



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Haushaltsplan 2024

Stand 06.03.2024

Anlage 5



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Geplantes ordentliches Ergebnis Nachtragshaushalt DHH 2022/2023

neuer Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3
neu 2023	2024	2025	2026
- 821.589,00	- 686.534,00	- 647.247,00	- 700.385,00

Übersicht über die
- EUR -
Ergebnisentwicklung Haushalt 2024

	Voraussichtliches Ergebnis des Vorvorjahres *6 2022	Ansatz des Vorjahres 2023	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planung Haushaltsjahr +1 2025	Planung Haushaltsjahr +2 2026	Planung Haushaltsjahr +3 2027
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	45.926,26	- 821.589,00	- 521.258,00	- 1.848.978,00	- 544.977,00	- 626.003,00

Für den Ausgleich ist ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich!

Summe HSK 2024-2026 vorher
= 1.960.300 Euro

Summe HSK 2024-2027 jetzt
= 1.739.000 Euro



LAUCHHAMMER
KUNSTGUß - STADT

Planung der Einnahmen 2024-2027

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan1 2025	Finanzplan2 2026	Finanzplan3 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.314.790,09	12.283.800,00	13.573.500,00	13.552.800,00	14.222.000,00	14.695.100,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.769.728,33	12.064.104,00	13.412.968,00	11.809.285,00	12.675.862,00	12.726.197,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	649.237,66	843.598,00	933.167,00	935.243,00	931.230,00	931.391,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.021.279,19	1.047.551,00	1.235.650,00	1.461.950,00	1.458.350,00	1.470.250,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	482.337,00	652.161,00	584.350,00	502.600,00	491.150,00	500.150,00
07	sonstige ordentliche Erträge	747.679,47	580.441,00	686.132,00	685.349,00	684.085,00	676.259,00
08	aktivierte Eigenleistung	4.837,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.989.889,20	27.471.655,00	30.425.767,00	28.947.227,00	30.462.677,00	30.999.347,00



LAUCHHAMMER

KUNSTGUß - STADT

Planung der Einnahmen 2024-2027

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2024 aus DHH 2022/2023	2024	2024 Abweichung zu DHH 2022/2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.556.100,00	13.573.500,00	1.017.400,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.999.969,00	13.412.968,00	2.412.999,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	837.785,00	933.167,00	95.382,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.049.651,00	1.235.650,00	185.999,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	599.727,00	584.350,00	-15.377,00
7	sonstige ordentliche Erträge	578.759,00	686.132,00	107.373,00
8	aktivierte Eigenleistung		0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen (+/-)		0,00	0,00
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.621.991,00	30.425.767,00	3.803.776,00



LAUCHHAMMER

KUNSTGUSS - STADT

Planung der Einnahmen 2024-2027

Größere Veränderungen zum Haushaltsplan 2022/2023 für 2024

- 1 Gewerbesteuer + 880 TEUR, Familienleistungsausgleich +143 TEUR
- 2 Schlüsselzuweisungen + 1.450 TEUR, + 100 TEUR KAT- Leuchtturm, 171 TEUR Fördermittel für Brücke Forststraße, + 420 TEUR Auflösung Sonderposten
- 4 Anpassung Erträge Sauna- Freizeit- Bad um 150 TEUR
- 5 Periodenfremde Mehrerträge 65 TEUR aus Abrechnung Kitazuschüsse freie Träger sowie Schul- und Kitaumlage +15 TEUR



LAUCHHAMMER

KUNSTGUß - STADT

Planung der Ausgaben 2024-2027

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan1 2025	Finanzplan2 2026	Finanzplan3 2027
11	Personalaufwendungen	7.670.081,75	8.007.823,00	8.622.400,00	8.838.650,00	9.120.000,00	9.441.200,00
12	Versorgungsaufwendungen	29.259,12	52.700,00	7.700,00	-8.300,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen f.Sach- und Dienstleistungen	3.843.022,40	5.295.840,00	5.419.355,00	4.586.655,00	4.532.355,00	4.553.805,00
14	Abschreibungen	630.350,31	2.374.577,00	3.095.925,00	2.967.481,00	2.784.450,00	2.647.788,00
15	Transferaufwendungen	11.189.587,54	11.264.734,00	12.214.775,00	12.949.749,00	13.138.779,00	13.557.087,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.140.487,07	1.641.870,00	1.732.170,00	1.612.870,00	1.591.070,00	1.593.770,00
17	= Aufwendg. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.502.788,19	28.637.544,00	31.092.325,00	30.947.105,00	31.166.654,00	31.793.650,00
18	= Erg. lfd. Verwaltungstätigkeit (10./17)	487.101,01	-1.165.889,00	-666.558,00	-1.999.878,00	-703.977,00	-794.303,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	310.674,68	453.700,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.176,55	109.400,00	243.800,00	238.200,00	230.100,00	220.800,00
21	= Finanzergebnis (19./20)	218.498,13	344.300,00	145.300,00	150.900,00	159.000,00	168.300,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis(18 + 21)	705.599,14	-821.589,00	-521.258,00	-1.848.978,00	-544.977,00	-626.003,00



LAUCHHAMMER

KUNSTGUSS - STADT

Planung der Ausgaben 2024-2027

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2024 aus DHH 2022/2023	2024	2024 Abweichung zu DHH 2022/2023
11	Personalaufwendungen	8.069.180,00	8.622.400,00	553.220,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.550,00	7.700,00	2.150,00
13	Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	4.387.260,00	5.419.355,00	1.032.095,00
14	Abschreibungen	2.265.354,00	3.095.925,00	830.571,00
15	Transferaufwendungen	11.262.061,00	12.214.775,00	952.714,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.658.620,00	1.732.170,00	73.550,00
17	= Aufwendg. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.648.025,00	31.092.325,00	3.444.300,00
18	= Erg. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.026.034,00	-666.558,00	359.476,00



LAUCHHAMMER
KUNSTGUß - STADT

Planung der Ausgaben 2024-2027

Größere Veränderungen zum Haushaltsplan 2022/2023 für 2024

- 11 Erhöhung Personalkosten 553 TEUR
- 13 Brücke Forststraße 155 TEUR, Straßenunterhaltung 150 TEUR, Datenverkabelung Rathaus 160 TEUR, Heizungserneuerungen Kostebrau 45 TEUR, Heizungs- und Stromkosten 126 TEUR, 300 Jahre Industriekultur 150 TEUR, BK-SFB 46 TEUR, KAT-Leuchttürme
- 14 Anpassung Abschreibungen an Jahresabschlüsse sowie Fertigstellungen von Investitionen +830 TEUR (SoPo – 437 TEUR)
- 15 Kreisumlage 769 TEUR weiterführend keine Senkung eingeplant
Zuschüsse Kindertagesstätten + 200 TEUR aufgrund von Tarifsteigerungen sowie erhöhte Betriebskosten
- 16 110 TEUR Zinsen für Städtebauförderung



Planung des Finanzergebnisses

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan1 2025	Finanzplan2 2026	Finanzplan3 2027
19	Zinsen und sonstige	310.674,68	453.700,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00
	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige	92.176,55	109.400,00	243.800,00	238.200,00	230.100,00	220.800,00
	Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (19./20)	218.498,13	344.300,00	145.300,00	150.900,00	159.000,00	168.300,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis(18 + 21)	705.599,14	-821.589,00	-521.258,00	-1.848.978,00	-544.977,00	-626.003,00

Größere Veränderungen zum Haushaltsplan 2022/2023 für 2024

- +71 TEUR Zinsen für Kredite aufgrund Bewegung am Zinsmarkt
- 30 TEUR Verzinsung von Steuernachforderungen im Ertragsbereich
- 20 TEUR Verzinsung von Steuerschulden aufgrund Zinssenkung im Aufwandsbereich
- +78 TEUR Kontenplanänderung Kapitalertragssteuer und Solizuschlag dafür Entlastung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen



LAUCHHAMMER
KUNSTGUß - STADT

Finanzplan- Ergebnis aus lf. VT

Gesamtfinanzhaushalt									
Stadtverwaltung Lauchhammer									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027		
01	Steuern u. ähnl. Abgaben	11.940.445,21	12.283.800,00	13.573.500,00	13.552.800,00	14.222.000,00	14.695.100,00		
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.736.546,64	10.585.119,00	11.569.800,00	10.035.100,00	11.052.900,00	11.242.700,00		
03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.238,87	674.100,00	729.200,00	729.200,00	729.200,00	729.200,00		
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.009.696,04	1.048.851,00	1.246.850,00	1.473.150,00	1.469.550,00	1.481.450,00		
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524.445,57	663.161,00	675.850,00	594.100,00	582.650,00	591.650,00		
07	sonstige Einzahlungen	594.653,97	511.050,00	524.750,00	524.750,00	524.750,00	524.750,00		
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	312.653,68	453.700,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00		
09	= Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.844.679,98	26.219.781,00	28.709.050,00	27.298.200,00	28.970.150,00	29.653.950,00		
10	Personalauszahlungen	7.568.602,67	7.983.248,00	8.704.200,00	8.913.600,00	9.115.500,00	9.436.700,00		
11	Versorgungsauszahlungen	439,28	17.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Auszahlungen f.Sach- u Dienstleistungen	3.940.580,68	5.295.840,00	5.419.355,00	4.586.655,00	4.532.355,00	4.553.805,00		
13	Transferauszahlungen	11.285.599,05	11.119.057,00	12.067.650,00	12.811.600,00	13.008.150,00	13.434.450,00		
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.714.801,62	1.783.970,00	2.075.770,00	1.849.170,00	1.819.270,00	1.812.670,00		
15	= Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.510.023,30	26.200.065,00	28.266.975,00	28.161.025,00	28.475.275,00	29.237.625,00		
16	= Saldo a.lfd.Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	1.334.656,68	19.716,00	442.075,00	-862.825,00	494.875,00	416.325,00		
39	Auszahlung f.Tilgung v.Krediten f.Invest.	2.710.993,49	598.000,00	471.500,00	475.700,00	486.200,00	512.800,00		

-29 TEUR -1.337 TEUR +8 TEUR - 96 TEUR
www.lauchhammer.de

-1.442 TEUR



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Finanzplan- Investitionstätigkeit

Gesamtfinanzhaushalt							
Stadtverwaltung Lauchhammer							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17	Einzahlung aus Investitionszuwendungen	2.372.623,34	4.490.100,00	4.393.100,00	9.697.200,00	11.732.950,00	8.646.000,00
18	Einzahlung aus Beiträgen u. Entgelten	107.088,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung a.Veräußerg immat Vermögensgeg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung a.Veräußerung von Grundstücken	803.384,06	475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlung a.Veräußerg über Sachanlageverm	16.489,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlung a.Veräußerg Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonst.Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.299.585,74	4.965.100,00	4.393.100,00	9.697.200,00	11.732.950,00	8.646.000,00
25	Auszahlung für Baumaßnahmen	2.308.273,34	4.504.392,00	5.526.550,00	9.263.950,00	11.344.600,00	8.420.150,00
26	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	8.791,03	56.400,00	459.600,00	460.000,00	264.250,00	0,00
27	Ausz f.Erwerb immat Vermögensgegenstände	52.702,92	8.000,00	18.000,00	11.000,00	10.000,00	11.000,00
28	Auszahlung f.Grundstücke u Gebäuden	305.458,29	957.000,00	360.800,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
29	Auszahlung f.Erwerb über Sachanlagevermögen	913.662,72	799.750,00	1.043.600,00	446.100,00	305.500,00	447.500,00
30	Auszahlung f.Erwerb Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonst.Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.588.888,30	6.325.542,00	7.408.550,00	10.235.050,00	11.978.350,00	8.932.650,00
33	= Saldo a.Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-289.302,56	-1.360.442,00	-3.015.450,00	-537.850,00	-245.400,00	-286.650,00



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Investitionen

Ausführungen zu Investitionsvorhaben durch Jörg Rother

Bezeichnung der Maßnahme / Investitionsnummer	Finanzierung	gebucht bis 31.12.2023	Ermächtigungen (HE) aus 2023	Ansatz 2024	Finanzplan (FP) 2025	Finanzplan (FP) 2026	Finanzplan (FP) 2027	Gesamt HE +Ansätze+FP	Investition gesamt
Investitionen Städtebauförderung									
Stadtumbau STUB AUFW017	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		422.242,67 0	129.700 0				551.942,67 0,00	551.942,67 0,00
Soziale Stadt STEP STEP01	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		422.242,67 485.841,20	129.700 170.400	0	0	0	551.942,67 656.241,20	551.942,67 656.241,20
Sozialer Zusammenhalt SZH SZH01	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		485.841,20 611.825,28	170.400 199.500	0	0	0	0,00 656.241,20	0,00 656.241,20
WNE Aufwertung Neustadt I+II WNE01	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil		611.825,28 226.668,14	94.500 -330.000	142.450 -630.000	137.600 -360.000	154.150 -144.000	1.140.525,28 -1.464.000,00	1.140.525,28 -1.464.000,00
WNE Aufwertung L.-West WNE03	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil		226.668,14 226.393,91	167.400 258.000	315.000 330.000	180.000 390.000	72.000 330.000	961.068,14 1.534.393,91	961.068,14 1.534.393,91
WNE Rückbau Neustadt I+II WNE04	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		226.393,91 343.753,56	-170.000 0	-220.000 250.000	-260.000 250.000	-220.000 0	-870.000,00 843.753,56	-870.000,00 843.753,56
WNE Rückbau Neustadt II WNE05	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		343.753,56 153.858,25	0 370.000	0 130.000	0 130.000	0 110.000	-500.000,00 664.393,91	-500.000,00 664.393,91
Investitionssumme Städtebauförderung:			153.858,25 2.470.583,01	0 1.625.000	0 1.952.450	0 1.497.600	0 905.150	153.858,25 8.450.783,01	153.858,25 8.450.783,01
			2.470.583,01 0,00	650.000 -975.000	567.450 -1.385.000	447.600 -1.050.000	336.150 -569.000	4.471.783,01 -3.979.000,00	4.471.783,01 -3.979.000,00

Investitionen § 3- und § 4- Bergbausanierung

Umfeldgestaltung Kuthteil BERGBS03	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	15.141,42	34.535,63	89.600	5.000	14.250		143.385,63 0,00	158.527,05 0,00
Verbindungsweg Biotürme/Kuthteil BERGBS01	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	15.141,42 32.747,97	34.535,63 84.944,48	89.600	5.000 75.000	14.250	0	143.385,63 159.944,48	158.527,05 192.692,45
Radweg Kleinleipisch zur L60 BERGBS05	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	32.747,97 3.982,46 -1.991,22	84.944,48 25.061,83	0	75.000 360.300	0 47.000	0	159.944,48 432.361,83	192.692,45 436.344,29
Oberschule / Kellersicherung + Heizungsumbau BERGBS07	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	1.991,24	25.061,83	0	360.300 78.200	-156.650	0	-203.650,00 228.711,83	-205.641,22 230.703,07
Investitionssumme § 3- und § 4- Bergbausanierung		0,00	0,00	0	78.200	0	0	78.200,00 78.200,00	0,00 78.200,00
		51.871,85 -1.991,22	144.541,94 0,00	89.600 0	518.500 0	61.250 -203.650	0	813.891,94 -203.650,00	865.763,79 -205.641,22
		49.880,63	144.541,94	89.600	518.500	-142.400	0	610.241,94	660.122,57

Bezeichnung der Maßnahme / Investitionsnummer	Finanzierung	gebucht bis 31.12.2023	Ermächtigungen (HE) aus 2023	Ansatz 2024	Finanzplan (FP) 2025	Finanzplan (FP) 2026	Finanzplan (FP) 2027	Gesamt HE +Ansätze+FP	Investition gesamt
Investitionen ILE- / LEADER-Förderung									
Ortszeitentrum Grünewalde 3.BA TOURIST03	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil		50.000,00	216.700 -200.000 16.700			0	266.700,00 -200.000,00 66.700,00	266.700,00 -200.000,00 66.700,00
MZH I OTZ Kostebrau / Sicherheit + Brandschutz MZHKO03	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	485.393,39 -251.861,10 233.532,29		21.100 -15.800 5.300			0	21.100,00 -15.800,00 5.300,00	506.493,39 -267.661,10 238.832,29
Flutlichtanlage Umrüstung auf LED Kunstrasenplatz SPORT023	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil		14.000,00	41.550 -41.550			0	55.550,00 -41.550,00 14.000,00	55.550,00 -41.550,00 14.000,00
Spielplatz im Sport- und Freizeitzentrum LH- Ost SPIELOST01	Auszahlung Einzahlung FM sonstige Einzahlungen Eigenanteil		14.000,00	170.000 -120.000 -40.000 10.000			0	170.000,00 -120.000,00 -40.000,00 10.000,00	170.000,00 -120.000,00 -40.000,00 10.000,00
Kegelhalle Ost (3. BA) (Behindertenteil., Küche, Schiedsrichterraum) SPORT06	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil	0,00	0,00	212.000 -159.000 53.000			0	212.000,00 -159.000,00 53.000,00	212.000,00 -159.000,00 53.000,00
Investitionssumme ILE- / LEADER-Förderung:	Auszahlung Einzahlung FM sonstige Einzahlungen Eigenanteil	485.393,39 -251.861,10 233.532,29	64.000,00	449.350 -377.350 32.000	212.000 -159.000 53.000	0	0	725.350,00 -536.350,00 149.000,00	1.210.743,39 -788.211,10 382.532,29

Investitionen sonstige Bund- / Land-Förderung:

Oberschule - KInvFG Baumaßnahme KFOS006	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt	870.929,73 -870.000,00 929,73	379.932,87	94.800 -94.800 0			0	474.732,87 -94.800,00 379.932,87	1.345.662,60 -964.800,00 380.862,60
Gartenschule - KIP Baumaßnahme KIPWEST006	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt	46.027,82	58.972,18	506.000 -349.650 156.350			0	564.972,18 -349.650,00 215.322,18	611.000,00 -349.650,00 261.350,00
Modernisierung Radwege (2. BA) RADW03	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt	221.742,32 -33.939,95 187.802,37	115.658,13	25.600 -25.600 0	120.000	-49.400 -49.400	0	261.258,13 -75.000,00 186.258,13	483.000,45 -108.939,95 374.060,50
Projekt Förderung Radwege im kommunalen Bereich RADW04	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt		258.300,00	56.700 -56.700 0			0	315.000,00 -56.700,00 258.300,00	315.000,00 -56.700,00 258.300,00
Kegelhalle Ost (2. BA) SPORT05	Auszahlung Einzahlung FM Einzahlung Sonstiges Eigenanteil Stadt	92.337,29	237.662,71	370.300 -230.000 -205.000 -64.700	0		0	607.962,71 -230.000,00 -205.000,00 172.962,71	700.300,00 -230.000,00 -205.000,00 265.300,00
Beschaffung HLF FW Kostebrau KFZW005	Auszahlung Einzahlung FM Eigenanteil Stadt	0,00	0,00	566.000 -278.000 288.000			0	566.000,00 -278.000,00 288.000,00	566.000,00 -278.000,00 288.000,00

Bezeichnung der Maßnahme / Investitionsnummer	Finanzierung	gebucht bis 31.12.2023	Ermächtigungen (HE) aus 2023	Ansatz 2024	Finanzplan (FP) 2025	Finanzplan (FP) 2026	Finanzplan (FP) 2027	Gesamt HE +Ansätze+FP	Investition gesamt
Ertüchtigung Hauptgeb. Frauenhaus - 2. BA (Barrierefreier Umbau Altbestand) FH02	Auszahlung	45.210,65	33.373,73	275.900				309.273,73	354.484,38
	Einzahlung FM	-29.545,56		-265.900				-265.900,00	-295.445,56
	sonstige Einzahlungen			-10.000				-10.000,00	-10.000,00
Ertüchtigung Hauptgeb. Frauenhaus - 3. BA (Dach und Fassade) FH03	Eigenanteil Stadt	15.665,09	33.373,73	0	0	0	0	33.373,73	49.038,82
	Auszahlung				197.000			197.000,00	197.000,00
	Einzahlung FM				-197.000			-197.000,00	-197.000,00
Erneuerung FW - Löschteich Kostebräu LÖSCHTKO	Eigenanteil Stadt	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00
	Auszahlung		19.150,00	22.400				41.550,00	41.550,00
	Einzahlung FM		0,00	-33.200				-33.200,00	-33.200,00
Ausstattung Kita Bummi - KIP BGABUMMI	Eigenanteil Stadt	0,00	19.150,00	-10.800	0	0	0	8.350,00	8.350,00
	Auszahlung		28.300,00	52.000				80.300,00	80.300,00
	Einzahlung FM			-52.000				-52.000,00	-52.000,00
Baumaßnahme WRL - Projekt Erz und Kohle EUK02	Eigenanteil Stadt	0,00	28.300,00	0	0	0	0	28.300,00	28.300,00
	Auszahlung	65.896,15	0,00	1.641.000	5.859.000	10.000.000	7.435.000	24.935.000,00	25.000.896,15
	Einzahlung FM			0	-7.125.000	-9.500.000	-7.125.000	-23.750.000,00	-23.750.000,00
Sicherung Orangerie Schlosspark (Denkmalpflege) DM002	Eigenanteil Stadt	65.896,15	0,00	1.641.000	-1.266.000	500.000	310.000	1.185.000,00	1.250.896,15
	Auszahlung	23.549,03	101.450,97	325.000				426.450,97	450.000,00
	sonstige Einzahlungen	-20.000,00		-325.000				-325.000,00	-345.000,00
Ausbau Obergeschoss FW Kostebräu FWKO01	Eigenanteil Stadt	-1.450,97	101.450,97	0	0	0	0	0,00	-5.000,00
	Auszahlung			43.000				43.000,00	43.000,00
	Einzahlung FM			-43.000				-43.000,00	-43.000,00
Abgasabsauganlage FW Grünewalde FWGW01	Eigenanteil Stadt	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	Auszahlung			13.000				13.000,00	13.000,00
	Einzahlung FM			-13.000				-13.000,00	-13.000,00
Errichtung PV- Anlage Sauna- und Freizeitbad SFB004	Eigenanteil Stadt	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	Auszahlung		179.000,00	251.000				430.000,00	430.000,00
	Einzahlung FM	-80.000,00		-80.000				-80.000,00	-160.000,00
Gleisanschluss (Machbarkeitsstudie) GLEIS001	Eigenanteil Stadt	-80.000,00	179.000,00	171.000	0	0	0	350.000,00	270.000,00
	Auszahlung			18.500				18.500,00	18.500,00
	Einzahlung FM	-14.800,00		0				0,00	-14.800,00
Investitionssumme sonstige Bund- / Land-Förderung:	Eigenanteil Stadt	-14.800,00	0,00	18.500	0	0	0	18.500,00	3.700,00
	Auszahlung	1.365.692,99	1.411.800,59	4.261.200	6.176.000	10.000.000	7.435.000	29.284.000,59	30.649.693,58
	Einzahlung FM	-1.048.285,51	0,00	-1.846.850	-7.322.000	-9.549.400	-7.125.000	-25.843.250,00	-26.891.535,51
	sonstige Einzahlungen	-5.000,00	0,00	-215.000	0	0	0	-215.000,00	-220.000,00
	Eigenanteil Stadt	312.407,48	1.411.800,59	2.199.350	-1.146.000	450.600	310.000	3.225.750,59	3.538.158,07



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Verfügbare liquide Mittel

Gesamtfinanzhaushalt						
Stadtverwaltung Lauchhammer						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
50	= vorläufiger Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	4.197.473,63	4.019.450,43	974.575,43	-901.799,57	-1.138.524,57
						-1.521.649,57



In dem Bankbestand sind alle Ermächtigungen, nachlaufende Rechnungen und bereits getätigte Auszahlungen aus 2023 berücksichtigt.



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Entwicklung des Kassenmittelbestandes



Der Haushalt ist nicht finanzierbar, da liquide Mittel ab 2026 fehlen.
Das macht ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich!



LAUCHHAMMER
KUNSTGUß - STADT

Stellungnahme HSK zum Haushaltsjahr 2023 (alt)

Reduzierung freiwillige Leistungen/ Erhöhung Eintritte Schwimmhalle

Durch die Schließung der Bäder in Senftenberg und Wonnemar und durch die geplante Erhöhung der Eintrittsgelder konnte das Sauna-Freizeit-Bad in Lauchhammer im Haushaltsjahr Ertragssteigerungen i. H.v. 161 TEUR verzeichnen. Demzufolge konnte eine Reduzierung des Zuschusses für das Sauna- und Freizeitbad erreicht werden. Somit sind die Ziele des Haushaltssicherungskonzeptes für die Kürzung der freiwilligen Leistungen i. H.v. 15 TEUR und für die Erhöhung der Eintrittsgelder i. H.v. 52,8 TEUR sogar übertroffen

Bewertung der Gebäude und Straßenverkäufe Neubewertungen

Insgesamt gestaltete sich das Vorhaben schwierig, durch historisch ggf. unzutreffende Bewertungen des Anlagevermögens eine ertragsunwirksame Wertminderung durch Ausbuchen des nachgewiesenen Bewertungsfehlers in das Basisreinvermögen durchzuführen. Grund dafür sind die sehr starren Bewertungsrichtlinien des Landes Brandenburg. Jedoch konnte im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erreicht werden, dass eine Kindertagesstätte die einen nicht nachvollziehbaren sehr hohen Wert in der Bilanz (2,1 Mio.) hatte, durch gemeinsame Anstrengungen der Buchhaltung und des Wirtschaftsprüfers in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt nun bilanziell abgeschrieben werden. Da das Bauwerk eine Typenbauweise der DDR darstellt, konnten hier 30 Jahre Nutzungsdauer angesetzt werden. Somit konnte nachgewiesen werden, dass das Gebäude zur Eröffnungsbilanz fast vollständig abgeschrieben gewesen sein sollte. Die Rückindizierung der Abschreibungen bewirkte eine einmalige Ergebnisverbesserung in Höhe von 35 TEUR sowie eine Reduzierung der Abschreibungen für diese Kindertagesstätte i. H.v. jährlich 46 TEUR.



LAUCHHAMMER
KUNSTGUß - STADT

Stellungnahme HSK zum Haushaltsjahr 2023 (alt)

Erhöhung der Gebühren

Im Jahr 2022 wurde die Verwaltungsgebührensatzung des Landes Brandenburg und der Stadt Lauchhammer überarbeitet. Diese Überarbeitung der Satzungen erbrachte der Stadt Lauchhammer eine Erhöhung der Erträge i.H.v. 15,5 TEUR. Des Weiteren sind durch die Nachkalkulation der Urnengrabanlagen weitere 8,5 TEUR eingenommen worden. Die Elternbeiträge für die Kindertagesstätten sind um 9,5 TEUR gestiegen und die Inanspruchnahme der Feuerwehrlösungen konnte einen Mehrertrag von 3,5 TEUR erbringen. Im Jahr 2024 sind weitere Nachkalkulationen von Gebührenordnungen geplant um die Ziele der Gebührenerhöhungen des Haushaltssicherungskonzeptes zu erreichen.

Reduzierung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen

Die Reduzierung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen i.H.v. 30 TEUR konnte aufgrund von Kostensteigerungen in vielen Bereichen leider nicht erreicht werden. Finanziell können diese nicht vorgenommenen Reduzierungen durch Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen gedeckt werden.

Erhöhung Kostenerstattungen ÖPNV

Nach rechtlicher Prüfung durch einen Fachanwalt hat sich herausgestellt, dass der Landkreis geänderte Finanzierungsvorschriften für den öffentlichen Stadtverkehr von Lauchhammer nicht übernommen hat. Die Rechtslage wurde vom Landesverwaltungsamt dargestellt. Für die Haushaltsjahre 2019 bis 2022 sind daher 60,5 TEUR seitens des Landkreises nachgezahlt worden. Grundsätzlich ist zu erwarten, dass die Finanzierung des ÖPNV in Lauchhammer als Aufgabenträger langfristig günstiger wird als in den anderen Städten des Landkreises, da Lauchhammer aufgrund der Fläche und Fahrzeuganzahl gesetzlich nicht verpflichtet sein wird, den Stadtverkehr auf 65% Elektrofahrzeuge aufzurüsten. Gleichzeitig sollen sogenannte Pilgerfahrten (Leerfahrten) reduziert werden, indem der Busverkehr teilweise auf On- Demand- Angebote umgestellt werden soll.



LAUCHHAMMER
KUNSTGUSS - STADT

Haushaltssicherungskonzept 2024 ff (NEU)

Das Haushaltssicherungskonzept aus 2022/2023 wurde teilweise geändert und weiterentwickelt:

Siehe Datei= Maßnahmetabelle Stand 27.02.2024

Gesamtübersicht Haushaltssicherungskonzept

4.11. Zusammenfassung / Gesamtsummen der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes

Lfd. Nr.	Was / Wo / wie	Sachkonto	Kostenstelle	Kostenträger	Finanzielle Auswirkungen (in Euro) bezogen auf die Planungen in 2024 ff.				
					2024	Planjahr +1 2025	Planjahr +2 2026	Planjahr +3 2027	Summen
1	Friedhofskonzept / gebührenerhöhung	432101 (Friedhofsbenutzungsgebühren)	471010 bis 471810 (alle Friedhöfe)	553.1.00.01 bis 553.1.00.23 (Kostenträger der Friedhöfe)		10.000	10.000	10.000	30.000
2	Reduzierung Gebäudekosten durch Verkauf oder Erbpacht	alle gebäudebezogenen & finanzwirksamen Ertrags- und Aufwandskonten	alle relevanten Objekte zum Verkauf	alle relevanten Objekte zum Verkauf		30.000	50.000	70.000	150.000
3	Einsparung PV-Anlage SFB	527190 (Energieverbrauch für Betriebszwecke)	363115 (Sauna- und Freizeitbad)	424.1.02.01 (Sauna- und Freizeitbad)		30.000	30.000	30.000	90.000
4	Anpassung / Neufassung der Entgeltordnung (hier: insbesondere Nutzungsentgelte für Sportstätten / Sporteinrichtungen nach §8 Entgeltordnung)	441110 (Mieten)	alle Sportstätten/ Sporteinrichtungen gem. § 8 EntGO	alle Sportstätten/ Sporteinrichtungen gem. § 8 EntGO		30.000	40.000	50.000	120.000
5	Gebührenerhöhungen bzw. Kostenreduzierungen	432102 (Straßenreinigungsgebühr), 524150 (Leistungen Dritter Straßenreinigung, Laubentsorgung), 524160 (Winterdienst), 522121 (Grünpflege)	div. Kostenstellen	div. Kostenträger		30.000	30.000	30.000	90.000
6	Erhöhung von Nutzungsentgelten und Mieten für Garagen	441110 (Mieten)	431735 (Garagen)	111.3.04.01 (Liegenschaften)		45.000	47.000	47.000	139.000
7	Einn. durch §6 EEG Windenergie	414710 (Zuschüsse lfd. Zwecke Unternehmen)	011006	531.1.01.02 (EEG-Umlage Wind §6 EEG)		60.000	100.000	100.000	260.000
8	Erhöhg. Mieten/Pachten außer Garagen (hier: insbesondere Nutzungsentgelte gemäß Entgeltordnung außer Sportstätten / Sporteinrichtungen)	441110 (Mieten)	alle Nutzungsobjekte- und -einheiten gem. EntGO außer § 8	alle Nutzungsobjekte- und -einheiten gem. EntGO außer § 8		15.000	30.000	30.000	75.000
9	Kürzung Zuschüsse für freiwillige Aufgaben	441130 und 441132 (Betriebskosten) sowie alle finanzwirksamen Sachkonten für freiwillige Aufgaben betreffend (z.B. Zuschüsse, Veranstaltungen)	alle Objekte der Freizeit- und Vereinsnutzung sowie sonstige freiwilligen Bereiche	alle Objekte der Freizeit- und Vereinsnutzung sowie sonstige freiwilligen Bereiche	10.000	20.000	30.000	40.000	100.000
10	Einnahmen Erbpacht SVOLT	441122 (Erbpacht)	431714 (Gewerbegebiet Süd)	111.3.04.01 (Liegenschaften)	100.000	150.000	200.000	220.000	670.000
11	Erhöhung Eintritte SFB	446101 / 446105 / 446150 / 446151 (alle Erträge des Bades)	363115 (Sauna- und Freizeitbad)	424.2.01.01 (Sauna- und Freizeitbad)				15.000	15.000
Summen					110.000	420.000	567.000	642.000	1.739.000

