche Erträge	193,7	89,5	68,3	63,3	58,3	53,3
Aufwendungen (allgemein)	-18.096,3	-16.256,3	-18.396,5	-19.194,3	-19.715,9	-20.003,3
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-3.358,3	-4.129,3	-4.227,6	-4.291,3	-4.356,0	-4.421,3
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-8.381,4	-7.075,7	-8.562,0	-8.954,0	-9.254,5	-9.236,9
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-1.701,4	-1.821,6	-1.937,2	-2.011,8	-2.089,5	-2.194,0
Soziale Abgaben	-434,1	-489,6	-513,8	-533,6	-554,2	-582,0
6. Abschreibungen	-1.403,7	-1.412,9	-1.632,2	-1.804,3	-1.782,9	-1.807,1
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.817,3	-1.327,3	-1.523,6	-1.599,3	-1.678,9	-1.762,0
Aufwendungen (sonstige)	-208,6	-169,8	-219,2	-209,4	-200,8	-194,7
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,9	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-221,5	-172,7	-219,2	-209,4	-200,8	-194,7
Steuern	-450,9	-152,8	-606,3	-521,1	-498,3	-452,8
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-443,7	-146,1	-599,7	-514,5	-491,7	-446,2
14. Sonstige Steuern	-7,2	-6,7	-6,6	-6,6	-6,6	-6,6
Ergebnis	1.793,2	3.195,5	1.498,3	1.270,4	1.240,8	1.175,1

Rep. 2: Gewinn- und Verlustrechnung | Gesamtbetrachtung

Die Gesamtunternehmensbetrachtung wird als Summe der einzelnen Sparten dargestellt.

Im Wirtschaftsjahr 2025 ergibt sich aufgrund noch nicht aktivierter Investitionen ein positives Jahresergebnis. In der mittelfristigen Planung verringert sich dieses aufgrund des fortschreitend hohen Investitionsbedarfs. Eine den Investitionsmaßnahmen entsprechende positive Entwicklung der Umsatzerlöse und damit verbundene Stabilisierung des Jahresergebnisses wird sich langfristig einstellen.

Die Berechnung der Steuern vom Einkommen und Ertrag erfolgt wegen der teils negativen Spatenergebnisse nicht als Summe der Sparten, sondern separat auf Ebene des Gesamtunternehmens als Pauschalwert mit 27,375% vom Ergebnis nach Zinsen und sonstigen Steuern.

B. Gas | Netz- und Messstellenbetrieb

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	3.629,2	3.611,0	3.658,1	3.768,6	3.842,1	3.943,1
1. Umsatzerlöse	3.530,0	3.544,6	3.618,0	3.646,0	3.802,0	3.903,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	90,5	44,2	37,5	120,0	37,5	37,5
3. Sonstige betriebliche Erträge	8,8	22,2	2,6	2,6	2,6	2,6
Aufwendungen (allgemein)	-3.430,5	-3.395,7	-3.451,2	-3.628,8	-3.687,3	-3.751,5
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-145,3	-203,2	-205,5	-208,6	-211,7	-214,9
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-787,0	-840,1	-858,0	-858,0	-858,0	-858,0
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-735,9	-759,2	-797,2	-837,0	-878,9	-922,8
Soziale Abgaben	-183,8	-201,2	-211,3	-221,8	-232,9	-244,6
6. Abschreibungen	-721,7	-723,4	-717,7	-808,8	-776,4	-745,4
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-856,9	-658,5	-661,5	-694,6	-729,3	-765,8
Aufwendungen (sonstige)	-44,5	-34,9	-35,2	-35,2	-35,2	-35,2
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-46,5	-35,2	-35,2	-35,2	-35,2	-35,2
Steuern	-20,2	4,7	-50,2	-31,8	-35,9	-46,0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-16,9	7,8	-47,0	-28,6	-32,7	-42,8
14. Sonstige Steuern	-3,3	-3,1	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Ergebnis	134,0	195,2	121,5	72,8	83,7	110,4

Rep. 3: Gewinn- und Verlustrechnung | Gas Netz- und Messstellenbetrieb

Die Umsatzerlöse sind durch die Regulierungsbehörde auf Basis der aktuellen Regulierungsperiode (2023-2027) vorgegeben. Der erhöhte Materialaufwand ist durch eine Preissteigerung des vorgelagerten Netzbetreibers begründet.

Im Investitionsplan sind für die Jahre 2025ff. im Wesentlichen Erneuerungen des bestehenden Rohrleitungsnetzes und auf ein Minimum begrenzte Neuanschlüsse vorgesehen. Einzig im Jahr 2026 ist mit der notwendigen Erneuerung der Gasdruckregelanlage Hochbahn i.H.v. 600 T€ eine abweichende, zusätzliche Investition angedacht.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 5% für die Folgejahre.

C. Gas | Vertrieb und Beschaffung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	11.113,5	9.804,6	9.710,5	9.642,7	9.622,9	9.409,0
1. Umsatzerlöse	11.069,1	9.778,7	9.685,5	9.617,7	9.597,9	9.384,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,1	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	44,2	25,3	25,0	25,0	25,0	25,0
Aufwendungen (allgemein)	-7.522,3	-7.291,7	-8.731,3	-8.897,2	-9.119,4	-9.119,1
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-3.004,4	-3.644,8	-3.699,5	-3.754,9	-3.811,3	-3.868,4
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-4.352,2	-3.381,1	-4.823,1	-4.922,3	-5.081,3	-5.013,2
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-40,0	-71,5	-85,7	-90,0	-94,5	-99,3
Soziale Abgaben	-10,9	-19,4	-22,7	-23,9	-25,1	-26,3
6. Abschreibungen	-12,6	-13,6	-16,3	-17,8	-14,7	-14,7
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-102,3	-161,4	-84,0	-88,2	-92,6	-97,2
Aufwendungen (sonstige)	6,3	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,9	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,6	-7,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	-394,3	-125,3	-268,1	-204,1	-137,8	-79,3
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-394,2	-125,2	-268,1	-204,1	-137,8	-79,3
14. Sonstige Steuern	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	3.203,2	2.381,1	711,1	541,4	365,6	210,5

Rep. 4: Gewinn- und Verlustrechnung | Gas Vertrieb und Beschaffung

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2023 und der Einkaufskonditionen für 2025 und 2026 bewertet. Sowohl in den Umsatzerlösen als auch im Materialaufwand sind die gesetzlich geregelten Kosten für CO₂-Zertifikate enthalten. Dabei ist bei dem ab 2027 beginnenden freien Handel der Zertifikate ein Preis von 80 € pro Zertifikat angesetzt.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 5% für die Folgejahre.

D. Strom | Vertrieb und Beschaffung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	2.477,6	3.742,8	3.000,7	3.150,7	3.308,2	3.473,6
1. Umsatzerlöse	2.476,2	3.733,9	3.000,0	3.150,0	3.307,5	3.472,9
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,3	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	1,1	8,5	0,7	0,7	0,7	0,7
Aufwendungen (allgemein)	-2.215,3	-1.975,2	-2.096,4	-2.200,2	-2.303,2	-2.414,3
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-43,4	-60,1	-91,7	-93,1	-94,5	-95,9
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.041,4	-1.721,3	-1.800,0	-1.890,0	-1.984,5	-2.083,7
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-34,9	-55,3	-58,1	-61,0	-64,1	-67,3
Soziale Abgaben	-7,9	-15,0	-15,7	-16,5	-17,4	-18,2
6. Abschreibungen	-11,8	-13,6	-15,6	-18,6	-15,7	-15,7
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-75,9	-109,8	-115,3	-121,0	-127,1	-133,4
Aufwendungen (sonstige)	0,7	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,2	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,6	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	-28,9	-12,5	-247,5	-260,2	-275,1	-290,0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-28,8	-12,4	-247,5	-260,2	-275,1	-290,0
14. Sonstige Steuern	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	234,0	1.755,3	656,7	690,3	729,9	769,3

Rep. 5: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Vertrieb und Beschaffung

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2023 und der Einkaufskonditionen für 2025 und 2026 bewertet. Für die Jahre 2026-2028 wurden mit einer Absatzsteigerung von 5% pro Jahr fortgeschrieben.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 5% für die Folgejahre.

E. Strom | Erzeugung aus Beteiligung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	546,4	173,1	364,0	537,0	550,0	541,0
1. Umsatzerlöse	546,4	173,0	364,0	537,0	550,0	541,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen (allgemein)	-617,3	-287,4	-450,0	-625,0	-607,0	-543,0
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-612,9	-282,3	-444,0	-619,0	-601,0	-537,0
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-4,4	-5,1	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Aufwendungen (sonstige)	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	-70,6	-114,4	-86,0	-88,0	-57,0	-2,0

Rep. 6: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Erzeugung aus Beteiligung

Die Angaben zu den Leistungen und Aufwendungen sind dem Wirtschaftsplan 2024 der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co.KG für die Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben entnommen. Der Wirtschaftsplan 2025 lag zum Erstellungszeitpunkt noch nicht vor.

Wegen der unvorhersehbaren Entwicklung auf den Energiemärkten ist für die Jahre 2025-2028 aus Vorsichtsgründen auf die nach dem Wirtschaftsplan TOBI eigentlich gebotene Auflösung der Drohverlustrückstellung verzichtet worden.

F. Strom | Photovoltaik

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	28,5	34,8	60,0	70,0	80,0	80,0
1. Umsatzerlöse	28,5	34,8	60,0	70,0	80,0	80,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen (allgemein)	-29,1	-36,8	-49,4	-62,4	-75,5	-75,5
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-5,8	-0,2	-0,9	-1,2	-1,5	-1,6
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Abschreibungen	-18,9	-31,4	-43,9	-56,4	-68,9	-68,9
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-4,0	-4,8	-4,2	-4,4	-4,6	-4,6
Aufwendungen (sonstige)	-4,3	-2,9	-4,6	-4,8	-5,8	-5,8
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4,3	-2,9	-4,6	-4,8	-5,8	-5,8
Steuern	0,0	-0,6	-1,6	-0,8	0,3	0,4
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	-0,6	-1,6	-0,8	0,3	0,4
14. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	-4,9	-5,6	4,3	2,0	-0,9	-1,0

Rep. 7: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Photovoltaik

Im Wirtschaftsplan 2025 wurde eine jährliche Investition in Höhe von 250 T€ für den Ausbau von PV-Anlagen geplant. Damit einhergehend steigen die Umsatzerlöse, der Materialaufwand und der sonstige betriebliche Aufwand im Planungszeitraum 2025-2028 gemäß dem Verhältnis geplanter Ausbauleistung zu bestehender PV-Leistung und den jeweiligen Ist-Werten aus 2023.

Derzeit wird kein Personalaufwand in diesem Geschäftsfeld angesetzt und auch in den nächsten Jahren ist hier kein weiterer personeller Ausbau geplant.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag berechnen sich als Pauschalwert mit 27,375% vom Ergebnis nach Zinsen und sonstigen Steuern.

G. Strom | E-Mobilität

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	3,8	5,0	25,0	25,0	25,0	25,0
1. Umsatzerlöse	0,3	5,0	25,0	25,0	25,0	25,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen (allgemein)	-2,3	-13,3	-29,4	-35,8	-36,4	-36,4
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-0,5	-1,7	-3,1	-3,1	-3,2	-3,2
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-0,7	-2,4	-9,9	-12,9	-12,9	-12,9
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Abschreibungen	-1,2	-7,8	-13,4	-16,7	-17,3	-17,3
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	0,0	-1,3	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Aufwendungen (sonstige)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	-0,2	0,1	1,2	2,9	3,1	3,1
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0,2	0,1	1,2	2,9	3,1	3,1
14. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	1,3	-8,3	-3,2	-7,8	-8,3	-8,3

Rep. 8: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom E-Mobilität

Seit dem Jahr 2021 gibt es in dieser Sparte mit der Ladesäule in der Postbautenstraße 20 in Lübben (Marktkauf) Aktivitäten. Diese wurden durch die Übernahme von 6 weiteren Ladesäulen am Burglehn von der Stadt Lübben im Jahr 2024 erweitert.

Im Wirtschaftsplan 2025 wurde eine jährliche Investition in Höhe von 50 T€ für den Ausbau der Ladefrastruktur geplant, was in etwa der Errichtung von ca. 20 Ladepunkten entspricht.

Dabei wird, basierend auf der bisherigen Ladefrastruktur, mit einem Umsatz von 25,0 T€ und Materialaufwand von 9,9 T€ gerechnet.

H. Wärme | Versorgung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	409,7	221,6	660,0	705,0	800,0	895,0
1. Umsatzerlöse	366,1	133,7	450,0	500,0	600,0	700,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	5,1	80,1	180,0	180,0	180,0	180,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	38,4	7,9	-30,0	25,0	20,0	15,0
Aufwendungen (allgemein)	-1.062,8	-746,2	-731,5	-797,7	-905,0	-971,0
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-66,5	-32,8	-32,5	-32,9	-33,4	-33,9
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-308,5	-542,2	-300,0	-300,0	-350,0	-350,0
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-88,8	-87,0	-104,4	-109,6	-115,1	-120,9
Soziale Abgaben	-23,5	-24,6	-27,7	-29,1	-30,5	-32,0
6. Abschreibungen	-24,3	-37,7	-214,5	-270,9	-318,0	-373,3
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-551,2	-22,0	-52,5	-55,1	-57,9	-60,8
Aufwendungen (sonstige)	-28,6	0,7	-80,6	-57,5	-54,5	-54,5
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,3	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-28,9	0,0	-60,6	-57,5	-54,5	-54,5
Steuern	-0,1	-8,5	-36,2	41,1	43,7	35,7
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	-8,4	36,2	41,1	43,7	35,7
14. Sonstige Steuern	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	-681,8	-532,4	-95,9	-109,1	-113,8	-94,8

Rep. 9: Gewinn- und Verlustrechnung | Wärme Versorgung

Für das Geschäftsfeld Wärme Versorgung sind im vorliegenden Wirtschaftsplan 2025 Investitionen in Höhe von 4.330 T€ für die Wärmenetzerschließung und den Einbau einer neuen Wärmeerzeugungsanlage geplant. In der Mittelfristplanung sind kontinuierliche jährliche Investitionen in Höhe von 1.205 T€ für weitere Erschließungen im Netzgebiet und die Erweiterung der Energiequelle geplant.

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurden auf der Basis der geplanten Netzerweiterungen neu bewertet.

Die zeitlich versetzte Aktivierung der geplanten Investitionen, aufgrund der Bauphasen, führt in den Folgejahren zu einem entsprechenden Anstieg der Abschreibungen.

I. Wärme | Contracting

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	113,0	125,0	322,5	372,5	397,5	422,5
1. Umsatzerlöse	113,0	109,0	300,0	350,0	375,0	400,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,1	16,0	22,5	22,5	22,5	22,5
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen (allgemein)	-80,1	-128,4	-146,8	-162,8	-177,5	-182,8
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-1,9	-1,4	-3,5	-3,6	-3,6	-3,6
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-66,3	-91,9	-95,5	-101,3	-106,4	-111,7
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Abschreibungen	-9,0	-34,0	-45,0	-56,0	-65,4	-65,4
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3,0	-1,1	-1,8	-1,9	-2,0	-2,0
Aufwendungen (sonstige)	-0,4	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,5	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	-3,6	-16,6	-48,1	-57,4	-60,2	-65,6
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-3,6	-16,6	-48,1	-57,4	-60,2	-65,6
14. Sonstige Steuern	-0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis	28,9	-20,3	127,6	152,3	159,8	174,1

Rep. 10: Gewinn- und Verlustrechnung | Wärme Contracting

Das Geschäftsfeld Wärme Contracting soll im vorliegenden Wirtschaftsplan mit der Errichtung weiteren Kleinanlagen weiter ausgebaut werden. Auch in der Mittelfristplanung erfolgen kontinuierlich Investitionen in das Messwesen und weitere Kleinanlagen.

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2023 und der Einkaufskonditionen für 2025 und 2026 bewertet. Für die Jahre 2027-2028 wurde eine Steigerung der Kosten von jährlich 5% fortgeschrieben.

Es wurden keine Personalkosten in dieser Sparte angesetzt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2025ff. orientieren sich am Ist-Wert des Jahres 2023 ohne Sondermaßnahmen und inkl. einer 5% Kostensteigerung pro Jahr.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag berechnen sich als Pauschalwert mit 27,375% vom Ergebnis nach Zinsen und sonstigen Steuern.

J. Wasser | Versorgung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	1.853,7	1.754,0	2.484,5	2.483,7	2.585,2	2.586,8
1. Umsatzerlöse	1.666,6	1.675,4	2.450,0	2.450,0	2.550,0	2.550,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	107,2	54,6	24,5	23,7	25,2	26,8
3. Sonstige betriebliche Erträge	79,9	24,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Aufwendungen (allgemein)	-2.726,2	-2.032,9	-2.286,9	-2.358,3	-2.371,4	-2.458,1
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-74,0	-163,7	-166,2	-168,7	-171,2	-173,8
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-183,1	-199,0	-200,0	-220,0	-230,0	-240,0
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-584,4	-629,2	-666,8	-683,5	-700,6	-735,6
Soziale Abgaben	-150,3	-169,0	-176,8	-181,2	-185,7	-195,0
6. Abschreibungen	-576,3	-529,3	-536,4	-537,2	-487,8	-487,8
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.158,1	-342,6	-540,8	-567,8	-596,2	-626,0
Aufwendungen (sonstige)	-137,9	-126,0	-118,8	-111,9	-105,3	-99,2
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,1	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-140,0	-126,5	-118,8	-111,9	-105,3	-99,2
Steuern	-3,0	7,2	-24,5	-6,6	-32,6	-11,0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	10,3	-21,6	-3,7	-29,7	-8,1
14. Sonstige Steuern	-3,0	-3,1	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9
Ergebnis	-1.013,4	-397,7	54,3	6,9	75,9	18,5

Rep. 11: Gewinn- und Verlustrechnung | Wasser Versorgung

Die Umsatzerlöse 2025ff. sind auf Basis der durchschnittlich abgesetzten Wassermenge der Jahre 2018-2023 berechnet. Für Ende 2024 wird eine Neukalkulation der Wasserpreise durchgeführt, welche voraussichtlich ab Anfang 2025 umgesetzt werden. Dies führt mittelfristig zu einem neutralen Spar-energieergebnis.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 5% für die Folgejahre.

K. Tiefbau

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

	2023 Ist	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Leistung gesamt	373,5	302,4	435,0	440,0	445,0	450,0
1. Umsatzerlöse	355,7	300,2	435,0	440,0	445,0	450,0
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	17,7	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen (allgemein)	-410,5	-358,7	-423,4	-426,0	-433,3	-451,6
4. Materialaufwand						
bezogene Leistungen	-16,7	-21,4	-24,8	-25,2	-25,5	-25,9
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-29,0	-14,9	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-217,5	-219,4	-224,9	-230,6	-236,3	-248,1
Soziale Abgaben	-57,6	-60,3	-59,6	-61,1	-62,6	-65,8
6. Abschreibungen	-28,1	-21,9	-29,5	-21,8	-16,6	-18,6
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-61,6	-20,8	-54,6	-57,3	-60,2	-63,2
Aufwendungen (sonstige)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	-0,6	-1,2	-3,7	-4,3	-3,7	-0,0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	-1,0	-3,2	-3,8	-3,2	0,5
14. Sonstige Steuern	-0,6	-0,2	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Ergebnis	-37,6	-57,3	7,9	9,7	8,0	-1,7

Rep. 12: Gewinn- und Verlustrechnung | Tiefbau

Die Höhe des Materialaufwands der Jahre 2025ff. wurde mit den Werten aus 2023 angesetzt.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das beim Tiefbau direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 5% für die Folgejahre.

Der sonstige betriebliche Aufwand für die Jahre 2025ff. wurde aus dem des Jahres 2023 hergeleitet.

Der Tiefbau erbringt seine Leistungen zukünftig vorrangig für den Ausbau des Fernwärmenetzes, die Stadtentwässerung Lübben sowie im Rahmen der Erfordernisse für die Erneuerung und den Erhalt des Trinkwassernetzes und Gasnetzes. Die angenommene Steigerung der Umsatzerlöse beim Tiefbau im Plan 2025ff. orientiert sich an der zusätzlichen Leistungsverrechnung durch den geplanten Fernwärmeausbau sowie allgemein im Markt gestiegenen Verrechnungspreisen.



III. Finanzplan nach §16 EigV

Finanzplan		vorheriges	laufendes	Planjahr	Planjahr + 1	Planjahr + 2	Planjahr + 3
		Wirtschafts-	Wirtschafts-				
Angaben in t€		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.793,2	2.239,1	2.104,6	1.791,6	1.739,1	1.627,9
2	± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.403,7	1.412,9	1.624,2	1.722,8	1.712,5	1.702,5
3	± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen						
4	± Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	1.311,8	-300,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0
5	± Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	7,2					
6	± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	-216,5	-152,6	-606,2	-521,1	-498,1	-452,8
7	± Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.495,2					
8	± Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	400,1					
9	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	188,0					
10	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.392,4	2.699,1	3.052,5	2.923,2	2.883,3	2.807,7
11	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3,0	160,0	160,0	160,0	160,0
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
13	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
14	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	2,0					
15	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
16	= Einzahlung aus Investitionstätigkeit	2,0	3,0	160,0	160,0	160,0	160,0
17	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-856,0	-892,0	-5.865,0	-2.727,0	-2.292,0	-2.292,0
18	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-84,0					
19	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
20	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-940,0	-892,0	-5.865,0	-2.727,0	-2.292,0	-2.292,0
22	= Mittelzu- /Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./ 21)	-938,0	-889,0	-5.705,0	-2.567,0	-2.132,0	-2.132,0
23	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen			2.800,0			
24	+ sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-170,0	-191,3	-191,3	+162,3	-248,7	-245,7
25	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
26	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
27	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	48,0					
28	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-122,0	-191,3	2.608,7	-262,3	-248,7	-245,7
29	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-652,2	-647,0	-647,6	-813,4	-813,4	-813,4
30	- sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
31	- Auszahlungen an die Stadt	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0
32	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
33	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
34	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-652,2	-647,0	-647,6	-713,4	-713,4	-713,4
35	= Mittelzu- /Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./ 34)	-774,2	-838,3	2.061,1	-975,7	-962,1	-959,1
36	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
37	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
38	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 ./ 37)						
39	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	1.680,2	971,8	-591,4	-619,5	-210,7	-283,4
40	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	608,7	2.288,9	3.260,7	2.669,4	2.049,9	1.839,2
41	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40 ./ 39)	2.288,9	3.260,7	2.669,4	2.049,9	1.839,2	1.555,8

Rep. 13: Finanzplanung 2023-2028



IV. Anlagen

A. Vorbericht

In den letzten beiden Geschäftsjahren wurden signifikante Investitionen in das Gas- und Trinkwassernetz getätigt. Die neue Wasserfassung wurde 2023 zertifiziert und endgültig in Betrieb genommen. Zu Beginn des Jahres 2023 waren umfangreiche Stabilisierungsmaßnahmen erforderlich, um das operative Geschäft aufgrund früherer wirtschaftlicher Fehlentscheidungen zu sichern. Eine umfassende Modernisierung der internen Prozesse, Abläufe und der digitalen Infrastruktur wurde initiiert und wird kontinuierlich fortgeführt.

Angesichts der von der Bundesregierung angestrebten Dekarbonisierung bis 2045 haben die Geschäftsfelder Gasnetz und Gashandel keine langfristigen Zukunftsperspektiven. Daher ist es für die langfristige Sicherung des Geschäftsbetriebs der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben umso dringlicher, zukunftsfähige Geschäftsfelder zügig auszubauen.

Im Geschäftsfeld Photovoltaik sind jährliche Investitionen von 250 T€ für den Ausbau und die Errichtung von Anlagen vorgesehen. Die daraus resultierende Eigenstromproduktion trägt zur Stabilisierung der Strompreise im Versorgungsgebiet bei.

Im Geschäftsfeld E-Mobilität ist für den Zeitraum 2025-2028 der kontinuierliche Ausbau der Ladeinfrastruktur geplant. Aufgrund der Mobilitätswende wird eine Zunahme vollelektrisch angetriebener Fahrzeuge erwartet.

Das Geschäftsfeld Wärmecontracting wird durch den Bau zusätzlicher Anlagen weiter ausgebaut. Auch in der mittelfristigen Planung sind kontinuierliche Investitionen in das Messwesen und weitere kleinere Anlagen vorgesehen.

Im Wirtschaftsplan sind für das Geschäftsfeld Wärmeversorgung Investitionen in Höhe von 4.330 T€ vorgesehen, um das Wärmenetz zu erschließen und die Wärmeerzeugung auf eine zukünftig CO₂-neutrale Versorgung umzustellen. Aufgrund von Genehmigungsverzögerungen wurden nicht durchführbare Investitionen aus dem Jahr 2024 auf 2025 verschoben. In der mittelfristigen Planung sind kontinuierliche jährliche Investitionen von 1.205 T€ für weitere Netzerschließungen und die Erweiterung der Energiequellen vorgesehen. Dies erfolgt im Einklang mit den gesetzlichen Anforderungen der Dekarbonisierungsstrategie und in Anlehnung an die Ergebnisse der kommunalen Wärmeplanung der Stadt Lübben.

Diese Investitionen unterstreichen die Relevanz und Bedeutung dieses Geschäftsfeldes für die Zukunft. Die Konzeption und Planung des Ausbaus erfordern eine enge, kontinuierliche Abstimmung zwischen der Stadt Lübben, der Schwestergesellschaft Lübbener Wohnungsbaugesellschaft sowie weiteren städtischen Akteuren und der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben.

Eine aus der Erweiterung der Geschäftsfelder Wärme Versorgung und Wärme Contracting zusätzlich resultierende langfristige Kundenbindung trägt zur Stabilisierung der Umsatzerlöse bei.

Bei der Berechnung des Zinsergebnisses im Wirtschaftsplan 2024 wurden Zinsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Kreditbestand per 31.12.2024 angesetzt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen alle betriebsnotwendigen Ausgaben zur Durchführung der laufenden Geschäftstätigkeit und wurden hauptsächlich aus den Ist-Zahlen des Jahres 2023 hergeleitet.

Der Investitionsplan 2025 umfasst ein Gesamtvolumen von 5.865 T€. Der Schwerpunkt liegt auf dem Erhalt des Gasnetzes, der Erschließung und Modernisierung des Trinkwassernetzes, der Errichtung neuer Photovoltaikanlagen sowie dem umfangreichen Ausbau der Fernwärmeversorgung.

Zur Durchführung der geplanten Investitionen ist eine voraussichtliche Fremdkapitalaufnahme in Höhe

von ca. 2.800 T€ notwendig. In der Mittelfristplanung sind die damit verbundenen zusätzlichen Zinsbelastungen berücksichtigt.

Zum 31.12.2023 beträgt die Eigenkapitalausstattung 12.635 T€, bei einer Liquidität von 2.288 T€ und einem Kreditbestand in Höhe von 8.595 T€, von dem jährlich 652 T€ getilgt werden.

Die Inanspruchnahme von Kontokorrentkreditlinien ist nicht vorgesehen.

Der Jahresüberschuss 2025 in Höhe von 1.498,3 T€ soll nach Einstellung in die satzungsgemäßen Rücklagen und Gewinnrücklagen und Abzug einer Ausschüttung an den Gesellschafter i.H.v. 100 T€ auf neue Rechnung vorgetragen werden.

B. Nachweis der Verpflichtungsermächtigungen Formblatt 3 nach § 17 Absatz 2 und 3 EigV

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)					
Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2025	2026	2027	2028	
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	
2027	0,0	0,0	0,0	0,0	
2028	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	2.800,0	0,0	0,0	0,0	
B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)					
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen					
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:				
-	Kapitalzuschüsse (§23 Absatz 2)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Investitionszuschüsse (§ 23 Absatz 3)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 1)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Verlustrücklagenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 2)	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen					
1	Ablieferungen an die Gemeinde				
-	von Gewinnen	100,0	100,0	100,0	100,0
-	von Konzessionsabgaben	190,0	190,0	190,0	190,0
-	von Verwaltungskostenbeiträgen	0,0	0,0	0,0	0,0
-	bei Eigenkapitalentnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0

Angaben in T€

Rep. 14: Verpflichtungsermächtigungen nach §17 Absatz 2 und 3 EigV

C. Stellenübersicht nach §18 EigV

Stellenübersicht		Verwaltung	Vertrieb	Netzbetrieb Gas	Wärme	Wasser- versorgung	Tiefbau	Gesamt
Planwirtschaftsjahr	2025	18	2	4	3	5	3	35
laufendes Wirtschaftsjahr	2024	17	1	5	2	6	3	34
tatsächlich besetzte Stellen	2024	16,67	1,00	3,75	1,25	5,66	3,00	31,33

Rep. 15: Stellenübersicht

Der Stellenaufwuchs im Planwirtschaftsjahr 2025 gegenüber dem laufenden Wirtschaftsjahr 2024 ist in sich durch renteneintrittsbedingte Nachfolgebeseetzungen ergebenden Überschneidungen begründet.



D. Investitionsplan nach §14 Abs 2 Nummer 4 EigV

				2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Gas	Rohrnetz	Erneuerung		75,0	200,0	200,0	200,0
	Hausanschlüsse	Herstellung	Brücke Treppendorf	25,0			
		Zähler	ca. 5 Anschlüsse	10,0			
	Messwesen		ca. 700 Stück		23,0	23,0	23,0
			ca. 450 Stück	5,0			
		Regler	ca. 50 Stück		5,0	5,0	5,0
			ca. 10 Stück	5,0			
	Gasdruckregelanlagen	RLM Zähler + MUW	2x	20,0			
		Erneuerung				50,0	50,0
			Hochbahn (anteilig)			600,0	
			Freiwalde USZ, 2x MUW		80,0		
	Betriebsausstattung		GDRA Radensdorf Erneuerung	100,0			
			2x Zählereinbau DGRA Bahnhofstr.	30,0			
		3x GDRA Gebäude-Sanierung	60,0				
Werkzeug			5,0	5,0	5,0	5,0	
Marketing	Fahrzeug (Werkstattwagen)		60,0		60,0	60,0	
	IT und Sonstiges		5,0	5,0	5,0	5,0	
	Messebauten		15,0	15,0	15,0	15,0	
Summe (Gas)				495,0	853,0	363,0	363,0
Strom	Ladeinfrastruktur	(Leer)		50,0	30,0	15,0	15,0
	Betriebsausstattung	IT (Prognose, DBR)		5,0		0,0	0,0
	Anlagen	Neuanlage		250,0	250,0	250,0	250,0
	Marketing	Messebauten		15,0	15,0	15,0	15,0
Summe (Strom)				320,0	295,0	280,0	280,0
Tiefbau	Betriebsausstattung	Werkzeug		5,0	10,0	10,0	10,0
		Fahrzeug (Werkstattwagen)		60,0		0,0	0,0
Summe (Tiefbau)				65,0	10,0	10,0	10,0
Wärme	Rohrnetz	Erschließung	im gesamten Netzgebiet	500,0	500,0	500,0	500,0
			Spielberg/Hartmannsdorfer Straße 750 incl Kita neu	1.200,0			
		Goethe Str 300m	500,0				
	Messwesen	Zähler		0,0	5,0	5,0	5,0
			ca. 20 Stück		5,0	5,0	5,0
	Heizhaus	Erneuerung		10,0			
			BHKW Einbau	900,0			
			BHKW Stromanschluss	15,0			
			Speicher 1x 150 m3	500,0			
	Betriebsausstattung	Erweiterung	Energiequelle	700,0	700,0	700,0	700,0
IT und Sonstiges			5,0		0,0	0,0	
Planung/Steuerung			150,0	150,0	150,0	150,0	
Anlagen	Erschließung	Anlagen	150,0				
Summe (Wärme)				4.480,0	1.360,0	1.360,0	1.360,0
Wasser	Rohrnetz	Erschließung	im gesamten Netzgebiet	100,0	100,0	100,0	100,0
			Erneuerung				
			Treppendorfer Straße	30,0			
			Lieberoser Straße	90,0			
			Berstebrücke Treppendorf	50,0			
	Hausanschlüsse	Herstellung	ca. 30 Anschlüsse	48,0	48,0	48,0	48,0
			Zähler	31,0	30,0	30,0	30,0
	Wasserwerke	Ausrüstung	technische Ausstattung	15,0	10,0	20,0	20,0
	Betriebsausstattung	Rückbau	Brunnen	100,0		0,0	0,0
			Werkzeug	5,0	5,0	5,0	5,0
Fahrzeug (Werkstattwagen)					60,0	60,0	
	Software / IT	Vermessungs-App (Allgemein)	20,0				
Summe (Wasser)				489,0	193,0	263,0	263,0
Verwaltung	Betriebsausstattung	Sonstiges		16,0	16,0	16,0	16,0
		IT-Umstellung		0,0		0,0	0,0
Summe (Verwaltung)				16,0	16,0	16,0	16,0
Ergebnis				5.865,0	2.727,0	2.292,0	2.292,0

Rep. 16: Investitionsplanung

E. Bankenspiegel

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							Restlaufzeit bis		
Angaben in T€		01.01.2025	Zugänge	Tilgungen	31.12.2025	Laufzeit	1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	bis			
HypoVereinsbank		1.057,1	0,0	188,4	868,6		150,64	477,54	240,46
616335634XX	756 T€	37,8	0,0	37,8	0,0	30.06.2025	0,0	0,0	0,0
23333546XX	1.000 T€	544,3	0,0	50,6	493,6	30.09.2035	50,6	202,5	240,5
27538118XX	1.000 T€	475,0	0,0	100,0	375,0	30.06.2029	100,0	275,0	0,0
Investbank Land Brandenburg		305,9	0,0	85,0	221,0		85,0	136,0	0,0
1600153XX	1.300 T€	305,9	0,0	85,0	221,0	29.08.2028	85,0	136,0	0,0
DKB Deutsche Kreditbank		6.585,1	0,0	361,6	6.223,5		361,6	1.390,6	4.471,3
67112578XX	1.000 T€	412,5	0,0	50,0	362,5	30.03.2033	50,0	200,0	112,5
67107317XX	1.000 T€	350,0	0,0	52,0	298,0	30.09.2031	52,0	208,0	38,0
67107316XX	357 T€	78,1	0,0	22,3	55,7	30.06.2028	22,3	33,4	0,0
67048594XX	1.700 T€	1.462,0	0,0	68,0	1.394,0	30.06.2046	68,0	272,0	1.054,0
67048593XX	3.300 T€	2.970,0	0,0	94,3	2.875,7	30.06.2056	94,3	377,1	2.404,3
67201635XX	1.500 T€	1.312,5	0,0	75,0	1.237,5	30.06.2042	75,0	300,0	862,5
n.N.		0,0	2.800,0	0,0	2.800,0		140,0	560,0	2.100,0
	2.800 T€	0,0	2.800,0	0,0	2.800,0	31.12.2045	140,0	560,0	2.100,0
imme		7.948,1	2.800,0	635,0	10.113,1		737,2	2.564,1	6.811,7

Rep. 17: Bankenspiegel

V. Schlussbemerkung

Diese Wirtschaftsplanung fußt auf aktuellem Wissens- und Ermittlungsstand zum Zeitpunkt der Ausfertigung. Diese erhebt den Anspruch auf der gewissenhaften und wahrheitsgetreuen Wiedergabe des unternehmerischen Geschehens. Eine Gewährleistung kann allerdings nicht übernommen werden.

Wirtschaftsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1. Festsetzung
2. Erfolgsplan
3. Finanzplan

Anlagen

- Vorbericht
- Investitionsplan
- Stellenübersicht
- Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen
- Erlöse
- Aufwendungen
- Marketingplan

TKS Lübben GmbH

Festsetzungen

nach § 14 Absatz 1 Nummer 1 EigV

für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom ... den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Erfolgsplan

die Erträge	1.190.000 €
die Aufwendungen	1.196.000 €
der Jahresgewinn/ - verlust	-6.000 €

1.2 im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-29.000 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-7.000 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	0 €

2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite	0 €
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	733.500 €

Erfolgsplan der TKS Lübben (Spreewald) GmbH 2025 (in T€)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des lfd. Jahres	Plan Wirtschaft.-jahr	Wirtschaftsplanansatz der Folgejahre		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	428	532	586	425	375	380
dav. Vergütung über Geschäftsbesorgungsvertrag	305	231	239	240	245	250
dav. Vergütung über GBV Doppelubiläum		180	205	55		
2. Erhöhg./Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertig. Erzeugn.						
3. And.aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	91	55	603	658	708	728
dav. Nachschuss Stadt Lübben	4		553	613	663	683
dav. Veranstaltungszuschuss Stadt Lübben	4					
dav. Sonstige Zuschüsse / Fördermittel	37	5	10	10	10	10
dav. Sponsoring	40	50	40	35	35	35
dav. Verrechnete Sachbezüge	6					
5. Materialaufwand	23	20	10	12	12	12
a) Aufwendungen für Hilfs-und Betriebsstoffe						
b) Aufwendungen für bezogene Waren	23	20	10	12	12	12
6. Personalaufwand	556	583	529	540	510	522
a) Entgelte	437	450	416	425	402	411
b) Soziale Abgaben	119	133	113	115	108	111
davon für Altersversorgung	13	23	10	12	8	9
7. Abschreibungen	7	7	7	7	7	7
dav. nach § 253 Abs. 3 Stz. 3 HGB	7	7	7	7	7	7
dav. nach § 254 HGB						
8. Sonst.betriebl. Aufwendungen	570	589	648	523	553	566
dav. für Jubiläumsjahre		134	152			
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus Wertpapieren u. Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und Erträge						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen u. neutrale Aufwendungen		1	1	1	1	1
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-637	-613	-6	0	0	0
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
17. Neutrale Erträge	1	1	1	1	1	1
18. Außerordentliche Aufwendungen	1	0	0	0	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis						
20. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	0	0	0
21. Sonstige Steuern	0	1	1	1	1	1
22. Jahresgewinn/ Jahresverlust	-637	-613	-6	0	0	0
23. Kapitaleinlage Stadt Lübben	643	613				

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025 der TKS Lübben GmbH

Die Umsatzerlöse in Höhe von 142 T€ setzen sich zusammen aus

Erlöse Tourismus 40 T€

Erlöse Veranstaltungen 95 T€

Sonstige Umsatzerlöse 7 T€

Vergütung Geschäftsbesorgung 444 T€ (Kostenerstattung)

Weitere Umsatzerlöse für Veranstaltungen werden aufgrund der Geschäftsbesorgung im BgA der Stadt eingenommen.

Finanzplan der TKS Lübben GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025 (inT€)

Positionen		Jahres- ergebnis	Planansatz des lfd. Jahres	Planwirt- sch.-jahr	Wirtschaftsplanansatz der Folgejahre			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
(1)	±	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-636	0	-6	0	0	0
(2)		Ab-/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7	6	7	7	7	7
(3)	±	Ab-/Zuschreibungen auf Sopo zum Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(4)	±	Zunahme/Abnahme Rückstellungen	18	0	0	0	0	0
(5)	±	Gewinn aus Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(6)	±	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-20	0	0	0	0	0
(7)	±	Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferg. und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3	0	0	0	0	0
(8)	±	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	58	0	-30	0	0	0
(9)	±	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10)	=	Mittelzu-/Mittelabfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-570	6	-29	7	7	7
Positionen		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des lfd. Jahres	Planwirtsch. jahr	Wirtschaftsplanansatz der Folgejahre			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
(11)	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
(12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
(14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16)	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3	6	7	7	7	7
(18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
(19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21)	=	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	3	6	7	7	7	7
(22)	=	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-3	-6	-7	-7	-7	-7
Position		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des lfd. Jahres	Planwirtsch. jahr	Wirtschaftsplanansatz der Folgejahre			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
(23)	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
(24)	+	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen *	0	492	0	0	0	0
(26)	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27)	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(28)	=	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	492	0	0	0	0
(29)	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
(30)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	532	0	0	0	0
(31)	-	Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
(32)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34)	=	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	532	0	0	0	0
(35)	=	Mittelzufluss/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./ 34)	0	-40	0	0	0	0
Position		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des lfd. Jahres	Planwirtsch. jahr	Wirtschaftsplanansatz der Folgejahre			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
(36)	+	Einzahlung aus Liquiditätsreserven						
(37)	-	Auszahlung an Liquiditätsreserve						
(38)	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(39)	=	Zahlungswirksame Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-573	-40	-36	0	0	0
(40)	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	726	153	113	77	77	77
(41)	=	voranschichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	153	113	77	77	77	77

Die Tourismus, Kultur und Stadtmarketing Lübben (Spreewald) GmbH (kurz: TKS Lübben) mit der Stadt Lübben (Spreewald) als alleiniger Gesellschafterin, ist zentraler Ansprechpartner für alle Fragen rund um Tourismus und Freizeitgestaltung in der Stadt Lübben.

Die Gesellschaft übernimmt Aufgaben in den folgenden Themen:

- Tourismuspolitik
- Tourismusservice
- Kultur und Veranstaltungen
- Marketing

Die Aktivitäten der Gesellschaft orientieren sich am Organisations- und Entwicklungskonzept für den Freizeit- und Erholungsstandort Lübben (Spreewald) (kurz: Tourismuskonzept) mit dem fortlaufenden Ziel, Lübben als einen der führenden Standorte für Freizeitgestaltung und Erholung in Brandenburg zu positionieren. Das Konzept bildet die strategische Grundlage für den Standort Lübben insgesamt bis 2026. Die touristische Bilanz 2023 zeigt, dass in Lübben über den Gesamtjahreszeitraum 57.157 Ankünfte (-2,3% zum Vorjahr) und 213.065 Übernachtungen (-1,1% zum Vorjahr) erfolgt sind. (Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg)

Die TKS Lübben hat in den zurückliegenden Monaten die Organisationsstruktur, die Prozesse sowie einzelne Aufgaben überprüft und ein Konzept zur strategischen und personellen Neuausrichtung erstellt. Das Ziel ist, die Strukturen zu verschlanken, Arbeitsprozesse zu optimieren und personelle sowie finanzielle Ressourcen effektiv einzusetzen.

Die Aufgaben der TKS orientieren sich immer noch an den Vereinbarungen des Gesellschaftsvertrages vom 26.01.2017. Jedoch mit der neuen Struktur konzentriert sich die Arbeit der TKS im Jahre 2025 auf zwei Säulen: **Tourismusmanagement** sowie **Veranstaltungsmanagement und Vermarktung**.

Außerdem werden die Aktivitäten in enger Zusammenarbeit mit den entsprechenden Abteilungen der Stadtverwaltung auf das Doppeljubiläum 2025 / 2026 ausgerichtet.

Die TKS Lübben (Spreewald) GmbH bereitet im Auftrag der Stadt Lübben den 875. Stadtgeburtstag und das Paul-Gerhardt-Gedenkjahr als **Doppeljubiläum 2025/2026** federführend vor. Im Jahre 2025 liegt das Augenmerk auf die Umsetzung der im Konzept verankerten Projekte.

Im Folgenden werden die wesentlichen Kernaufgaben der beiden Säulen benannt:

Tourismusmanagement

1. Kompetenter Ansprechpartner und Spreewaldservice für alle Besucher, Gäste und Bürger von Lübben (Spreewald).
2. Informationen zur Destination Lübben (Spreewald) und Umgebung, Zimmervermittlungen, Beratungen zum Aktivtourismus, Ticketverkauf von Veranstaltungen.
3. Unterstützung bei der Organisation und Durchführung von Veranstaltungen.
4. Netzwerken und Zusammenarbeiten mit den Unternehmen von Lübben (Spreewald) und Umgebung, mit verschiedenen Gremien, Arbeitsgemeinschaften sowie Institutionen der Stadt.
5. Stimulierung der kreativen Weiterentwicklung sowie Bündelung von Angeboten, um die Stadt mit neuen bzw. kleinen Veränderungen für Wiederkehrer interessant zu halten und die Bürger sowie Besucher zu begeistern.
6. Pflege bzw. Weiterentwicklung der Stammtische, der Qualitätssicherung sowie Erhaltung erforderlicher Zertifizierungen.

Veranstaltungsmanagement und Vermarktung

1. Sicherstellung und Weiterentwicklung bestehender Veranstaltungen.
2. Pflege der Zusammenarbeit mit den externen Dienstleistern bezüglich der Planung und Durchführung von Veranstaltungen.
3. Koordinator von Veranstaltungen sowie Gestaltung und Verwaltung der erforderlichen Verträge.
4. Professionelle Vermarktung der Veranstaltungen und Freizeitangeboten in Digital- und Printform.
5. Enge Abstimmung und Zusammenarbeit mit der Abteilung Presse & Social Media der Stadt Lübben (Spreewald)
6. Pflege des Kooperationsvertrages mit dem Tourismusverband Spreewald e.V. und Lieferung attraktiver Inhalte.

Im Aufgabenbereich des Veranstaltungsmanagement der TKS sind im Wesentlichen zwei Typen zu unterscheiden:

1. Die TKS führt ausgewählte Veranstaltungen im Auftrag der Stadt Lübben durch (sogenannte „Auftrags-Veranstaltungen“) → Geschäftsbesorgungsvertrag (GBV)

Der TKS erhält von der Stadt für die Durchführung des Auftrages und die damit verbundene Erbringung ihrer Leistungen nach dem GBV eine jährliche Vergütung. Die aus der Aufgabenwahrnehmung hervorgehenden Einnahmen (Sponsoring und Standgebühren) fließen direkt in den Haushalt der Stadt.

2. Die TKS führt im Rahmen des Gegenstands des Unternehmens Veranstaltungen durch (sogenannte „Eigen-Veranstaltungen TKS“)
 - Bei den Eigen-Veranstaltungen unterscheidet man in Veranstaltungen, welche in der Trennungsrechnung
 - a.) im nichtwirtschaftlichen (DAWI, darf aus öffentlichen Mitteln bezuschusst werden) und
 - b.) im wirtschaftlichen Bereich (Veranstaltung muss sich selbst tragen)

Übersicht Veranstaltungen 2025

Veranstaltungen 2025		Umsatzerlöse	weitere Umsatzerlöse	Sponsoring Allianz für Lübben / Fördermittel	Aufwand inkl. Personalaufwand	Ergebnis	Ausgleich durch Stadt Lübben
Veranstaltungen im Auftrag der Stadt Lübben (GBV)							
Spreewaldfest der Stadt Lübben	3 VA Tage (19.-21.09.25)	15.000,00 €	bei BgA Stadt	22.000 €	209.000 €	-172.000 €	172.000 €
Vergabe Lübbener Adventsmarkt	2 VA Tage (29.11.-30.11.25)				65.000 €	-65.000 €	65.000 €
Vergabe Eisbahn	5 Wochen (29.11.24 - 05.01.26)						
Advenstaktion für Vereine	4 VA Tage 6.12./7.12. und 13.12./14.12.25						
Eigenveranstaltungen der TKS Lübben GmbH (nichtwirtschaftlich)							
Osterwerkstatt	1 VA Tag (20.04.25)			2.500 €	2.500 €	0 €	0 €
Lübbener Kindersommer	7 Wochen (14.7. bis 29.8.25)			3.500 €	3.500 €	0 €	0 €
Hafenmusik zur Kahrnacht	1 VA Tag (19.07.25)			1.500 €	1.500 €	0 €	0 €
Eigenveranstaltungen der TKS Lübben GmbH (wirtschaftlicher Bereich)							
Neujahrskonzert i.R.d.Eröffnung Jubiläumsjahr	1 VA Tag (19.07.25)	15.000,00 €			20.000,00 €	-5.000 €	5.000 €
Lübbener Kahrnacht	1 VA Tag (19.07.25)	65.000,00 €		11.000 €	76.000 €	0 €	0 €
Förderprojekte der TKS Lübben GmbH (Durchführung nur bei Bewilligung der FM)							
Lübbener Kindersommer (Teilprojekte: KESStage und Theater)	3 VA Tage + 7 VA Tage (04.08-06.08.25) + (14.7. bis 29.8.25)			7.500 €	7.500 €	0 €	0 €

Die Sponsoringmittel, die zusätzlich zur Allianz für Lübben für Veranstaltungen aus der Geschäftsbesorgung eingeworben werden, fließen an den BgA der Stadt, sofern nicht mit Bezug zu einer Veranstaltung anders vereinbart.

Erfolgsplan 2025

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse resultieren im Planjahr 2025 im Wesentlichen aus der Vergütung des GBV's, der Provision buchbarer Angebote, dem Verkauf von Produkten im Souvenirshop, Einnahmen aus Veranstaltungen sowie zusätzlich geplanten Dienstleistungen und Angeboten für Netzwerkpartner. In Summe werden mit Umsatzerlösen i.H.v. 586 TEUR geplant. Im Vergleich zum V'Plan 2024 werden 54 TEUR mehr Umsatzerlöse generiert (u.a. begründet im GBV Doppeljubiläum).

Sonstige betriebliche Erträge

Die Gesellschaft plant 2025 mit sonstigen betrieblichen Erträgen i. H. v. 50 TEUR. Die Erträge resultieren aus Sponsoring- und Fördermitteln.

Abschreibungen

Der Planwert für die Abschreibungen ist mit 7 TEUR gleichbleibend gegenüber dem V'Plan 2024.

Personal und Personalaufwand

Im Jahr 2025 werden Personalaufwendungen i.H.v. 529 TEUR eingeplant. Der Stellenplan weist für das Geschäftsjahr 2025 fünf Vollzeitbeschäftigte (inkl. Sonderprojektstelle Doppeljubiläum) und drei Teilzeitbeschäftigte (insgesamt 6,59 VZÄ), temporär zwei Minijober, und eine Geschäftsführerin aus. Drei Stellen bleiben unbesetzt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich im Jahr 2025 im Wesentlichen aus Aufwendungen für Marketing, Veranstaltungen, Dienst- und Fremdleistungen, Mieten, Gebühren sowie Aufwendungen für die Jubiläumsjahre zusammen. Somit steigen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem V'Plan 2024 um 59 TEUR auf 648 TEUR.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit / Jahresergebnis

Das Jahresergebnis lt. Wirtschaftsplan weist einen Verlust über -6 TEUR aus.

Finanzplan 2025

Für das Planjahr 2025 werden Investitionen i.H.v. 7 TEUR eingestellt. Für EDV und weitere Technik im Unternehmen wird ein Volumen i.H.v. 5 TEUR sowie 2TEUR für Büroausstattung kalkuliert. Das Investitionsvolumen ist im Investitionsplan aufgeführt.

Die Finanzierungssituation der TKS Lübben ist grundsätzlich und auch im Wirtschaftsjahr 2025 geprägt durch eine starke Abhängigkeit von der jährlichen Finanzaufweisung der Gesellschafterin und der Erlösentwicklung. Die städtischen Finanzaufweisungen sollten auskömmlich sein, um im Zusammenspiel mit den selbst erwirtschafteten Erlösen die breit gefächerten Aufgaben zu bewältigen und für die TKS Lübben die notwendige Liquidität zu sichern.

Für das Jahr 2025 sind 552.800 € als Festbetragsbeitrag bzw. Zuschuss geplant. Als Vergütung über den Geschäftsbesorgungsvertrag fließen 205.300€ zur Vorbereitung für das Doppeljubiläum 2025/2026 und 239.000 € für Veranstaltungen, die im Auftrag der Stadt Lübben durchgeführt werden.

Unsere Vermögens-, Finanz- und Ertragslage schätzen wir als stabil ein.

Unser Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sowie die Rückstellungen sind durch liquide Mittel und kurzfristige Vermögenswerte gedeckt. Es werden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

Gemäß Gesellschaftsvertrag wird der Jahresabschluss unter Verrechnung der Verlustvorträge mit den Kapitalrücklagen aufzustellen sein. Das Jahresergebnis wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Ausblick

Die Gesellschaft wird auch künftig gewährleisten, insbesondere im Rahmen des gültigen EU-Beihilfe- und Vergaberechts rechtskonform zu handeln. Dafür ist eine Reihe von Richtwerten und Vorgaben festgehalten. So muss die Gesellschaft etwa 80 % ihrer Tätigkeit für die Stadt Lübben (Spreewald) erbringen und unter einem Anteil von 20 % beim erwirtschafteten Dritt- oder Fremddumsatz am Gesamtbudget bleiben. Vertriebsaktivitäten müssen sich selbst tragen (Verbot der Quersubventionierung).

Lübben (Spreewald), den 15.10.2024

Verena Micknaß
Geschäftsführerin

Investitionsplan 2025 der TKS Lübben GmbH

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind folgende Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	T €	Bemerkungen
1	1 PC Bildschirm	0,3	Ersatzinvestition
2	2 PC AP	3,9	Ersatzinvestition
3	1 Bildschirm für TI	1,0	Neuinvestition
4	3 Bürostühle	0,8	Ersatzinvestition
5	1 Schreibtisch	1,0	Ersatzinvestition
	Summe	7,0	

TKS Lübben GmbH

Übersicht über die in den Vorjahren genehmigter und bereits in Anspruch
genommener Kredite für Investitionsmaßnahmen für das Wirtschaftsjahr 2025
§ 14 Abs. (2), Pkt. 5 der EigV

Es bestehen keine Kredite für Investitionsmaßnahmen.

Stellenübersicht 2025 der TKS Lübben GmbH

Entgeltgruppe	Stellen im Wirtschaftsjahr 2025	Stellen im Vorjahr 2024	im laufenden Jahr 2024	Erläuterungen
	in Vollzeiteinheiten ausgewiesen	in Vollzeiteinheit en ausgewiesen	am 30.06. besetzt	

1. Leitende Angestellte				
a) Geschäftsführer				
GF	1,0000	1,0000	1,0000	
b) Prokuristin				
J	0,9000	0,9000	0,9000	
Summe:	1,9000	1,9000	1,9000	

2. Tariflich Beschäftigte				
H	0,0000	0,0000	0,0000	
G	0,0000	0,0000	0,0000	
F	2,0000	2,0000	2,0000	
E	1,8200	2,6200	1,8200	
D	2,0000	2,0000	2,0000	
C	0,7700	1,0000	0,7700	
B	0,0000	0,0000	0,0000	
A	0,0000	0,0000	0,0000	
Summe:	6,5900	7,6200	6,5900	

3. Auszubildende, geringfügig Beschäftigte				
Ausbildung	0,0000	0,3000	0,0000	Azubi- Kaufmann/-frau - Tourismus oder Veranstaltungen
Minijob	0,3000	0,3000	0,3000	Minijob Tourist-Info (01.04.-31.10.)
Summe:	0,3000	0,6000	0,3000	

Summe Gesamt:	8,7900	10,1200	8,7900	
----------------------	---------------	----------------	---------------	--

Anlage 3 EigV der TKS Lübben (Spreewald) GmbH 2025
Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung - EigV (zu § 17 Absatz 3))

A		Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)					
		Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1.000 €					
Verpflichtungsermächtigungen des Jahres		2024	2025	2026	2027	2028	
20	___						
20	___						
20	___						
20	___						
Summe							
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme		0	0	0	0	0	
B		Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)					
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen							
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	651	532	553	613	663	683
-	Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2) *	643	492				
	davon zum Ausgleich						
-	liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)						
-	Investitionszuschüsse (§ 23 Absatz 3)						
-	Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 1)	8		553	613	663	683
-	Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 2)		40				
2	Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	305	268	231	239	240	245
Auszahlungen							
1	Ablieferungen an die Gemeinde	37,5	49,5	50,5	50,5	50,5	50,5
-	von Gewinnen						
-	von Konzessionsabgaben						
-	von Verwaltungskostenbeiträgen	0,5	12,5	0,5	0,5	0,5	0,5
-	bei Eigenkapitalentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	37	37	50	50	50	50

Umsatzerlöse 2025	
Umsatzerlöse Tourismus	
Verkauf Shop	15.000 €
Vermittlungsgebühr	20.000 €
Rückerstattung Porto	200 €
Provisionen Ticketverkauf	5.000 €
Gesamt	40.200 €
Umsatzerlöse Kultur	
Kahnnächte	64.900 €
Neujahrskonzert	15.000 €
Spreewaldfest	15.000 €
Gesamt	94.900 €
Vergütung Geschäftsbesorgung	
Spreewaldfest	172.000 €
Eisbahn und Adventsmarkt	67.000 €
Stadtjubiläum	205.300 €
Gesamt	444.300 €
sonstige Erlöse	7.000 €
Gesamtumsatz	586.400 €

weitere bei BgA Stadt

Sonstige betriebliche Aufwendungen 2025	
Nutzung Schlossinsel	3.000 €
Veranstaltungshonorare	59.000 €
sonstige Honorare	10.000 €
Reisekosten	1.000 €
Werbung/Messen	50.600 €
Softwarenutzung	6.000 €
Ticketgebühren	6.300 €
Betriebskosten	7.500 €
Mieten Räume/Flächen	32.000 €
Reinigung/Hausmeister	3.000 €
Mieten Geräte	36.500 €
Abfallentsorgung	2.000 €
Instandhaltungv betrieblicher Räume	1.000 €
Telefon/ Porto/ Büromaterial	6.500 €
Fortbildungskosten	3.000 €
Rechts- und Beratungskosten	9.000 €
Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	25.000 €
Versicherungen/ Beiträge / Gebühren	25.100 €
Konzepte/Agenturleistungen	25.000 €
Sicherheitsdienst	22.700 €
Wartung/ Instandhaltung /IT Betreuung	10.000 €
Betriebsbedarf/ Ausstattung	3.000 €
Veranstaltungsdekoration/-Ausstattung	4.200 €
Repräsentation/ Aufmerksamkeiten	4.000 €
Veranstaltungstechnik/Bühnen/Zelte	41.300 €
KFZ Kosten	7.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.800 €
sonstige Kosten Veranstaltungen	165.900 €
Vergabe Eisbahn und Adventsmarkt	60.000 €
Nebenkosten Geldverkehr	2.000 €
Gesamtsumme	648.400 €

TKS Lübben GmbH

Marketingaufwendungen 2025

Kooperationsvertrag+Kampagnen Tourismusverband Spreewald	14.000 €
Tourismusmarketing	19.000 €
Veranstaltungsmarketing	17.600 €
gesamt	50.600 €

Wirtschaftsplan

der

Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH



mvz spreewald

medizinisches
gesundheitszentrum

2025 - 2028

Inhaltsverzeichnis für den Wirtschaftsplan

	<u>Seite</u>
Festsetzungen nach § 14 Abs.1 Nr.1 EigV	1
Erfolgsplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	2
Finanzplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 3 EigV	3-6
<u>Anlagen</u>	
Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV	Anlage 1
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 2
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 3
Stellenübersicht nach § 14 Abs. 2 Nr. 3 EigV	Anlage 4
Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung nach § 14 Abs. 2 Nr. 4	Anlage 5
Übersicht über in Vorjahren genehmigte und in Anspruch genommene Kredite nach § 14 Abs. 2 Nr. 5 EigV	Anlage 6

Festsetzungen

Gemäß § 96 Abs. 1 Nr. 6 BbgKVerf und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung (EigV) hat die Gesellschafterversammlung in der Sitzung vom XX.XX.2024 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 festgestellt:

1	Es betragen		
1.1	im Erfolgsplan		
	die Erträge	2.170,0	T€
	die Aufwendungen	2.139,3	T€
	der Jahresgewinn	30,7	T€
1.2	im Finanzplan		
	Mittelzufluss/Mittelabfluss		
	aus laufender Geschäftstätigkeit	-80,2	T€
	aus der Investitionstätigkeit	-692,3	T€
	aus der Finanzierungstätigkeit	350,0	T€
2	Es werden festgesetzt		
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	350,0	T€
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,0	T€

Lübben (Spreewald), XX.XX.2024

.....
Marco Sell
Geschäftsführer

.....
Bürgermeister Jens Richter
Vorsitzender der

Erfolgsplan

Positionen	Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR
1. Umsatzerlöse	0,0	305,1	2.170,0	2.251,4	2.682,2	2.749,3
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	305,1	2.170,0	2.251,4	2.682,2	2.749,3
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren	0,0	0,0	60,0	61,8	63,7	65,6
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	0,0	50,0	51,5	53,0	54,6
	0,0	0,0	110,0	113,3	116,7	120,2
6. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	2,7	153,5	1.123,9	1.235,0	1.404,8	1.405,5
b) soziale Abgaben	0,8	38,4	335,7	368,9	419,6	419,8
	3,4	191,9	1.459,6	1.603,9	1.824,4	1.825,3
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,0	21,4	70,0	80,0	90,0	90,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3,2	159,5	363,3	370,9	376,0	381,3
9. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	30,0	110,3	112,0	110,1	114,2
	5,6	402,9	2.133,2	2.290,1	2.525,2	2.531,0
14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6,6	-97,8	36,8	-38,7	157,0	218,3
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Steuern von Einkünften und vom Ertrag	0,0	0,0	5,6	0,0	24,9	34,7
21. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3
22. Jahresgewinn	-6,6	-97,8	30,7	-39,0	131,7	183,3

Finanzplan

Positionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-6,6	0,0	30,7	-39,0	131,7	183,3
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,0	21,4	70,0	80,0	90,0	90,0
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	2,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	-180,8	-6,8	-35,9	-5,6
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1,2	53,9	-80,2	34,2	185,8	267,7

Anlagen

Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV

Allgemeines

Auf der Grundlage des Beschlusses 2022/080 in der öffentlichen Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 25.08.2022, startete die Projektarbeit für die Gründung und Entwicklung eines kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums am 01.01.2023. Bereits die ersten analytischen Untersuchungen und diesbezüglichen Ergebnisse zur medizinisch ambulanten Versorgung in der Stadt Lübben (Spreewald) bestätigten die zunehmenden Versorgungsdefizite im Versorgungsbereich Lübben. Hierbei ist anzumerken, dass diese Entwicklung leider ein deutschlandweites Problem darstellt und zunehmend an Priorität gewinnt.

Um den Veränderungen im Gesundheitswesen Rechnung zu tragen, entschied sich der Bürgermeister gemeinsam mit der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald), basierend auf den Grundlagen der analytischen Betrachtung des ambulanten Versorgungsbereiches, die Gründung eines kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums voranzutreiben. Am 27.04.2023 folgte daraufhin in der Stadtverordnetenversammlung der Beschluss zur Gründung der – Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH. Nach der notariellen Beurkundung wurde die neue städtische Tochtergesellschaft am 22.08.2023 im Handelsregister des Amtsgerichtes Cottbus eingetragen.

Mit Beschluss vom 16.10.2024 hat der Zulassungsausschuss der Kassenärztlichen Vereinigung das MVZ mit der Sicherstellung der medizinischen Versorgung ab 01.01.2025 beauftragt. Dieser Versorgungsauftrag stellt die Grundlage für den Wirtschaftsplan 2025 dar. Die Zulassung der Fachrichtung Urologie war zu Redaktionsschluss bei der Erstellung des Wirtschaftsplans vom Zulassungsausschuss noch nicht beschieden, wird aber bereits als zugelassen im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Die Beschaffung eines Darlehens für die Anschubfinanzierung stellte sich indes als schwer zu lösende Aufgabe heraus. Nach Prüfung verschiedenster Varianten durch den Gesellschafter kristallisierte sich letztendlich die Kreditaufnahme bei der Schwestergesellschaft der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH als geeignetste Variante heraus. Dazu ist der Aufsichtsrat der LWG der Beschlussempfehlung des Geschäftsführers gefolgt und hat am 08.10.2024 einer Kreditgewährung einstimmig zugestimmt. Diese bildete die Grundlage für die Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am darauffolgenden Tag und dient der Sicherstellung der Liquidität für den Betriebsbeginn.

1. Planungsansatz.....	Seite 2
2. Personalgewinnung.....	Seite 2
3. Betriebliche Erträge/Aufwand.....	Seite 3
4. Ertragslage.....	Seite 3
5. Personalkosten.....	Seite 3
6. Sachkosten.....	Seite 4
7. Entwicklung/Behandlung Jahresergebnis.....	Seite 4
8. Investitionen.....	Seite 4
9. Kredite.....	Seite 4
10. Bürgschaft/Sicherheitsleistung.....	Seite 5
11. Chancen/Risiken.....	Seite 6
12. Ausblick.....	Seite 6
13. Strategische Ausrichtung.....	Seite 7

1. Planungsansatz

Die Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH hat die Zulassung für eine Ärztin der Fachrichtung Gynäkologie und drei Ärzte*innen der Allgemeinmedizin erhalten und wird den Praxisbetrieb zum 01.01.2025 aufnehmen. Ausgehend von der Beantragung des Sonderbedarfs für einen Arzt der Fachrichtung Urologie, wird mit einer Zulassung zum 01.02.2025 gerechnet. Dahingehend richtet sich der Planungsansatz für die Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH im Wirtschaftsjahr 2025 nach dem Beginn der jeweils zugelassenen Ärzte*innen.

2. Personalgewinnung

Die Personalgewinnung ist der Schlüssel zum erfolgreichen Aufbau eines Unternehmens/Dienstleisters. Trotz der Kürze der Projektzeit konnte durch intensive Netzwerkarbeit bereits eine gute Akzeptanz des kommunalen Medizinischen Versorgungszentrum (kMVZ) unter den Ärztinnen und Ärzten sowie unter den medizinischen Fachkräften wahrgenommen werden. Für den Start und die Zulassung eines Medizinischen Versorgungszentrums müssen als Mindestvoraussetzung zwei ärztliche Stellen mit jeweils mindestens einem Stellenanteil von 0,5 vorgewiesen werden.

Für die Zulassungsbeantragung, der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH, welche im April 2024 gestellt wurde, konnte die neue Einrichtung 5 Ärzt*innen gewinnen. Ein weiterer Arzt wurde nach Antragstellung angemeldet und wurde ebenfalls zum 01.01.2025 zugelassen. Hierbei ist zu betonen, dass alle Ärzt*innen aufgrund der Ärzte-Informationsveranstaltung sowie weiteren öffentlichen Präsentationen selbstständig den Kontakt zur MVZ-Projektleitung suchten. Aktuell befindet sich die MVZ-Projektleitung mit weiteren Ärzt*innen im Gesprächsaustausch, wovon 2 Ärzt*innen bereits ernsthaftes Interesse für eine Anstellung im Medizinischen Versorgungszentrum bekundet haben.

Ebenso wichtig und kostbar ist die Akquise des medizinischen nichtärztlichen Fachpersonals. Im Kontext mit der ärztlichen Personalgewinnung, konnte hier ein hervorragender Ansatz für den Start des kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums gefunden werden. Da ein Anteil der neuen ärztlichen Mitarbeiter*innen aus dem eigenen Praxisbetrieb in den kMVZ-Betrieb übergehen möchten, konnte hier das erfahrene Praxispersonal übernommen werden. Dies sichert einerseits den Start des kommunalen MVZ sowie vermeidet andererseits ein mögliches Fachkräftetauziehen auf dem Gesundheitsmarkt (marktübliche Bezeichnung – Fachkräftekannibalismus). Nach aktuellem Stand handelt es sich bei den Medizinischen Fachangestellten, welche unter anderem auch Zusatzausbildungen für die ambulante medizinische Versorgung besitzen, um zehn volle Stellenanteile, wovon bereits sieben eine Zusage erteilt.

Für die Organisation des Verwaltungsbetriebes, welche sich im Gesundheitswesen sehr komplex darstellt, ist neben der Geschäftsführung eine Assistenz seit April 2024 angestellt. Auch hier konnte in der Personalakquise bereits eine kompetente Stellenbesetzung erzielt werden (Medizinische Fachangestellte mit einem Studium für medizinisch ambulante Versorgung).

Fazit

Die Unternehmensgründung, die darauffolgende Antragstellung zur Zulassung sowie die Sicherstellung der Anschubfinanzierung waren für den beginnenden Betrieb des Medizinischen Versorgungszentrum die anspruchsvollsten Hürden. Da die Gründung und auch die Zulassung erfolgreich vollzogen wurden, wird nun die Aufnahme des Betriebs der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH zum 01.01.2025 erfolgen und der Versorgungsauftrag der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg erfüllt werden.

3. Betriebliche Erträge/Aufwand

Die Leistungszahlen bzw. die Erlöse der fachspezifischen Einzelpraxen wurden für die Planung ab dem 01.01.2025 des Wirtschaftsjahres 2025 aus den durchschnittlichen Umsatzzahlen des Statistischen Bundesamtes abgeleitet. Aufgrund der vorliegenden Praxisgutachten bei den übergehenden Einzelpraxen in das kommunale MVZ, welche durch die Beratergesellschaft Dostal & Partner im November 2023 erstellt wurden, konnten in diesem Bereich die Umsatzzahlen verifiziert werden.

Nach aktueller Planung decken die Erträge den anfänglichen Aufwand im Wirtschaftsjahr 2025, wobei durch Unwägbarkeiten bei der Zulassung des Sonderbedarfs der Fachrichtung Urologie auch erhebliche Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan entstehen können.

4. Ertragslage

Die kassenärztlichen sowie privaten Erträge werden zunehmend durch Individuelle Gesundheits-Leistungen (IGeL) gestützt bzw. ergänzt. Dies soll nicht der Anspruch des kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums sein, wird aber dennoch durch die Krankenkassen und das Gesundheitswesen zunehmend empfohlen. Hierbei handelt es sich nicht nur um reine „kosmetische“ Leistungen, sondern gleichfalls um präventive Gesundheitsleistungen, die nicht von den gesetzlichen und privaten Krankenversicherern übernommen werden. Die Nutzung sowie die Akzeptanz solcher präventiver Gesundheitsleistungen nehmen bei den Patienten stetig zu. Daher ist anzunehmen, dass der Planansatz in diesem Bereich unter Berücksichtigung der kaufmännischen Vorsicht zu niedrig angesetzt ist.

5. Personalkosten

Die Personalkosten bilden im Wirtschaftsjahr 2025 einen der größten Aufwandsposten i. H. von 1.350 TEUR ab. Die Beschäftigten des kommunalen MVZ werden jeweils in ihren Fachbereichen den zugehörigen Manteltarifverträgen zugeordnet.

Insgesamt sollen 7 Ärzt*innen (6 VZÄ), 10 Medizinische Fachangestellte (7,5 VZÄ), ein Mitarbeiter technische Dienste (0,5 VZÄ), eine Verwaltungsmitarbeiterin und ein Geschäftsführer im Wirtschaftsjahr 2025, gemäß Stellenübersicht, beschäftigt werden.

Die Personalkosten wurden mit einer jährlichen tariflichen Steigerung in Höhe von 5 % für die darauffolgenden Wirtschaftsjahre geplant.

6. Sachkosten

Im Bereich Sachkosten wurden die Planungsgrundlagen auf bereits geschlossene Verträge sowie Referenzen weiterer Medizinischer Versorgungszentren aufgebaut. Des Weiteren fanden fortlaufende wiederkehrende beratenden Abstimmung mit der Beratergesellschaft Dostal & Partner statt. Für die Planung der Sachkosten in den darauffolgenden Wirtschaftsjahren, wurde eine Steigerung des Verbraucherpreisindex in Höhe von 5 % jährlich zugrunde gelegt.

7. Entwicklung/Behandlung Jahresergebnis

Wie im Erfolgsplan abgebildet, gehen wir im Planungszeitraum von 2025 bis 2028 von folgender Entwicklung aus:

2024	2025	2026	2027	2028
- 97.800 €	30.700 €	- 39.000 €	131.700 €	183.300€

8. Investitionen

Für die Planung wurde gemeinsam mit der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft ein Fachplaner sowie die Fachberatergesellschaft Dostal & Partner hinzugezogen. Die darauf fußende Investitions- und Kostenplanung benötigt eine Anschubfinanzierung in einer Höhe von 1.650.000,0 €.

Um den Betriebszustand für das kommunale Medizinische Versorgungszentrum zu erreichen, mussten alle Bereiche im Gebäude entsprechend ertüchtigt werden. Das Gebäude, welches durch die Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH erworben wurde und dem MVZ zur Verfügung steht, bedurfte in allen Etagen einer praxisgerechten-, hygienischen- und organisatorischen Ertüchtigung. Die Praxiseinrichtung der dermatologischen Arztpraxis Dr. Vogel im Obergeschoss konnte nicht wie ursprünglich geplant verwendet werden. Das Erdgeschoss, wie auch das Dachgeschoss befanden sich in einem leeren - zum Teil nicht ausgebauten Zustand. Hier war der Aufwand zur Ertüchtigung der jeweils benötigten Fachbereiche sowohl größer als auch umfangreicher. Die Arbeiten im Dachgeschoss wurden bereits abgeschlossen, sodass die Praxisräume der Gynäkologie zeitnah eingerichtet werden können. Die Fertigstellung des Obergeschosses ist ebenfalls fristgemäß zu erwarten, sodass auch hier die Arbeiten an der Inneneinrichtung Ende November beginnen. Das Erdgeschoss, welches die Urologie und Büroräume für die Verwaltung beherbergt, soll im Januar 2025 fertiggestellt werden.

9. Kredite

Die notwendige Anschubfinanzierung wurde zu Beginn gemeinsam mit der Stadt Lübben (Spreewald) aus dem städtischen Haushalt heraus, geplant. Im weiteren Projektverlauf einigte man sich jedoch gemeinsam auf eine externe Kreditaufnahme, da die Stadt Lübben (Spreewald) nur subsidiär auf dem Markt als Kreditgeber agieren darf. Um eine Gefährdung der Inbetriebnahme auszuschließen, wurde die benötigte Summe der Anschubfinanzierung in den städtischen Doppelhaushalt 2024/2025 eingestellt. Diese sollte lediglich als „Ausfallmanagement“ gesehen werden, was schlussendlich zur Risikominimierung dient, falls es nicht gelingen sollte anderweitig das benötigte Kapital zu beschaffen.

Die Verhandlungen mit den Bankinstituten hat sich als ernüchternd dargestellt, da immer als Voraussetzung für die Gewährung eines Darlehens die Bürgschaft durch den Gesellschafter, die Stadt Lübben (Spreewald), gefordert wurde. Aufgrund der Brandenburger Kommunalverfassung und den rechtlichen Gegebenheiten konnte dieser Forderung nicht entsprochen werden. Daraus folgte die Prüfung und Erstellung einer neuen Variante zur Darlehensaufnahme bei der Schwestergesellschaft, der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH. Der Aufsichtsrat der LWG ist der Empfehlung des Geschäftsführers einstimmig gefolgt und hat somit dem MVZ die benötigten finanziellen Mittel in Form eines Darlehens gewährt.

Die Inanspruchnahme des Kredites sowie der im Anschluss beginnende Kapitaldienst wird sich wie folgt darstellen:

	2024	2025	2026	2027	2027
Kreditaufnahme	1.650 TEUR	350 TEUR			
Zins & Tilgung	11 TEUR	68 TEUR	176 TEUR	176 TEUR	176 TEUR

10. Bürgschaft/Sicherheitsleistung

Die geforderte selbstschuldnerische Bürgschaft bzw. Sicherheitsleistung nach § 232 des BGB bildete eine der größten Hürden für eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung ab. Hierbei handelt es um eine Sicherheitsleistung, die für Regressforderungen von Kassenärztlichen Vereinigungen und Krankenkassen gegen des Medizinischen Versorgungszentrums nach SGB V §§ 106 und 106b aufrechterhalten werden muss. Die Regelung enthält die Einhaltung der Wirtschaftlichkeitsprüfung, welche bei Nichtbeachtung 4 Jahre rückwirkend zu Regressforderungen führen kann. Die Höhe der Bürgschaft/Sicherheitsleistung bzw. der Grundsockel zur Berechnung wird durch den „Zulassungsausschuss für Ärzte“ der Kassenärztliche Vereinigung Brandenburg pro vorgehaltenen Arztsitz mit dem durchschnittlichen Jahresumsatz der jeweiligen Fachrichtung beziffert. Die Summe schwankt je nach medizinischem Fachbereich pro Arzt zwischen 600 TEUR und 1.500 TEUR. Für die Zulassung des kommunalen MVZ wird gemäß ärztlicher Personalplanung 2025 eine Bürgschaftssumme i. H. v. 5.600 TEUR benötigt.

Die Finanzplanung enthält daher eine Bereitstellungsgebühr für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 42 TEUR.

Hierbei sollte abschließend nicht unerwähnt bleiben, dass im Bundesgesundheitsministerium speziell dieser schwierige Sachverhalt gerade für kommunale Medizinische Versorgungszentren bekannt ist. Eine gesetzliche Änderung soll dahingehend Erleichterung verschaffen. Der Planungsansatz sollte bei der Verabschiedung des Gesetzes für die nächsten Wirtschaftsjahre eine Änderung bei der Bereitstellungsgebühr erfahren.

11. Chancen und Risiken

Die Initiierung eines Kommunalen Medizinischen Versorgungszentrums fußt auf der Grundlage der absoluten Notwendigkeit in der Kommune, an dieser Stelle eine wirtschaftliche Betätigung einzurichten.

Der wandelnde Gesundheitsmarkt mit dem zunehmenden Mangel an Ärzt*innen, veränderte Sichtweisen der eigenen Lebensumstände und zunehmend steigende Anstellungsverhältnisse aufgrund von Existenzängsten beim Weg in die Selbstständigkeit, erfordern ein zeitnahes und schnelles Umdenken im Gesundheitssektor. Ein Medizinisches Gesundheitszentrum als kommunaler Arbeitgeber kann hierbei neben allen weiteren Gesundheitsdienstleistungen das Spektrum der Möglichkeiten erweitern. Das zunehmende Interesse bei ärztlichen sowie nichtärztlichen Personal seit Beginn des Projektes beweist an dieser Stelle bereits die richtige Entscheidung der Stadt Lübben (Spreewald).

Der sensibelste Risikofaktor ist dennoch im Bereich Personal verortet. Die Stadt Lübben (Spreewald) ist unter anderem ein Gesundheitsstandort mit mehreren Krankenhäusern. Der Arbeitsplatzwechsel kann aufgrund naheliegender Gesundheitsdienstleistungen relativ schnell vollzogen werden, was zum Verlust von ärztlichem oder nichtärztlichem Personal im kommunalen Medizinischen Versorgungszentrum führen kann. Hier ist auf ein wertschätzendes und angemessenes Personalmanagement zu achten, um dieses Risiko zu minimieren.

12. Ausblick

Die Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH wird den Praxisbetrieb zum 01.01.2025 aufnehmen. Im Fokus des Wirtschaftsjahres 2025 werden der Betriebsbeginn sowie die funktionierenden Praxiseinheiten stehen. Der Verwaltungsbereich soll dabei mit dem operativen Sektor gut verknüpft werden und schlussendlich eine Einheit bilden.

Das zukünftige MVZ-Gebäude, welches in der Lübbener Schillerstraße 6 A vorzufinden ist, hat auf allen 4 Etagen folgende Entwicklungen erfahren:

- a) Kellergeschoss – Umkleide/ Lagerbereich/ Archiv
- b) Erdgeschoss – fachärztlicher Bereich Urologie/ Verwaltung
- c) Obergeschoss – allgemeinmedizinischer Bereich
- d) Dachgeschoss –Sozialbereich/ fachärztlicher Bereich Gynäkologie

Im Kellergeschoss findet klassisch die Verteilung der versorgenden Infrastruktur statt. Neben dem Heizkessel im Heizungsraum, befinden sich in allen Räumen an der Decke Wasser-, Heizungs- sowie Abwasserrohre. Die Nutzung der Kellerräume kann ausschließlich als Umkleide für das Personal, zur Lagerung der medizinischen Materialien sowie für das Archiv dienen.

Im Erdgeschoss soll ein Facharzt der Fachrichtung Urologie seine Tätigkeit zum 01.02.2025 aufnehmen. Aufgrund eines erhöhten Bedarfes an medizintechnischer Ausrüstung können hier keine weiteren Ärzte untergebracht werden, daher wird die Verwaltung des MVZ mit zwei Büroräumen vorzufinden sein.

Das Obergeschoss ist ausschließlich für die Allgemeinmedizin ertüchtigt worden. Aufgrund der gleichen Fachrichtung können hier mehrere Sprechzimmer eingerichtet werden (für ca. 4 bis 5 Allgemeinmediziner*innen). Die Vorhaltung eines Labors sowie eines EKG-Raumes dient allen Allgemeinmedizinern gemeinsam.

Das Dachgeschoss wird die Fachrichtung der Gynäkologie beherbergen und bietet aufgrund der großen Fläche Platz für zwei Ärzte*innen. Des Weiteren befinden sich die Sozialräume für die medizinischen Angestellten auf der Etage. Eine für die Zukunft angedachte zahnärztliche Praxis kann in der Planung nicht weiterverfolgt werden, da die Kapazitätsgrenze des Hauses erreicht ist.

13. Strategische Ausrichtung

Wie bereits vielfach dargestellt, wäre eine Entwicklung als ganzheitliche Betrachtung wünschenswert. Die soziale und gesundheitliche Fürsorge der Lübbener Bevölkerung sollte nicht bei der medizinischen Primärversorgung enden. Dahingehend wäre auch die medizinische Sekundärversorgung zu entwickeln und mit der Primärversorgung zu verknüpfen. Ein Regionales Versorgungszentrum (RVS) kann die zukünftige soziale und gesundheitliche Versorgung in der Stadt Lübben (Spreewald) und deren Umland intensiv unterstützen. Um für die mittel- bis langfristige Strategie bereits Grundlagen zu schaffen, wurden gemeinsam mit dem Gesellschafter, den Stadtverordneten sowie dem Geschäftsführer der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH erste Gespräche dahingehend geführt.

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
(§ 17 Absatz 1 EigV)**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR		
		2025	2026	2027
1	2	3	4	5
2025	0	0	0	0
2024	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
2022	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vor- gesehene Kreditaufnahme	350	0	0	0

Übersicht
über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die
Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken
(§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2)	25,0					
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3)	8,0					
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 2)						
2	Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinnen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen						
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan

Funktionsbezeichnung	VZA Plan					VZA tatsächlich besetzt am 31.12.2024	Vermerk
	2028	2027	2026	2025	2024		
Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	weniger 0,25* 1,00	*geringfügige Beschäftigung
Assistenz Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		
Finanzbuchhaltung	0,75	0,75	0,75	0,00	0,00		
Fachärztin/Facharzt Allgemeinmedizin	4,00	4,00	3,00	3,50	0,00		
Fachärztin/Facharzt weiterer Fachrichtungen	3,00	3,00	3,00	3,00	0,00		
Medizinische Fachangestellte	11,00	11,00	11,00	11,00	0,00		
Reinigung/Haustechnik	2,50	2,50	2,50	0,50	0,00		
gesamt	23,25	23,25	22,25	20,00	2,00	weniger 1,25	

Darstellung der Struktur der vorgesehenen Investitionen im Finanzierungszeitraum 2025 bis 2028

Investitionsplan						
Etage	Nutzung	Investive Maßnahmen	Investition p. a. in TEUR			
			2025	2026	2027	2028
Allgemein	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Unternehmens- und organisationsbedingte Investitionen	399,0	0,0	0,0	0,0
		1. Zwischenergebnis Allg.	399,0	0,0	0,0	0,0
Dachgeschoss	Sozialbereich Personal	Ausstattung	83,3	5,0	5,0	5,0
	Gynäkologischer Praxisbereich	Praxisausstattung				
		2. Zwischenergebnis DG	83,3	5,0	5,0	5,0
Obergeschoss	Allgemeinmedizinischer Praxisbereich	Praxisausstattung	0,0	5,0	5,0	5,0
		Neubeschaffung				
		3. Zwischenergebnis OG	0,0	5,0	5,0	5,0
Erdgeschoss	Fachärztlicher Praxisbereich Verwaltung	Praxisausstattung	210,0	5,0	5,0	5,0
		Neubeschaffung				
		4. Zwischenergebnis EG	210,0	5,0	5,0	5,0
Kellergeschoss	Heizung		0,0	0,0	0,0	0,0
	Materiallager					
	Reinigung/Desinfektion					
	Umkleiden					
		5. Zwischenergebnis KG	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Investition			692,3	15,0	15,0	15,0

Finanzierungsart in TEUR	2025	2026	2027	2028
Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV)				
andere Zuweisungen der Gemeinde				
Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form von Krediten	350,0	0,0	0,0	0,0
andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	342,3	15,0	15,0	15,0
Beiträge/Kostenerstattung/Sonderzuschüsse				
Finanzierungsfehlbetrag				

Kreditübersicht

lfd. Nr.	Kreditgeber	Vertragsnummer	Aufnahmedatum	urspr. Kredithöhe	Zinssatz	Zinsbindung bis	Laufzeit
1	Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH	-	01.11.2024	1.650.000,00 €	4,00%	31.12.2040	15 Jahre