



**Entwurf des
Haushaltsplans 2026
der Gemeinde Eichwalde**

Agenda



Vorwort 1 und 2

Rahmenbedingungen

Ergebnishaushalt Gesamt

Finanzhaushalt Gesamt

Produktübersicht

Investitionsmaßnahmen

Fazit

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Vorwort 1



- Kreisumlage
- seit 2022 von 2,9 auf 4,1 Mio € gestiegen, weiterer Anstieg geplant
- Schlüsselzuweisungen vom Land
- seit 2023 gleichbleibend, ca. 2,9 Mio €,
- eigentlich steht uns nach FAG 1Mio € mehr zu, Vorwegabzug durch BB
- in 2027 Wegfall Familienlastenausgleich, noch einmal 0,5 Mio € weniger

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Vorwort 1



- zusätzliche Aufgaben:
- Bildungsplan Kita- Richtlinie
- Wegfall Förderung 3. Betreuungsstufe
- Digitalpakt Schule - Ersatz, Betreuung + Lehrerlaptops
- Ganztageschulbetrieb, Schulsozialarbeit
- Kinder- und Jugendbeteiligung
- Katastrophenschutz- Leuchttürme
- Kümern im Verbund

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Vorwort 2



- Haushaltssituation ist weiterhin extrem angespannt – formeller Haushaltsausgleich erreicht
- steigende Personal- sowie Transfer- und Geschäftsaufwendungen
- Rückgang bzw. Stagnation der Schlüsselzuweisungen
- Preissteigerungen im Bau- und Dienstleistungsbereich
- Pflichtaufgaben dominieren – kaum Handlungsspielraum
- starke Einkürzungen bei freiwilligen Aufgaben
- Investitionen und Sanierungen sind teils zwingend notwendig – die finanzielle Gesamtsituation lässt diese jedoch nur zu, wenn sie dringend erforderlich bzw.

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Rahmenbedingungen



Rechtliche Änderungen

Die haushaltsrechtlichen Regelungen der BbgKVerf, die neugefasste KomHKV und die überarbeitete VV Produkt- und Kontenrahmen sind am 01.01.2025 in Kraft getreten und bilden die Grundlage für die Haushaltsplanung 2026.

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Rahmenbedingungen



1) § 3 KomHKV – Bestandteile des Haushaltsplans, Anlagen

- Der Stellenplan war bisher Anlage und ist nunmehr Bestandteil des Haushaltsplans (Regelungen in § 67 BbgKVerf).
- Mit der Neuregelung des § 24 (2) ist zukünftig eine Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde beizufügen (Regelungen in § 62 (6) BbgKVerf).

2) § 9 KomHKV – Vorbericht

Künftig ist der Gesamtbetrag der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen im Vorbericht auszuweisen. Auf Grund der Wahlmöglichkeit (§ 63 (2)) zur Auflösung der Rückstellungen, ist ebenfalls die Höhe und der Zeitraum der Auflösung anzugeben.

3) § 33 KomHKV – Inventurvereinfachungsverfahren

Durch die Neuregelung besteht nunmehr grundsätzlich ein Wahlrecht zur sofortigen aufwandswirksamen Verbuchung oder zur Erfassung eines Sammelpostens. Die Gemeinde Eichwalde hat aus Gründen der Klarheit und Transparenz die Wertgrenze für GWG belassen (150 EUR bis 1 TEUR).

- die Vollständigkeit des Inventars bleibt im bisherigen Umfang bestehen
- der notwendige Arbeitsaufwand steht in einem vertretbaren Verhältnis

4) § 36 KomHKV – Rückstellungen

Die Pflicht zur Bildung von Rückstellungen entfällt für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen bei Mitgliedern des Kommunalen Versorgungsverbandes, ebenso entfällt die Bildung von Rückstellungen für Aufwendungen im Rahmen von Altersteilzeitarbeit.

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Ergebnishaushalt Gesamt



Position	2025	2026	2027	2028	2029
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.881	17.464	16866	16.974	17.072
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.045	20.126	19.666	19.980	20.319
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.164	-2.662	-2.800	-3.006	-3.247
Finanzergebnis saldiert	165	21	16	16	16
ordentliches Ergebnis	-1.999	-2.641	-2.783	-2.990	-3.231

Entwurf Haushaltsplanung 2026

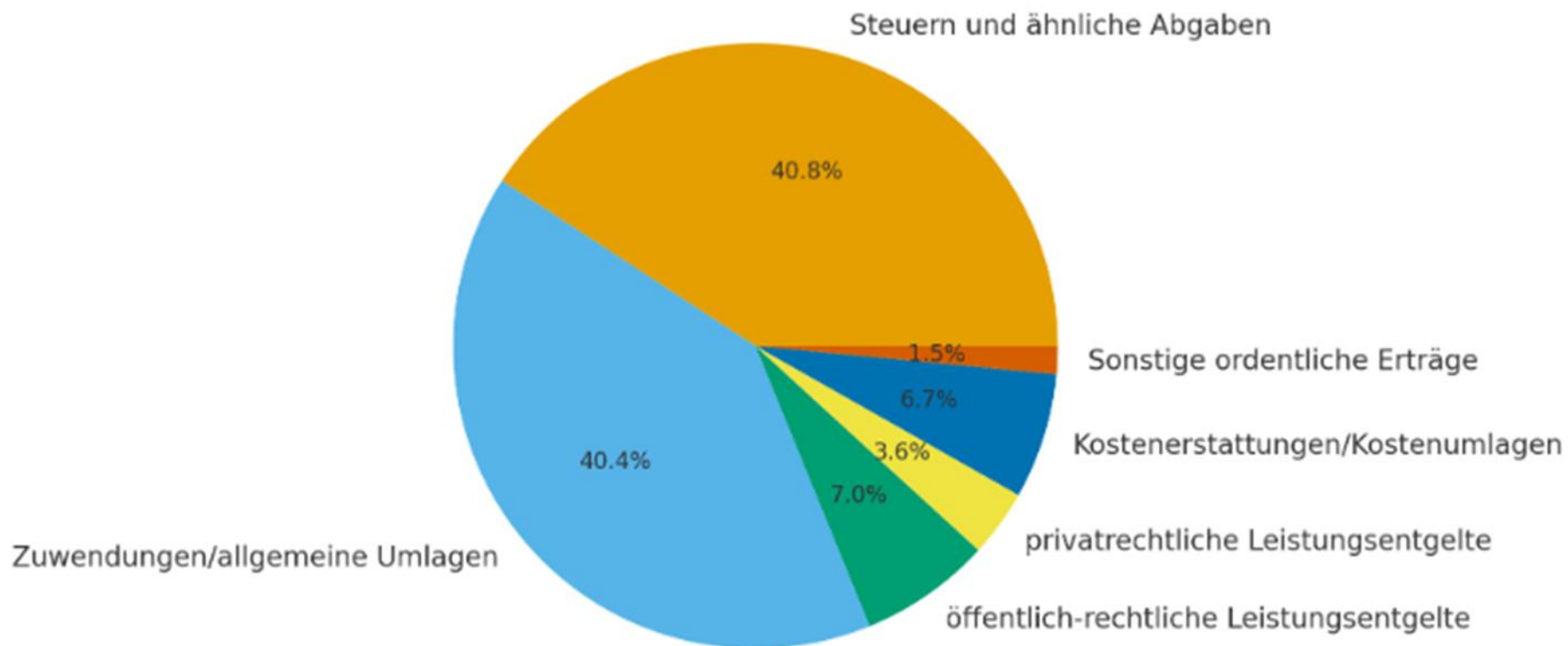
Ergebnishaushalt - Erträge



Ertragsposition	Ansatz 2025 (TEUR)	Ansatz 2026 (TEUR)	Entwicklung (TEUR)
Steuern und ähnliche Abgaben	6.864	7.127	+ 158
Zuwendungen/allgemeine Umlagen	7.722	7.049	- 673
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.287	1.229	- 58
privatrechtliche Leistungsentgelte	563	627	+ 64
Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	1.233	1.171	- 62
sonstige ordentliche Erträge	212	261	+ 49
Gesamterträge	17.881	17.464	- 417

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Ergebnishaushalt - Erträge



Entwurf Haushaltsplanung 2026

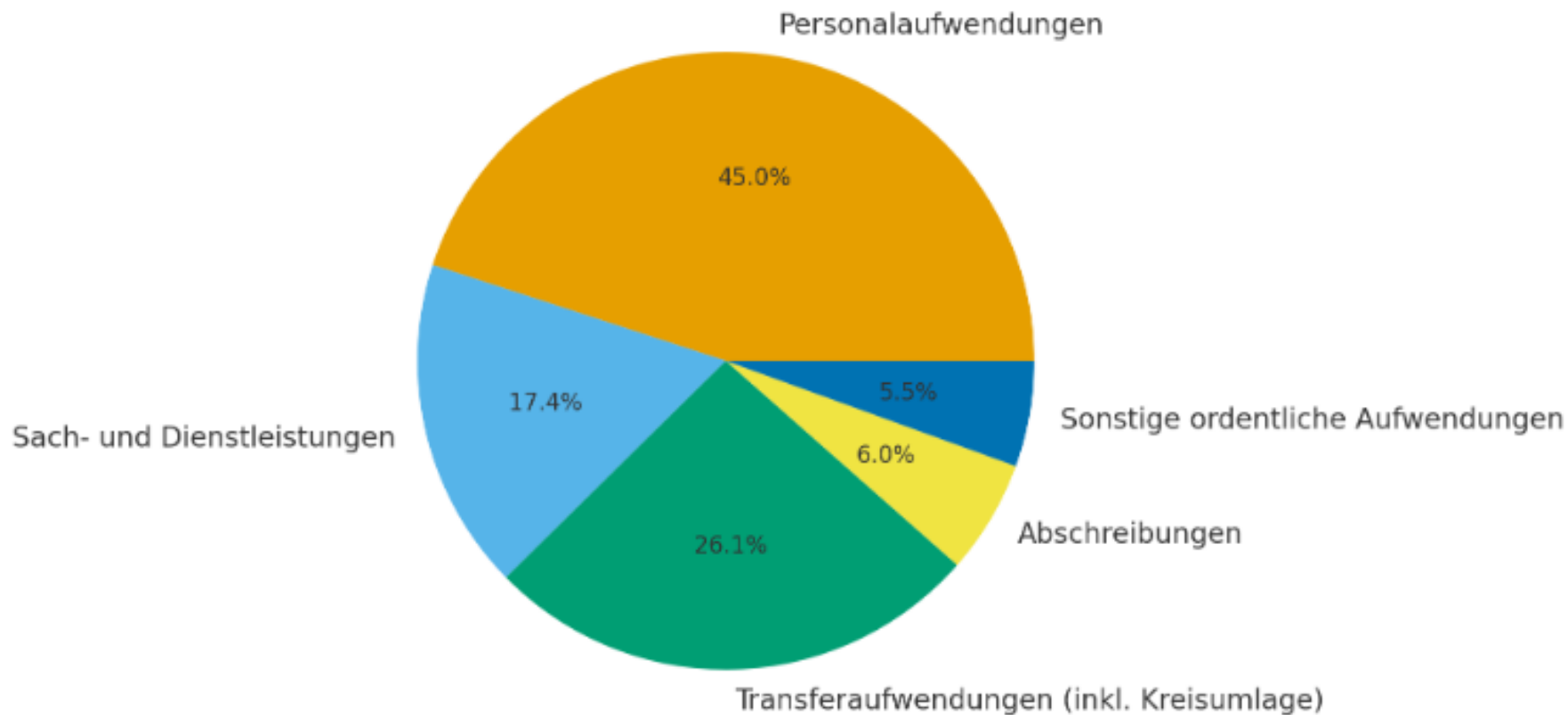
Ergebnishaushalt - Aufwendungen



Aufwandsposition	Ansatz 2025 (TEUR)	Ansatz 2026 (TEUR)	Entwicklung (TEUR)
Personalaufwendungen	8.997	9.051	+ 54
Sach- und Dienstleistungen	3.745	3.502	- 243
Transferaufwendungen (inkl. Kreisumlage)	5.167	5.260	+ 93
Abschreibungen	1.279	1.199	- 80
sonstige ordentliche Aufwendungen	854	1.115	+ 261
Gesamtaufwendungen	20.045	20.126	+ 81

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Ergebnishaushalt - Aufwendungen



Entwurf Haushaltsplanung 2026

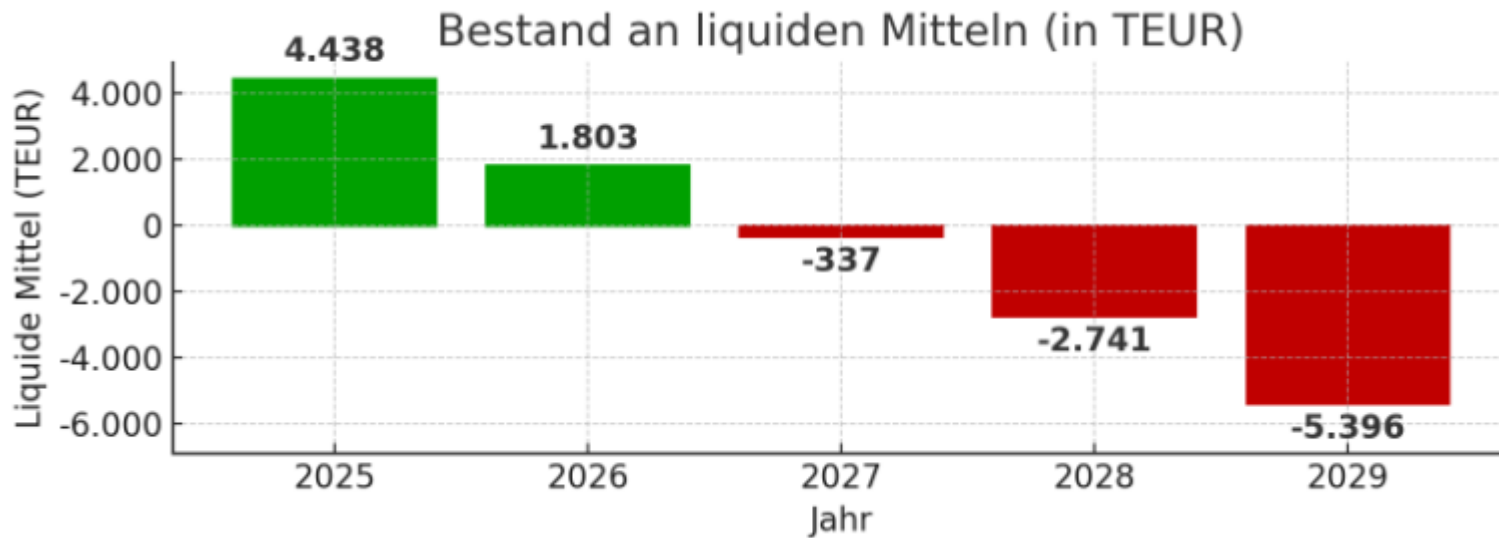
Finanzhaushalt Gesamt



Position	2025 in TEUR	2026 in TEUR	2027 in TEUR	2028 in TEUR	2029 in TEUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.406	16.945	16.280	16.375	16.473
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.672	18.798	18.339	18.636	18.992
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.267	-1.852	-2.059	-2.261	-2.520
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.375	810	455	405	261
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.205	1.586	565	505	389
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.170	-776	-109	-99	-128
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-96	-2.628	-2.169	-2.360	-2.648
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7	-7	-7	-7	-7
Veränderung Bestand an liquiden Mitteln	-103	-2.635	-2.176	-2.367	-2.655
voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln	4.438	1.803	-373	-2.741	-5.369

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Finanzmittelentwicklung



Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 61101 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produkt 61201 – sonstige Finanzwirtschaft



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
61101.40120000	Grundsteuer B	657.800	690.000	+ 32.200
61101.40130000	Gewerbesteuer	1.320.000	1.500.000	+ 180.000
61101.40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.191.560	4.256.260	+ 64.700
61101.40510000	Familien- leistungsausgleich	548.800	538.110	- 10.690
61101.41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	3.347.020	2.914.550	- 432.470
61101.53720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden / GV	4.250.000	4.505.820	+ 255.820
61201.46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	150.000	5.000	- 145.000

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 61101 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produkt 61201 – sonstige Finanzwirtschaft

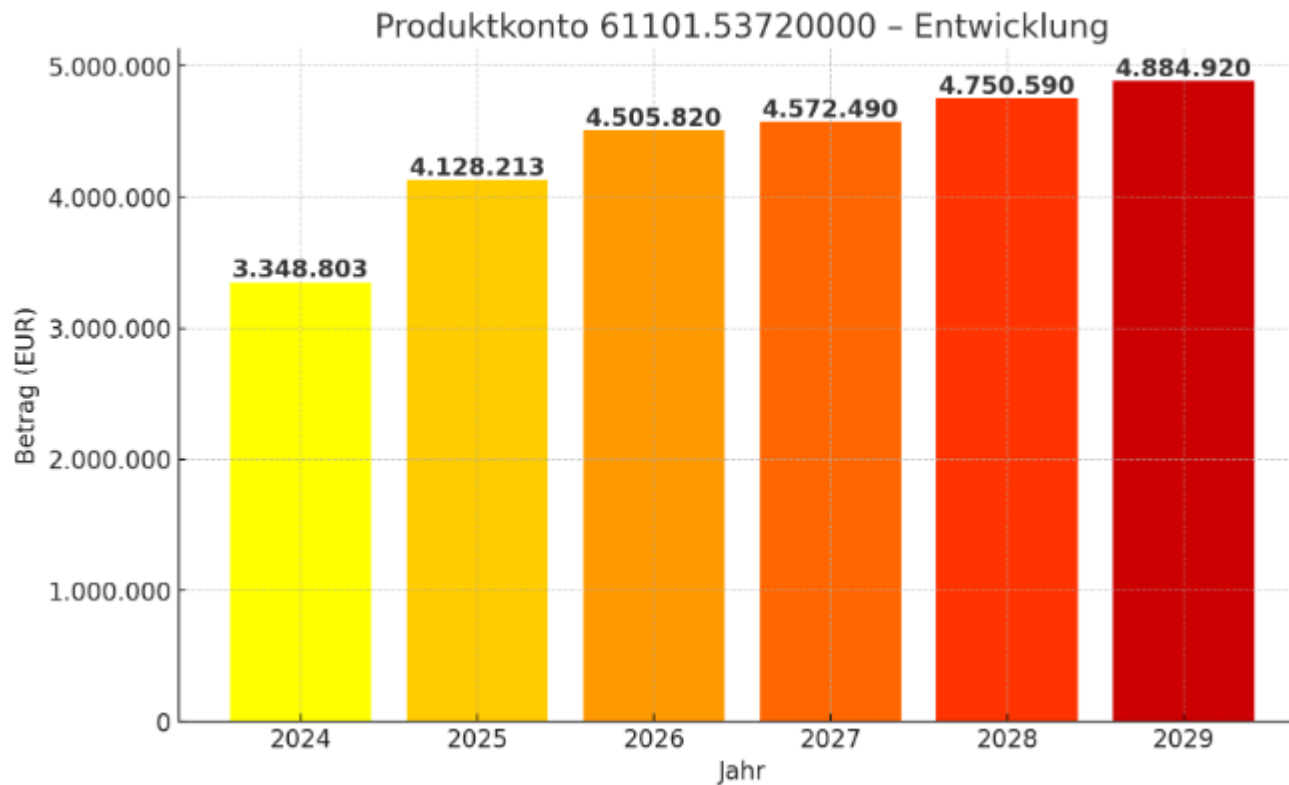


- Gewerbesteuer (+180 TEUR) erwartete Mehreinnahmen aufgrund positiverer Ertragssituation einzelner Gewerbebetriebe
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 65 TEUR) – in den nächsten Jahren geringere Steigerung zu erwarten durch voraussichtliche Erhöhung der Entfernungspauschale für Arbeitnehmer -> dadurch geringere ESt-Zahllast
- Familienleistungsausgleich (– 11 EUR) ist ab dem Haushaltsjahr 2027 nicht mehr berücksichtigt
- Schlüsselzuweisungen vom Land (– 432 TEUR) deutlicher Rückgang durch weniger Steuereinnahmen vom Land -> Auswirkungen auf FAG (geringere Verbundmasse)
- allgemeinde Umlagen an Gemeinden / GV (+ 256 TEUR) Anstieg der Kreisumlage
- Zinserträge von Kreditinstituten (– 145.000 EUR) damit auch Rückgang an Liquidität

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 61101 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Entwicklung der Kreisumlage



Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11102 - Zentrale Dienste



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
11102.52220006	IT – Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen	2.000	87.560	+ 85.560
11102.52310000	Mieten und Pachten	200.000	0 EUR	- 200.000
11102.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.770	17.690	- 14.080
11102.54310002	IT – Geschäftsauf- wendungen (Telekommunikation, Software, Lizenzen)	43.130	243.560	+ 200.430
11102.54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	87.500	95.260	+ 8.750

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11102 - Zentrale Dienste



- Mit Inkraftsetzen des neuen VV-Produkt- und Kontenrahmen müssen einzelne Sachverhalte – insbesondere im IT-Bereich – künftig auf anderen Produktkonten verbucht werden.
- Auf dem Produktkonto 11102.52310000 (Mieten und Pachten) wurden bislang auch Aufwendungen für Software-Lizenzen erfasst. Diese werden nun entsprechend der neuen Zuordnung auf dem Produktkonto 11102.54310002 gebucht.
- Insgesamt steigen die IT-Aufwendungen, maßgeblich aufgrund von Verträgen mit dem DIKOM – Zweckverband Digitale Kommunen Brandenburg. Die damit verbundenen Kosten beliefen sich im Jahr 2025 auf rund 285 TEUR – voraussichtliche Kosten 2026 ca. 320 TEUR -> Angebot neue Druckerlösung DIKOM: 45.190 EUR, dadurch Minderung zusätzlicher Tonerkosten von ca. 5 TEUR jährlich, dokumentenechtes Drucken möglich (EMA)

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11105 – Öffentlichkeitsarbeit



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
11105.52610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	35.800	50.000	+ 14.200
11105.52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.000	16.200	- 7.800
11105.52710005	Aufwendungen Katastrophenschutz	0	4.000	+ 4.000
11105.54310011	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	18.000	6.000	- 12.000

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11105 – Öffentlichkeitsarbeit



- 11105.52610000 – Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
 - einmalige Erhöhung der Fortbildungs- und Schulungskosten durch Einführung DMS und Lohnprogramm
- 11105.52710000 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
 - allgemeine Reduzierung im Bereich der Veranstaltungen
- 11105.52710005 Aufwendungen für den Katastrophenschutz
- 11105.54310011 – Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten
 - allgemeine Reduzierung im Vergleich mit Vorjahreswerten

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11106 – Liegenschaftsmanagement

Produkt 52201 – Kommunale Mietimmobilien



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
11106.44110000	Mieten und Pachten	139.000	168.000	+ 29.000
11106.52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.500	41.500	- 10.000
52201.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.200	27.100	- 4.100
52201.44110001 -441100012	Mieten und Pachten	369.830	402.080	+ 32.250

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 11106 – Liegenschaftsmanagement

Produkt 52201 – Kommunale Mietimmobilien



- 11106.44110000 – Mieten und Pachten (Erträge aus Erbbauzinsen)
 - höhere Einnahmen aus Erbbauzinsen
- 11106.52110000 – Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - geringerer Aufwand für Pflege und Unterhaltung unverpachteter Grundstücke, da weniger Maßnahmen vorgesehen
- 52201.52910000 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
 - die Verwalterpauschale für Pachtgrundstücke fällt im Folgejahr auf Grund des Vergleichs mit den Vorjahreswerten geringer aus
- 52201.44110001-441100012 Planwerte für Mieten und Pachten erhöhen sich um insgesamt 32.250 EUR

Entwurf Haushaltsplan 2026

Produkt 12202 – Standesamt

Produkt 12203 – Einwohnermeldeamt



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
12202.52220000	Unterhaltung von Geräten	0	5.460	+ 5.460
12202.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.410	1.160	- 11.250
12202.54310000	Geschäftsaufwendungen	0	8.960	+ 8.960
12203.43110000	Verwaltungsgebühren	300.000	310.000	+ 10.000
12203.52220000	Unterhaltung von Geräten	0	45.190	+ 45.160
12203.52710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	255.970	221.000	- 34.970
12203.52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	47.840	0	- 47.840

Entwurf Haushaltsplan 2026

Produkt 12202 – Standesamt

Produkt 12203 – Einwohnermeldeamt



- 12202.52220000 und 12203.52220000– Unterhaltung von Geräten
 - Die Aufwendungen für Pflegeverträge für Software waren bislang auf 52910000 verbucht
- 12202.52910000 und 12203.52910000 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
 - Positionen wurden – gem. neuer Kontenzuordnung – auf andere Sachkonten verlagert
- 12202.54310000 – Geschäftsaufwendungen
 - ebenfalls ursprünglich auf 12202.52910000 erfasst; nun getrennt ausgewiesen
- 12203.52710000 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
 - Positionen wurden – gem. neuer Kontenzuordnung – auf andere Sachkonten verlagert

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 12601 – Brandschutz



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
12601.41410000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	0	8.000	+ 8.000
12601.52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen	500	7.410	+ 6.910
12601.52610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	12.500	+ 12.500
12601.52710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	60.160	12.470	- 47.690
12601.54310000	Geschäftsaufwendungen	0	7.040	+ 7.040
12601.54310011	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	1.090	10.500	+ 9.410

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 12601 – Brandschutz



- 12601.41410000 – Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke
 - Zuschuss Land Brandenburg (Aufwandsersatz, Jubiläumsprämien)
- 12601.52220000 – Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen
 - Wartung und Unterhaltung von Arbeitsmitteln
- 12601.52610000 – Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
 - Dienst- und Schutzkleidung
- 12601.52710000 – Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen
 - LKW-Führerschein, Spezialausbildungen, Kinder- und Jugendfeuerwehr
- 12601.54310000 – Geschäftsaufwendungen
 - Software, Kleingeräte
- 12601.54310011 – Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten
 - Machbarkeitsstudie Feuerwehr

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 21101 – Bildungsstandort



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
21101.54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	45.000	35.000	- 10.000
21101.54310000	Geschäftsaufwendungen	5.000	10.000	+ 5.000
21101.54310011	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	500	10.000	+9.500

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 21101 – Bildungsstandort



- 21101.54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 - Aufwendungen für den Bustransfer
- 21101.54310000 Geschäftsaufwendungen
 - Büromaterial, Fachliteratur sowie sonstige Materialien
- 21101.54310011 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten
 - Bauwerksprüfung Hochbau Radelandhalle

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 27201 – Gemeindebibliothek

Produkt 28401 – Kulturzentrum ALTE FEUERWACHE



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
27201.54310000	Geschäftsaufwendungen	2.500	1.000	- 1.500
28401.52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.700	2.200	+ 500
28401.52710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	2.200	1.000	- 1.200

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 27201 – Gemeindebibliothek

Produkt 28401 – Kulturzentrum ALTE FEUERWACHE



- 27201.54310000 – Geschäftsaufwendungen Bibliothek
 - Kündigung von Zeitschriften-Abos auf Grund geringer Nachfrage
- 28401.52220000 – Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen
 - Generalüberholung Flügel
- 28401.52710000 – Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen
 - Reduzierung der Zuwendungen für Ausstellungskonzepte

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 31521 – Pflege vor Ort



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
31521.41410000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	58.100	150.100	+ 92.000
31521.44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	145.700	120.000	- 25.700
31521.52610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.000	800	- 9.200
31521.52710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	5.000	2.100	- 2.900
31521.54310000	Geschäftsaufwendungen	4.000	6.000	+ 2.000

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 31521 – Pflege vor Ort



- 31521.41410000 - Ertrag gemäß Förderprogram "Pflege vor Ort" (interkommunales Projekt "Kümmern im Verbund")
- 31521.44820000 - Kostenerstattung der Gemeinden Schulzendorf, Zeuthen und Schönefeld
- 31521.52610000 – geringere Schulungskosten
- 31521.52710000 und 54310000- allgemeine Projekt-/ Geschäftsaufwendungen

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36111 – Tageseinrichtungen in freier Trägerschaft



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
36111.41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	90.000	0	- 90.000
36111.41420002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	80000	+ 80.000
36111.44820000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.000	92.500	- 28.500
36111.53180000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	550.060	423.150	-126.910

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36111 – Tageseinrichtungen in freier Trägerschaft



- 36111.42410000 - Kostenerstattungen für pädagogisches Personal sind Konto 42410002 auszuweisen
- 36111.44820000 – Kostenerstattung ortsfremde Kinder sowie Einnahmeausfälle und Elternbeitragsentlastung
- 36111.53180000 - Sachkostenzuschüsse Waldkita (294 EUR), Jonas Wal (300 EUR), AWO (300 EUR) pro belegtem Platz

Entwurf Haushaltsplan 2026

Produkt 36121 – Tagespflege



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
36121.41420002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	80.000	50.000	- 30.000
36121.44820000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	+ 4.000
36121.53180000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	74.140	50.000	- 24.140

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36111 – Tageseinrichtungen in freier Trägerschaft



- 36121.41420002 – Kostenerstattung LDS für Eichwalder Kinder in
Tagespflege
- 36121.44820000 – Elternbeitragsbefreiung – und begrenzung §§ 50 KitaG
- 36121.53180000 – Rückgang der Tagespflege, da ausreichend Kitaplätze in
den kommunalen Einrichtungen vorhanden sind

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36501, 36503, 36505, 36506 - Kindereinrichtungen



Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
41420000	Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	2.815.620	2.901.510	+ 85.980
43210000	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	395.000	290.000	- 105.000
43210001	Benutzungsgebühren Mittagessen	101.000	96.000	- 5.000
44810000	Erträge aus Kostenerst. v. Land	0	197.000	+197.000
44820000	Erträge aus Kostenerst. v. Gemeinden	510.600	325.000	- 185.600
52710003	Verpflegungsaufwendungen, Essengeldrückzahlung	289.060	0	- 289.060
52910005	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen - Verpflegung	0	272.910	+ 272.910

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36501, 36503, 36505, 36506 - Kindereinrichtungen



- 41420000 – Finanzierung päd. Personal – höhere Erstattung durch
Tariferhöhung
- 43210000 und 43210001 – Elternbeitragsentlastung wird weiter
fortgeschrieben -> geringe Gebühren
- 44810000 und 44820000 – Erträge aus Kostenerstattungen vom Land Berlin
erfolgen auf korrektem Sachkonto
- 52710003 und 52910005 – Aufwendungen für Verpflegungsleistungen
erfolgen auf korrektem Sachkonto

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36601 - Jugendarbeit



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
36601.53180000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	87.820	75.000	-12.820

- Zuwendungsvertrag für den Betrieb des Eichwalder Jugendclubs
 - Sachkosten (z.B. Ausflüge, Ferienlager)
 - Mobile Jugendarbeit, Verwaltungskostenpauschale, Einsatzstellenanteil FSJ, Jugendgruppenleiterschulung, Projektarbeit KJV)

Aktueller Sachstand Haushaltsplanung 2026
Produkt 42401 – Eichenparkstadion
Produkt 42403 - Badewiese



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
42401.52210000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	20.000	30.000	+10.000
42403.52210000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	2.000	6.150	+ 4.150

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36501, 36503, 36505, 36506 - Kindereinrichtungen



- 42401.52210000 – Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen
- Erhöhung durch Rasenregeneration Eichenparkstadion
- 42403.52210000 - Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen
- Erhöhung durch Sandreinigung Volleyballfeld Badewiese

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 54101 - Gemeindestraßen



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
54101.43210000	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte	0	10.000	+10.000
54101.52210001	Unterhaltung von Straßen	265.000	300.000	+35.000
54101.52210002	Unterhaltung von Straßenbeleuchtung	90.000	170.000	+80.000
54101.52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	45.000	54.700	+9.700
54101.52710002	Stromkosten Straßenbeleuchtung	61.000	55.000	-6.000

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36501, 36503, 36505, 36506 - Kindereinrichtungen



- 54101.43210000 – Nutzungsgebühren Fahrradabstellanlagen Ost und West
- 54101.52210001 – Erhöhung auf Grund der Straßen- und Gehwegunterhaltung, des Wartungsvertrages für Regenwasserentsorgung sowie der Ersatzbeschaffung von Straßenschildern und Verkehrszeichen
- 54101.52210002 – Erhöhung auf Grund der Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (Bahnhof- bis Friedenstraße)
- 54101.52410000 – Bewirtschaftungskosten Rampe, Stromkosten Fahrradabstellanlagen
- 54101.52710002 – Reduzierung der Stromkosten Straßenbeleuchtung

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 55101 - Öffentliche Grün- und Spielanlagen



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
55101.52110016	Ortsgestaltung	6.000	0	- 6.000
55101.52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	10.500	+10.500
55101.52210008	Unterhaltung Spielplätze	10.000	6.000	- 4.000
55101.52210011	Grünabfälle	1.000	6.000	+5.000
55101.52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.000	12.050	+5.050

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 36501, 36503, 36505, 36506 - Kindereinrichtungen



- 55101.52110016 und 52210000 – Anpassung der Kontenzuordnung für Baumpflege, Grünflächenpflege auf den Plätzen
- 55101.52210008 – Planung auf Grund des Vergleichs mit Vorjahreswerten
- 55101.52210011 – Entsorgung der Grünabfälle im Ort und von der Lagerfläche
- 55101.52410000 – gestiegene Kosten bei der Entsorgung der gemischten Siedlungsabfälle

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 56101- Umweltschutzmaßnahmen



Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Veränderung in EUR
56101.41400000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Bund NUDAFa	304.080	17.860	-289.220
56101.41400001	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Bund Klima	118.870	133.490	+14.790
56101.52710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen NUDAFa	11.250	0	- 11.250
56101.52910003	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen Klima	30.710	115.640	+ 84.930
56101.52910000	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen NUDAFa	164.500	0	- 164.500

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Produkt 56101- Umweltschutzmaßnahmen



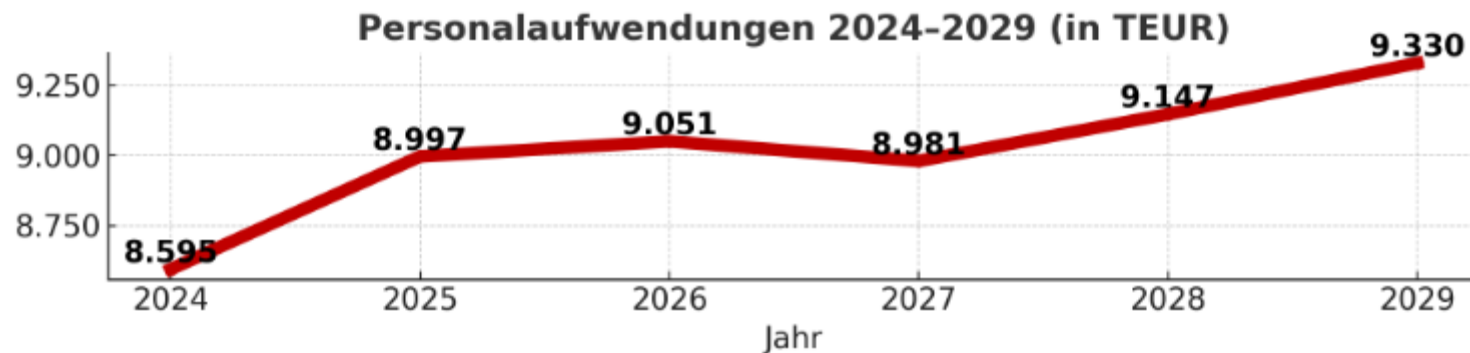
- 56101.41400000 - NUDAFAs-Laufzeit 01.07.2024 bis 30.03.2026 und Förderquote 90%, Finanziert durch das BMBF (hier: Personal)
- 56101.41400001 – Förderung Klimaschutzkonzept und Klimaschutzmanagement
- 56101 – ab 2026 keine Planung mehr für NUDAFAs-Konten
- 56101.52910003 – Umsetzung Klimaschutzkonzept

Enwurf Haushaltsplanung 2026

Personalaufwendungen



- Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst → flächendeckend höhere Personalkosten
- Personal größter Aufwandsposten
- Personalaufwendungen 2026: 9.051 EUR
 - -> Gegenübergestellte Erstattungen für päd. Personal: 2.902 TEUR



Entwurf Haushaltsplanung 2026

Bewirtschaftungskonten (IB)



- Entsprechende Aufwendungen ziehen sich durch alle Produktbereiche
- Ansatz 2025: 965.190 EUR
- Ansatz 2026: 932.680 EUR -> Reduzierung um 32.510 EUR
- freiwillige Aufgaben im Bereich der Bewirtschaftung wurden im Zuge der verwaltungsinternen Haushaltskonsolidierung zurückgenommen
- Umsetzung folgender Maßnahmen
 - 11102.52110021: digitale Schlösser Bürotüren Rathaus (12 TEUR)
 - 12601.52110021: Austausch Sektionaltor Feuerwehr (10 TEUR)
 - 21101.52110022: Erneuerung Sicherheitsstromversorgung Schule (60 TEUR)
 - 21101.52110022: Fußbodenarbeiten + Malerarbeiten Schule (20 TEUR)
 - 28401.52110021: Beleuchtungsanlage ALTE FEUERWACHE (15 TEUR)

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Investitionsmaßnahmen



- Auf Grund der Haushaltslage erfolgte Priorisierung bei den Investitionen
 - > Folgende Maßnahmen sind im Haushaltsentwurf enthalten:
 - ✓ Sanierung August-Bebel-Allee 4 (350 TEUR)
 - bereits begonnen
 - spätere Vermietung → zusätzliche Erträge
 - bisher investiert: 29 TEUR
 - ✓ Maßnahmen am Grundschulstandort
 - Außengestaltung Schulhof (450 TEUR)
 - Fördermittel Außengestaltung Schulhof (289.180 EUR)
 - neue Möbelsysteme für Klassenräume (110 TEUR/Jahr bis 2028)

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Investitionsmaßnahmen



- Nach Kostenaufstellung zum Interkommunalen Radweg betragen die Gesamtkosten etwa 800 TEUR. 714 TEUR standen bis 2025 zur Verfügung. 86 TEUR sind für 2026 zusätzlich geplant. Die Fördermittel erhöhen sich von ursprünglich 314 TEUR auf 440 TEUR vorbehaltlich FM-Bescheid im Januar 2026.
-> Diese Maßnahme wird mit einem Sperrvermerk versehen: Kann diese Baumaßnahme nicht durch Fördermittel gegenfinanziert werden, ist die Umsetzung der Maßnahme neu zu prüfen.
- Alle begonnenen Investitionsmaßnahmen der Vorjahre werden durch Übertragung von Haushaltsermächtigungen im Planjahr 2026 beendet (z.B. Bahnhofsvorplatz, Ausbau Gehweg Puschkinallee, Erneuerung Straßenbeleuchtung).

Entwurf Haushaltsplanung 2026

Fazit



- Eine anhaltend schwache Konjunktur, hohe Inflation, rückläufige Zuweisungen sowie steigende Umlagen stellen eine erhebliche finanzielle Belastung dar und gefährden zunehmend die Handlungsfähigkeit unserer Gemeinde.
- Die Entwicklung zeigt, dass die Fehlbeträge das erwartete Niveau aus der Haushaltsplanung des Vorjahres deutlich übersteigen und sich die finanzielle Lage weiter zuspitzt.
- Nach aktuellem Stand sind ab dem Haushaltsjahr 2029 keine Rücklagen mehr vorhanden, bereits in 2027 ist die Gemeinde nicht mehr liquide
 - Investitionsfähigkeit stark eingeschränkt, Sanierungsrückstau wächst
 - explodierende Kassenkreditverschuldungen

Fazit: Ohne eine dauerhaft gesicherte Finanzausstattung ist eine verlässliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde nicht mehr möglich.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!