



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

der Regionalen Planungsgemeinschaft Oderland-Spree

Aufgestellt am: 18.06.2025

Festgestellt am: 13.10.2025

Bestätigt durch
Regionalversammlung am: 24.11.2025

1. Inhalt

	<u>Seite</u>
1. Inhaltsverzeichnis	1
2. Bilanz zum 31.12.2023	2
3. Ergebnis- und Finanzrechnung zum 31.12.2023	6
4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung Produkt 51100	9
5. Teilergebnisrechnung Produkt 51200	12
6. Teilergebnisrechnung Produkt 51400	14
7. Teilergebnisrechnung Produkt 51500	16
8. Anhang zum Jahresabschluss 2023	18
9. Erläuterungsbericht zur Bilanz per 31.12.2023	20
10. Erläuterungsbericht zur Ergebnisrechnung	23
11. Lagebericht	25
12. Anlagenübersicht	29
13. Forderungsübersicht	31
14. Verbindlichkeitenübersicht	32

2. Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung		31.12.2023	31.12.2022
		in €	
	<u>AKTIVA</u>		
1.	Anlagevermögen	23.862,18	14.811,25
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände 51100.0121000000 Lizenzen	6.670,76 6.670,76	434,76 434,76
1.2.	Sachanlagevermögen	17.191,42	14.376,49
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	0,00	0,00
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung 51100.0821000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 51100.0822000000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	17.191,42 14.055,77 3.135,65	14.376,49 9.910,08 4.466,41
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
1.3.	Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	573.973,23	281.371,62
2.1.	Vorräte	0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	273.801,53	119.983,83
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	273.794,64	119.983,83
2.2.1.1.	Gebühren 51100.1611000000 Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	0,00 0,00	0,00 0,00
2.2.1.2.	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.4.	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.5.	Transferleistungen 51100.1692000000 Forderungen aus Transferleistungen 51200.1692000000 Forderungen aus Transferleistungen 51400.1692000000 Forderungen aus Transferleistungen 51500.1692000000 Forderungen aus Transferleistungen	273.794,64 0,00 5.264,28 110.668,78 157.861,58	119.983,83 0,00 13.483,83 0,00 106.500,00
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	6,89	0,00
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich 51100.1711000000 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privat-rechtlichen Bereich	6,89 6,89	0,00 0,00
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00	0,00

Bezeichnung		31.12.2023	31.12.2022
		in €	
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	300.171,70	161.387,79
	51100.1811002000 Girokonto 39 Zahlweg 002	78.451,16	0,00
	51100.1821004000 Geldmarktkonto S-OS Zahlweg 004	6.231,00	0,00
	51100.1821005000 Geldmarktkonto S-OS Zahlweg 005	4.820,92	0,00
	51200.1811002000 Girokonto 39 Zahlweg 002	8.237,05	0,00
	51400.1811002000 Girokonto 39 Zahlweg 002	61.962,81	0,00
	51500.1811002000 Girokonto 39 Zahlweg 002	-20.919,03	0,00
	61210.1811002000 Girokonto 39 Zahlweg 002	135.080,10	135.080,10
	61210.1821004000 Geldmarktkonto S-OS Zahlweg 004	22.692,00	22.692,00
	61210.1821005000 Geldmarktkonto S-OS Zahlweg 005	3.615,69	3.615,69
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	61.101,71
	51400.1991000000 Übrige aktive RAP	0,00	36.189,63
	51500.1991000000 Übrige aktive RAP	0,00	24.912,08
4.	<u>Nicht durch Basisreinvermögen gedeckter Fehlbedarf</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>597.835,41</u>	<u>357.284,58</u>

Bezeichnung		31.12.2023	31.12.2022
		in €	
P A S S I V A			
1.	Eigenkapital	338.099,19	261.720,94
1.1.	Basis Reinvermögen	0,00	0,00
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	338.099,19	261.720,94
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	338.099,19	261.720,94
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3.	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
2.	Sonderposten	23.862,18	14.811,26
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	23.862,18	14.811,26
	51100.2311000000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	23.862,18	14.811,26
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	0,00
2.3.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	27.682,98	23.307,43
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.682,98	20.307,43
	51100.2513200000 Rückstellungen Urlaub, Überstunden	21.682,98	20.307,43
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen	6.000,00	3.000,00
	51100.2831000000 Weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	6.000,00	3.000,00
4.	Verbindlichkeiten	202.780,88	52.034,77
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	202.780,88	52.034,77
	51100.3511500000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.278,41	1.522,23
	51100.3511501000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	51200.3511500000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17,50	0,00
	51200.3511501000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	51400.3511500000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	154.135,96	22.692,00
	51400.3511501000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	51500.3511500000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.349,01	27.820,54
	51500.3511501000 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	51100.3799110000 Verwahrungen	0,00	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	5.410,18	5.410,18
	51200.3991010000 RAP f. zweckgeb. Erträge	5.410,18	5.410,18

Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
	in €	
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>597.835,41</u>	<u>357.284,58</u>

3. Ergebnis- und Finanzrechnung zum 31.12.2023

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
- in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.048.342,50	1.102.600,00	1.203.431,90	-100.831,90
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	135,00	65,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige ordentliche Erträge	17.162,07	100,00	2.398,39	-2.298,39
8.	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.065.504,57</u>	<u>1.102.900,00</u>	<u>1.205.965,29</u>	<u>-103.065,29</u>
11.	Personalaufwendungen	605.976,07	711.400,00	546.198,68	165.201,32
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.120,99	72.600,00	77.689,55	-5.089,55
14.	Abschreibungen	6.115,43	6.000,00	6.368,43	-368,43
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	400.492,66	545.500,00	499.385,48	46.114,52
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.070.705,15</u>	<u>1.335.500,00</u>	<u>1.129.642,14</u>	<u>205.857,86</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./.</u> <u>17)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.323,15</u>	<u>308.923,15</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	55,10	-55,10
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>55,10</u>	<u>-55,10</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.378,25</u>	<u>308.978,25</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.378,25</u>	<u>308.978,25</u>

**Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	929.199,99	1.096.600,00	1.104.956,75	-8.356,75
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	135,00	65,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.546,43	100,00	1.782,11	-1.682,11
7.	sonstige Einzahlungen	7.116,03	0,00	13,89	-13,89
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	48,21	-48,21
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>943.862,45</u>	<u>1.096.900,00</u>	<u>1.106.935,96</u>	<u>-10.035,96</u>
10.	Personalauszahlungen	594.780,12	711.400,00	544.823,13	166.576,87
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.652,15	72.600,00	76.579,41	-3.979,41
13.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	454.899,43	545.500,00	346.749,51	198.750,49
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.108.331,70</u>	<u>1.329.500,00</u>	<u>968.152,05</u>	<u>361.347,95</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)</u>	<u>-164.469,25</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>138.783,91</u>	<u>371.383,91</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.802,98	32.000,00	14.816,97	17.183,03
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	602,39	-602,39
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.802,98</u>	<u>32.000,00</u>	<u>15.419,36</u>	<u>16.580,64</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	473,99	20.000,00	6.664,00	13.336,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	3.328,99	12.000,00	8.755,36	3.244,64
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.802,98</u>	<u>32.000,00</u>	<u>15.419,36</u>	<u>16.580,64</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (16 + 33)</u>	<u>-164.469,25</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>138.783,91</u>	<u>371.383,91</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	3.200,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
41. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
42. = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
43. = <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)</u>	<u>3.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
44. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46. = <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
47. = <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)</u>	<u>-161.269,25</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>138.783,91</u>	<u>371.383,91</u>
48. + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	322.657,04	290.000,00	161.387,79	128.612,21
49. + Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
50. = <u>voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	161.387,79	57.400,00	300.171,70	-242.771,70

4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung Produkt 51100

Produktinformationen		
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Regionalplanung

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2023 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.104,97	560.000,00	647.738,47	-87.738,47
	4141100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	582.989,56	554.000,00	641.370,03	-87.370,03
	4161000000 ER aus Auflösung Sopo aus Zuweisungen öffentliche Hand	6.115,41	6.000,00	6.368,44	-368,44
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	135,00	65,00
	4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	200,00	135,00	65,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	11.809,82	100,00	2.398,39	-2.298,39
	4531000000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	602,39	-602,39
	4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.263,39	0,00	13,89	-13,89
	4592100000 Periodenfremde ordentliche Erträge	7.546,43	100,00	1.782,11	-1.682,11
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<u>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>600.914,79</u>	<u>560.300,00</u>	<u>650.271,86</u>	<u>-89.971,86</u>
11.	Personalaufwendungen	458.795,55	538.000,00	381.088,51	156.911,49
	5012000000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	365.357,42	431.000,00	311.948,86	119.051,14
	5022000000 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	12.667,45	18.000,00	11.398,40	6.601,60
	5032000000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	69.574,73	89.000,00	56.365,70	32.634,30
	5081000000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	20.307,43	0,00	20.727,41	-20.727,41
	5082000000 Inanspruchnahme von Rückstellungen f. nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	-9.111,48	0,00	-19.351,86	19.351,86
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.120,99	72.600,00	77.689,55	-5.089,55
	5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	12.000,00	6.000,00	6.000,00
	5222000000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.886,40	6.000,00	14.546,08	-8.546,08
	5231000000 Mieten und Pachten	27.171,36	29.100,00	28.232,64	867,36
	5232000000 Leasing	4.408,95	4.100,00	4.069,80	30,20
	5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.972,98	9.600,00	7.652,57	1.947,43
	5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.025,59	2.000,00	1.618,34	381,66
	5261100000 Aus- und Fortbildung	8.523,30	6.400,00	12.646,35	-6.246,35
	5261200000 Arbeitssicherheit/Arbeitsmed. Untersuchung	1.762,41	2.000,00	1.578,77	421,23
	5291000000 Mitgliedsbeiträge	1.370,00	1.400,00	1.345,00	55,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
14.	Abschreibungen	6.115,43	6.000,00	6.368,43	-368,43
	5711000000 Abschreibungen auf GWG	6.115,43	6.000,00	5.766,03	233,97
	5741000000 Außerplanmäßige Abschreibungen - Sonderabschreibungen	0,00	0,00	602,40	-602,40
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.083,40	176.300,00	108.802,22	67.497,78
	5411000000 Reisekosten	1.263,36	4.000,00	642,82	3.357,18
	5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	787,01	2.000,00	1.056,80	943,20
	5431010000 Büromaterial	1.574,88	5.000,00	1.253,50	3.746,50
	5431020000 Bücher, Zeitschriften	631,65	700,00	548,45	151,55
	5431030000 Post- und Fernmeldegebühren	2.335,68	3.000,00	2.640,17	359,83
	5431040000 Aufwand Veranstaltungen	5.635,54	8.000,00	574,02	7.425,98
	5431050000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	69.741,94	135.000,00	83.544,52	51.455,48
	5431060000 Druckkosten	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
	5431080000 Geringstwertige Wirtschaftsgüter	79,00	500,00	734,19	-234,19
	5431090000 Sonstige Geschäftsaufwendungen, Entgeltberechnung	2.118,29	1.800,00	1.350,94	449,06
	5431100000 Sonstige Geschäftsausgaben	517,75	100,00	323,70	-223,70
	5431120000 Aufwand Rechnungsprüfung	3.145,68	3.000,00	0,00	3.000,00
	5431200000 Aufwand Rechnungsprüfung	8.188,57	7.200,00	9.393,32	-2.193,32
	5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadens- fälle	1.838,27	2.000,00	1.815,79	184,21
	5493000000 Periodenfremde ordentliche Aufwen- dungen	0,00	0,00	1.924,00	-1.924,00
	5494301000 Inanspruchnahme Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängen- den Gerichtsverf. (Prozesskosten)	-14.774,22	0,00	0,00	0,00
	5494500000 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahres- abschlusses	3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
	5494501000 Inanspruchnahme von Rückstellun- gen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit</u>	<u>606.115,37</u>	<u>792.900,00</u>	<u>573.948,71</u>	<u>218.951,29</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.323,15</u>	<u>308.923,15</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	55,10	-55,10
	4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00	55,10	-55,10
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>55,10</u>	<u>-55,10</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.378,25</u>	<u>308.978,25</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.378,25</u>	<u>308.978,25</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-5.200,58</u>	<u>-232.600,00</u>	<u>76.378,25</u>	<u>308.978,25</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen			
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	51100	Regionalplanung	

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.802,98	32.000,00	14.816,97	17.183,03
	6811000000 Investitionszuwendungen vom Land	3.802,98	32.000,00	14.816,97	17.183,03
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	602,39	-602,39
	6831000000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die dem ordentl. Erg. zuzuo. sind	0,00	0,00	602,39	-602,39
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>3.802,98</u>	<u>32.000,00</u>	<u>15.419,36</u>	<u>16.580,64</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	473,99	20.000,00	6.664,00	13.336,00
	7834000000 Auszahlungen für den Erwerb von Software und Lizenzen über 1.190 € einschl. MwSt.	473,99	20.000,00	6.664,00	13.336,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.328,99	12.000,00	8.755,36	3.244,64
	7831000000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (über 1.190 € einschl. MwSt.)	2.823,24	10.000,00	8.190,11	1.809,89
	7832000000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (178,51 € - 1.190,00 € einschl. MwSt.)	505,75	2.000,00	565,25	1.434,75
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>3.802,98</u>	<u>32.000,00</u>	<u>15.419,36</u>	<u>16.580,64</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5. Teilergebnisrechnung Produkt 51200

Produktinformationen			
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	512	Regionales Energiekonzept	
Produkt	51200	Regionales Energiekonzept	

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2023 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.012,84	56.100,00	49.792,78	6.307,22
	4141200020 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	38.290,32	43.600,00	37.885,06	5.714,94
	4142000020 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	12.722,52	12.500,00	11.907,72	592,28
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.752,25	0,00	0,00	0,00
	4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.552,25	0,00	0,00	0,00
	4592100000 Periodenfremde ordentliche Erträge	3.200,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>55.765,09</u>	<u>56.100,00</u>	<u>49.792,78</u>	<u>6.307,22</u>
11.	Personalaufwendungen	51.522,84	51.400,00	49.180,17	2.219,83
	5012000020 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	41.684,87	42.000,00	40.046,38	1.953,62
	5022000020 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	1.448,45	1.400,00	1.354,45	45,55
	5032000020 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	8.389,52	8.000,00	7.779,34	220,66
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.242,25	4.700,00	612,61	4.087,39
	5411000020 Reisekosten	27,70	500,00	24,00	476,00
	5431200020 Aufwand Energiestrategie	4.214,55	4.200,00	588,61	3.611,39
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>55.765,09</u>	<u>56.100,00</u>	<u>49.792,78</u>	<u>6.307,22</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Nachrichtlich:				
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

6. Teilergebnisrechnung Produkt 51400

Produktinformationen			
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	514	Regionalmanagement TESLA	
Produkt	51400	Regionalmanagement TESLA- Umfeldentwicklung	

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.760,61	264.600,00	295.179,15	-30.579,15
	4141200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	142.460,61	189.200,00	219.779,15	-30.579,15
	4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	75.300,00	75.400,00	75.400,00	0,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	150,00	0,00	0,00	0,00
	4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	150,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>217.910,61</u>	<u>264.600,00</u>	<u>295.179,15</u>	<u>-30.579,15</u>
11.	Personalaufwendungen	16.077,50	27.300,00	21.660,20	5.639,80
	5012000000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	12.988,36	21.300,00	17.644,40	3.655,60
	5022000000 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	515,70	1.000,00	615,88	384,12
	5032000000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	2.573,44	5.000,00	3.399,92	1.600,08
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.833,11	237.300,00	273.518,95	-36.218,95
	5411000000 Reisekosten	102,63	2.500,00	43,18	2.456,82
	5431040000 Aufwand Veranstaltungen	7.050,48	68.600,00	107.315,77	-38.715,77
	5431200000 Aufwand Rechnungsprüfung	194.680,00	166.200,00	166.160,00	40,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>217.910,61</u>	<u>264.600,00</u>	<u>295.179,15</u>	<u>-30.579,15</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Nachrichtlich:				
30.	<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
31.	<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

7. Teilergebnisrechnung Produkt 51500

Produktinformationen			
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	515	Regionalmanagement Markenbildungsprozess	
Produkt	51500	Regionalmanagement Markenbildungsprozess	

Teilergebnisrechnung Haushaltsjahr 2023 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.464,08	221.900,00	210.721,50	11.178,50
	4141200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	131.412,08	156.400,00	151.669,50	4.730,50
	4142000020 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	59.052,00	65.500,00	59.052,00	6.448,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	450,00	0,00	0,00	0,00
	4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	450,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>190.914,08</u>	<u>221.900,00</u>	<u>210.721,50</u>	<u>11.178,50</u>
11.	Personalaufwendungen	79.580,18	94.700,00	94.269,80	430,20
	5012000000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	64.246,52	76.000,00	76.550,43	-550,43
	5022000000 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	2.296,48	2.700,00	2.584,97	115,03
	5032000000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	13.037,18	16.000,00	15.134,40	865,60
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.333,90	127.200,00	116.451,70	10.748,30
	5411000000 Reisekosten	408,32	2.000,00	335,26	1.664,74
	5431040000 Aufwand Veranstaltungen	14.506,94	28.700,00	19.697,80	9.002,20
	5431200020 Aufwand Energiestrategie	96.418,64	96.500,00	96.418,64	81,36
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>190.914,08</u>	<u>221.900,00</u>	<u>210.721,50</u>	<u>11.178,50</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vorl. Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Vorl. Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Anhang zum Jahresabschluss 2023

8.1 Rechtliche Grundlagen, Beschluss

Die rechtlichen Grundlagen für die Erstellung der Jahresbilanz bilden:

- Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 5. März 2024 (GVBl.I/24, Nr. 10)
- Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Kommunen (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung - KomHKV) vom 27. November 2024 (GVBl.II/24, Nr. 102)

Die Hauptsatzung der Regionalen Planungsgemeinschaft Oderland-Spree vom 22. Januar 2020, zuletzt geändert am 8. Mai 2024, regelt in § 17, dass die Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung durch das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt des Landkreises Oder-Spree durchgeführt wird.

8.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Festlegungen der §§ 46 ff. KomHKV. Das Vermögen auf der Aktivseite sowie das Eigenkapital auf der Passivseite wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ermittelt.

Bei der Bewertung des beweglichen Anlagevermögens wurden ausgehend von der Jahresbilanz 31.12.2022 die Veränderungen (Zugänge und Abgänge) des laufenden Jahres 2023 einbezogen.

Die Hinweise aus dem Bewertungsleitfaden Brandenburg (BewertL Bbg) vom 23.09.2009 mit seiner Ergänzung vom 17.12.2009 fanden bei der Erstellung der Jahresbilanz Beachtung. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, abzüglich der bis zum 31.12.2023 angefallenen Abschreibungen.

Bei der Zuordnung von Lizenzen und Software findet der Pkt. 3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände Berücksichtigung.

Die RPG OLS verfügt weder über Grund und Boden noch über Straßen oder ähnliches unbewegliches Vermögen. Bewegliches Anlagevermögen als Betriebs- und Geschäftsausstattung und Umlaufvermögen in Form von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie Bankguthaben sind auf der Aktivseite und das ermittelte Eigenkapital sowie Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.

8.3 Rückstellungen für die Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten

Für die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten wurde vom Passivierungswahlrecht gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch (EGHGB) Gebrauch gemacht.

Die Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tarifvertraglicher Regelungen. Während die Leistungen ursprünglich ausschließlich durch Umlagen finanziert wurden, soll die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen langjährigen Zeitraum auf ein System mit höherem Kapitalstock umgestellt werden. In diesem Sinne besteht bei

der Zusatzversorgungskasse eine (rechnerische) Unterdeckung, die jährlich vom verantwortlichen Aktuar der Zusatzversorgungskasse festgestellt wird.

Hieraus ergibt sich als Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der auf den einzelnen Arbeitgeber entfallende Anteil der (rechnerischen) Unterdeckung durch Multiplikation mit dem für den Arbeitgeber maßgeblichen Anteilssatz.

Die Berechnung des Wertes wurde vom Kommunalen Versorgungsverband nach einem landeseinheitlichen Verfahren durchgeführt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ergibt sich für die RPG OLS ein Gesamtbetrag in Höhe von 30.290,00 € (gemäß Ziffer 4.3.9.7 BewertL Bbg).

8.4 Inventur

Die umfassende körperliche Inventur wurde nach dem Umzug der Regionalen Planungsstelle (RPS OLS) in ein neues Objekt im III. Quartal 2021 durchgeführt. Die Fortschreibung des Anlagevermögens bis zum 31.12.2023 wurde aufgrund geringfügiger Veränderungen nur buchmäßig erfasst und inventarisiert.

9. Erläuterungen zur Bilanz per 31.12.2023

Es werden in der Regel nur die Positionen dargestellt, die für die RPG OLS zutreffend und nicht mit „Null“ Euro ausgewiesen sind.

AKTIVA

9.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2023.

9.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

In dieser Position ist die verwendete Software ausgewiesen. Der Wert der verwendeten Software wird dargestellt und die Anschaffungskosten um die linearen planmäßigen Abschreibungen lt. Abschreibungstabelle des BewertL Bbg vermindert.

Im Jahr 2023 wurden zwei neue ArcGIS-Lizenzen angeschafft.

9.1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich um die Büroeinrichtung, Hardware und technische Geräte der RPG OLS. Es wird ein Inventarverzeichnis geführt, welches laufend aktualisiert wird und damit die Grundlage für den Nachweis des Anlagevermögens zum 31.12.2023 bildet. Alle Anschaffungen im Jahr 2023 wurden in das Inventarverzeichnis aufgenommen.

Die Anschaffungskosten werden um die Summe der linearen Abschreibung reduziert und ergeben den Wert in der Bilanz zum 31.12.2023.

9.2 Umlaufvermögen

9.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 betragen die offenen Forderungen 273.801,53 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

- 273.794,64 € gegenüber der Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB)
- 6,89 € gegenüber der Sparkasse Oder-Spree

Diese Forderungen wurden im Haushaltsjahr 2024, bis auf einen Teilbetrag i. H. v. 19.668,78 €, begründet durch die noch ausstehende Endabrechnung des Förderprojektes Tesla-Umfeldentwicklung (Produkt 514), beglichen.

9.2.2 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Die RPG OLS verfügte zum 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von 300.171,70 € bei der Sparkasse Oder-Spree. Eine Saldenbestätigung per 31.12.2023 der Sparkasse Oder-Spree liegt vor und belegt diesen Bestand.

9.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Im Haushaltsjahr 2022 gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (aRAP) von insgesamt 61.101,71 € in den Produkten 514 und 515 wurden im Haushaltsjahr 2023 aufgelöst.

PASSIVA

9.4 Eigenkapital

9.4.1 Basis-Reinvermögen

Es wird kein Basis-Reinvermögen ausgewiesen.

9.4.2 Rücklagen aus Überschüssen

In der Bilanz zum 31.12.2023 werden Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 338.099,19 € ausgewiesen. Im Jahr 2023 wurden der Rücklage 76.378,25 € zugeführt.

9.5 Sonderposten

9.5.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Die RPG OLS finanziert sich aus Zuweisungen des Ministeriums für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg (MIL). Entsprechend der Passivierungspflicht der für investive Zwecke verwendeten Zuweisungen wurde für das Anlagevermögen der Sonderposten in gleicher Höhe gebildet. Der ausgewiesene Betrag in Höhe von 23.862,18 € entspricht dem in der AKTIVA unter Position 1. ausgewiesenen Anlagevermögen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Wertentwicklung des Anlagevermögens.

9.6 Rückstellungen

9.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Diese Position weist Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub sowie bestehende Überstunden der Beschäftigten der RPG OLS bis zum 31.12.2023 in Höhe von 21.682,98 € aus. Jährlich wird ein Wert errechnet, gebucht und wieder ausgebucht, da es bisher nicht zu Zahlungen kam.

9.6.2 Sonstige Rückstellungen

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 durch das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt des Landkreises Oder-Spree wurden 3.000,00 € in die Bilanz 2023 eingestellt.

9.7 Verbindlichkeiten

9.7.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum 31.12.2023 bestehen insgesamt Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 202.780,88 €, die den Produkten 511, 514 und 515 zuzuordnen sind. Sie setzen sich folgendermaßen zusammen:

Produkt 511		
Konto 5222000000	Unterhaltung Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	1.776,63 €
Konto 5241000000	Bewirtschaftung Gebäude	565,46 €
Konto 5261200000	Arbeitssicherheit/Arbeitsmedizin	46,98 €
Konto 5411000000	Reisekosten	291,10 €
Konto 5431010000	Büromaterial	182,62 €
Konto 5431020000	Bücher, Zeitschriften	60,80 €
Konto 5431040000	Aufwand Veranstaltungen	97,00 €
Konto 5431050000	Sachverständigen-, Gerichts- und Gutachtenkosten	6.924,00 €
Konto 5431080000	Geringstwertige Wirtschaftsgüter	68,95 €
Konto 5431090000	Entgelte	264,87 €
Produkt 512		
Konto 5431200020	Aufwand Energiestrategie UREK	17,50 €
Produkt 514		
Konto 5431040000	Sachaufwand (intern)	84.464,31 €
Konto 5431200000	Sachaufwand (extern)	70.463,00 €
Produkt 515		
Konto 5411000000	Reisekosten	8,40 €
Konto 5431040000	Sachaufwand (intern)	5.007,99 €
Konto 5431200020	Sachaufwand (extern)	32.541,27 €
Summe		202.780,88 €

9.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Der in der passiven Rechnungsabgrenzung (pRAP) ausgewiesene Betrag in Höhe von 5.410,18 € betrifft zweckgebundene Erträge aus der Umlage der Regionalen Planungsgemeinschaft Oderland-Spree für das Projekt Umsetzung Regionales Energiekonzept - UREK III (Produkt 512). Die Grundlage bildet der Zuwendungsbescheid der ILB des Landes Brandenburg vom 07.10.2016 aus der Förderrichtlinie RENplus 2014 – 2020 sowie die Weiterführung dieses Projektes lt. Zuwendungsbescheid vom 11.11.2019 mit einer Laufzeit bis 12/2021.

Der jährliche Eigenanteil der drei Gebietskörperschaften pro Jahr bei einem dreijährigen Durchführungszeitraum wurde in gleichmäßige Summen aufgeteilt. Daher ist der Eigenanteil in Form dieser Umlage höher als die Aufwendungen. Die Umlagen werden bis zum Ende der jeweiligen Projektlaufzeit zweckentsprechend verwendet. Die Endabrechnung einschließlich der Verwendungsnachweisprüfung durch die ILB erfolgte im Haushaltsjahr 2024. Im Juni 2025 wurde der Beschluss gefasst, dass dieser zweckgebundene Ertrag an die Mitglieder der RPG OLS erstattet werden soll. Folglich wird der pRAP im Haushaltsjahr 2025 aufgelöst.

9.9 Sonstige Verpflichtungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen aus dem Jahr 2022 übertragen.

Im November 2022 begann ein neuer Leasingvertrag für den Dienst-PKW der RPG OLS mit einer Laufzeit von 3 Jahren. Die jährlichen Zahlungsverpflichtungen liegen bei ca. 4.000,00 €. Der Dienst-PKW wird nicht als Vermögensgegenstand erfasst, da er im Eigentum des Leasinggebers verbleibt (BewertL Bbg 2.9).

10. Erläuterungsbericht zur Ergebnisrechnung

Es werden nur Positionen dargestellt, die für die RPG OLS zutreffen und nicht mit „Null“ Euro ausgewiesen sind. Erläutert werden die Positionen, bei denen die Abweichungen zum Haushaltsplan mehr als 10 % betragen.

Zu 2.) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

51100.4141100000 bis 4161000000

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
560.000,00 €	647.738,47 €	-87.738,47 €

Zuweisungen des MIL für das Haushaltsjahr 2023 laut Bescheid vom 20.12.2022 sowie Erträge durch die Auflösung der Sonderposten für Investitionen.

Zu 7.) Sonstige ordentliche Erträge

51100.4531000000 bis 4592100000

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
100,00 €	2.398,39 €	-2.298,39 €

Hierbei handelt es sich um die Rückzahlung von Guthaben aus der Jahresabrechnung 2022 des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg, einer Gutschrift zum Energieliefervertrag und anteilige Kostenerstattungen für zuvor geleistete Zahlungen der RPG OLS.

Zu 11.) Personalaufwendungen

51100.5012000000 bis 5032000000 Personalkosten

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
538.000,00 €	379.712,96 €	158.287,04 €

Die Nichtinanspruchnahme der Personalkosten ist auf unbesetzte Personalstellen über mehrere Monate sowie auf Langzeiterkrankung zurückzuführen.

Zu 13.) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

51100.5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
12.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

Die im Jahr 2023 begonnene Erneuerung der IT-Verkabelung konnte erst im Haushaltsjahr 2024 beendet werden. 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 6.000 € in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

51100.5222000000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
1.500,00 €	3.025,59 €	-1.525,59 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurde, aufgrund des Weggangs des stellvertretenden Leiters, der auch für die IT-Ausstattung der RPS OLS verantwortlich war, ein externer Dienstleister vertraglich gebunden. Zum Zeitpunkt der Planung war dies nicht absehbar.

51100.5261100000 Aus- und Fortbildung

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
6.400,00 €	12.646,35 €	-6.246,35 €

Aufgrund von Personalwechsel bestand ein erhöhter Fortbildungs- und Qualifizierungsbedarf für die neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Schulungsbedarf für die Anwendung ArcGIS. Zudem wurde die Teilnahme einer mehrjährigen Verwaltungsqualifikation finanziert.

Zu 16.) Sonstige ordentliche Aufwendungen

51100.5411000000 Reisekosten

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
4.000,00 €	642,82 €	3.357,18 €

Im Jahr 2023 waren weniger Dienstreisen als geplant nötig. Viele Termine konnten via Video-konferenz realisiert werden. Die neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter befanden sich zudem noch in der Einarbeitungsphase.

51100.5431040000 Aufwand Veranstaltungen

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
8.000,00 €	574,02 €	7.425,98 €

Im Jahr 2023 fand nur eine Regionalversammlung statt und die dafür genutzte Tagungsstätte wurde der RPG OLS kostenfrei zur Nutzung überlassen.

51100.5431050000 Sachverständigen-, Gerichts- und Gutachtenkosten

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
135.000,00 €	83.544,52 €	51.455,48 €

Ausgaben für Rechtsbeistand und für die Erstellung von Gutachten für IRP sowie TRP EE wurden aufgrund von zeitlichen Verzögerungen bei den Erarbeitungen nicht im geplanten Umfang benötigt.

51100.5431060000 Druckkosten

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurden keine Druckaufträge an externe Dienstleister vergeben, Begründung siehe 51100.5431050000.

51100.5431200000 Öffentliche Bekanntmachungen

<u>Ansatz 2023:</u>	<u>Ergebnis 2023:</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis 2023:</u>
7.200,00 €	9.393,32 €	-2.193,32 €

Die Preise für Veröffentlichungen in der Presse sind weiter gestiegen. Zudem erfolgten im Haushaltsjahr mehrere Ausschreibungen zur Personalgewinnung.

11. Lagebericht

Im Lagebericht entsprechend § 48 KomHKV sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der RPG OLS so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

11.1 Regionale Planungsgemeinschaft Oderland-Spree – Finanzsituation

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 wurde auf der 7. Sitzung/7. Amtszeit der Regionalversammlung am 28.11.2022, Beschluss-Nr. 22/07/37 beschlossen. Die Veröffentlichung erfolgte im Amtsblatt für Brandenburg (Abl. Nr. 49 vom 14.12.2022).

Der RPG OLS stand für das Jahr 2023 auf der Grundlage des Zuweisungsbescheides des MIL vom 20.12.2022 ein Betrag von 656.789,39 € aus dem Landeshaushalt Brandenburg zur Verfügung.

Aus der Zuweisung des MIL wurden 2023 finanzielle Mittel in Höhe von 14.816,97 € für Investitionen verwendet.

11.2 Produkt 51100 – Regionalplanung

Die Pflichtaufgabe der RPG OLS, einen Regionalplan aufzustellen, fortzuschreiben, zu ändern und zu ergänzen ergibt sich laut Gesetz zur Regionalplanung und zur Braunkohlen- und Sanierungsplanung (RegBkPIG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Februar 2012 (GVBl.I/12, Nr. 13), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 14. Mai 2024 (GVBl.I/24, Nr. 20).

Auf der Grundlage des Landesentwicklungsplans Hauptstadtregion Berlin-Brandenburg (LEP HR), der am 1. Juli 2019 in Kraft trat (GVBl.II/19, Nr. 35) und der Richtlinie der Gemeinsamen Landesplanungsabteilung für Regionalpläne vom 11. Dezember 2019 (Abl. Nr. 49 vom 11.12.2019, S. 1351) werden die Planinhalte und das Aufstellungsverfahren für die Erarbeitung von Integrierten Regionalplänen festgelegt.

Der Bundesgesetzgeber hat mit dem Gesetz zur Erhöhung und Beschleunigung des Ausbaus von Windenergieanlagen an Land vom 20. Juli 2022 (BGBl. I S. 1353), das am 1. Februar 2023 in Kraft getreten ist, einen völlig neuen Rechtsrahmen geschaffen. Das am 1. Februar 2023 in Kraft getretene Windenergieflächenbedarfsgesetz des Bundes gibt für das Land Brandenburg die Ausweisung von mindestens 1,8 Prozent der Landesfläche bis Ende 2027 und von mindestens 2,2 Prozent bis Ende 2032 vor. Im Brandenburgischen Flächenzielgesetz (BbgFzG) wurden diese Ziele als regionale Teilflächenziele übernommen und die Regionalen Planungsgemeinschaften mit der Umsetzung beauftragt.

Die Regionalversammlung hat mit Änderungsbeschluss (Beschluss Nr. 22/06/33) auf ihrer 6. Sitzung am 13.06.2022 zum sachlichen Teilregionalplan „Erneuerbare Energien“ (TRP EE) die Anpassung an die neue Rechtsgrundlage für eine Angebotsplanung mit Vorranggebieten Windenergienutzung ohne Ausschlusswirkung sowie Vorentwurf Kriteriengerüst für Windenergie- und Solarenergienutzung beschlossen; nachfolgend erfolgte die Bekanntmachung im Amtsblatt für Brandenburg.

Auf Grundlage der Beschlüsse der Regionalversammlung wurden mit Schreiben vom 03.02.2023 gemäß § 9 Abs.1 S. 3 ROG die öffentlichen Stellen, deren umwelt- und gesundheitsbezogener Aufgabenbereich von den Umweltauswirkungen des TRP EE berührt werden kann, aufgefordert, sich zu dem im Scoping-Papier formulierten Untersuchungsrahmen einschließlich des erforderlichen Umfangs und Detaillierungsgrades des Umweltberichts für die durchzuführende Strategische Umweltprüfung (SUP) zu äußern (vgl. § 8 Abs. 1 ROG i. V. mit § 2a Abs. 1 RegBkPIG).

Im Rahmen der frühzeitigen Beteiligung der Kommunen zu Vorranggebieten Windenergienutzung erfolgte im Sommer 2023 eine frühzeitige Abstimmung mit allen Kommunen. Die Erarbeitung des Planungskonzepts zur Steuerung der Windenergienutzung über Vorranggebiete Windenergienutzung erfolgte auf Grundlage der an die aktuellen Rechtsgrundlagen des Bundes und Landes angepassten Methodik und Kriteriengerüsts im 2. Halbjahr 2023. Die Erarbeitung des Planungskonzepts zur Steuerung der Solarenergienutzung über Kriteriengerüst Photovoltaik-Freiflächenanlagen erfolgte auf Grundlage der an die aktuellen Rechtsgrundlagen des Bundes und Landes angepassten Methodik im 2. Halbjahr 2023.

Die Regionalen Planungsgemeinschaften erhalten auf der Grundlage der §§ 4 und 10 RegBkPIG in Verbindung mit dem Landeshaushalt 2023 Finanzmittel, die sie in die Lage versetzen sollen, die ihnen aus dem LEP HR übertragenen pflichtigen Aufgaben zu erledigen.

Im Jahr 2023 bestand bei den Regionalplanern akuter Personalmangel. Die zum 31.03.2023 vakante Stelle, Regionalplaner der RPS, konnte erst ab dem 01.08.2023 wieder nachbesetzt werden. Die zum 30.06.2023 vakante Stelle, eines weiteren Regionalplaners der RPS, konnte erst ab dem 01.10.2023, in der Probezeit zunächst in Teilzeit, nachbesetzt werden. Die zum 30.09.2023 vakante Stelle, eines weiteren Regionalplaners der RPS, konnte erst zum 01.01.2024, in der Probezeit zunächst in Teilzeit, nachbesetzt werden.

Aufgrund der langfristigen Erkrankung Bürosachbearbeiterin Haushalt und Personal, wurde die vakante Stelle befristet als Krankheitsvertretung ausgeschrieben, jedoch ohne Erfolg. Folglich bestand 2023 in der Verwaltung akuter Personalmangel, zumal die Bürosachbearbeiterin Sekretariat und Verwaltung, seit April 2023 an der 2 Jahre dauernden Fortbildung „Angestelltenlehrgang I“ teilnahm und damit wochenweise regelmäßig nicht zur Verfügung stand.

Wegen der Abrechnungsmodalitäten der ILB im Rahmen des Projektes „Regionalmanagement Tesla-Umfeldentwicklung“ (Produkt 51400) wurde erstmals mit dem Haushaltsplan 2021 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 100.000,00 € festgesetzt. Eine Inanspruchnahme war im Haushaltsjahr 2023 nicht erforderlich.

Es besteht jeweils für den Zeitraum von 3 Jahren ein Leasingvertrag für ein Dienstfahrzeug.

11.3 Produkt 51200 – Umsetzung Regionales Energiekonzept (UREK)

Die Fortsetzung Regionales Energiemanagement Oderland-Spree in der 4. Förderphase (UREK IV - Projektzeitraum 01/2022 bis 09/2024) erfolgte auf Grundlage des Beschlusses der Regionalversammlung vom 21.06.2021 (Beschluss Nr. 21/04/25). Anhand des Zuwendungsbescheides der ILB vom 12.11.2021 auf Grundlage der Richtlinie REN-Plus des MWAE konnte mit der Maßnahme „Umsetzung des Regionalen Energiekonzeptes Oderland-Spree im Jahr 2022 begonnen und die Arbeit des Regionalen Energiemanagers in der IV. Förderperiode fortgesetzt werden.

Der Durchführungszeitraum der Maßnahme aus dem Förderprogramm REN-Plus 2014-2020 erstreckt sich vom 01.01.2022 bis 30.09.2024. Die Gesamtausgaben für UREK IV betragen 150.000,00 €, davon sind 120.000,00 € Fördermittel der ILB (80 %) und 30.000,00 € Eigenmittel als Umlage der Mitglieder der RPG OLS.

11.4 Produkt 51400 – Regionalmanagement TESLA-Umfeldentwicklung

Zur Unterstützung der gewerblichen TESLA-Umfeldentwicklung wurde das Projekt „Regionalmanagement Oderland-Spree zur Unterstützung der TESLA-Umfeldentwicklung in der Region Oderland-Spree“ auf Grundlage der GRW-I Richtlinie des Ministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Energie fortgeführt.

Die Gesamtausgaben laut Zuwendungsbescheid der ILB vom 09.10.2020 betragen 825.900,00 €, wovon 600.000,00 € (72,64 %) Fördermittel der ILB und 225.900,00 € Eigenmittel als Umlage der Mitglieder der RPG OLS sind. Der Durchführungszeitraum erstreckt sich vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2023.

Die Büros IPG mbh als Hauptauftragnehmer und EBP Deutschland GmbH als Nebenauftragnehmer wurden mit der Durchführung beauftragt.

Das GRW-I Projekt wurde zum 31.12.2023 abgeschlossen. Die Endabrechnung gegenüber der ILB erfolgte im Jahr 2024. Der Abschluss der Verwendungsnachweisprüfung durch die ILB steht noch aus.

11.5 Produkt 51500 – Regionalmanagement Oderland-Spree – Markenbildungsprozess

Das GRW-I Projekt wurde auf Grundlage der GRW-I Richtlinie im Jahr 2023 fortgeführt. Zentrale Aufgabe des Projektes „Regionalmanagement Oderland-Spree – Markenbildungsprozess“ ist der Aufbau einer Regionalmarke und die Umsetzung eines Regionalmarketings für die gesamte Region unter den mit der Tesla-Ansiedlung in Grünheide (Mark) entstehenden Chancen und Herausforderungen in Kooperation und Ergänzung zum GRW-I-Projekt „Regionalmanagement Oderland-Spree zur Unterstützung der TESLA-Umfeldentwicklung in der Region Oderland-Spree“.

Die Gesamtausgaben laut Zuwendungsbescheid der ILB vom 23.08.2021 betragen 646.256,00 €, wovon 469.100,00 € (72,59 %) Fördermittel der ILB und 177.456,00 € Eigenmittel als Umlage der Mitglieder der RPG OLS sind. Mit dem Teilprojekt @see – Kernbereich der Umfeldentwicklung TESLA in der Region Oderland-Spree wurde eine Komplementärvereinbarung abgeschlossen, die einen Eigenanteil durch @see von 79.256,19 € bei einer Fördersumme von 210.000,00 € über den 3-jährigen Förderzeitraum umfasst. Der Durchführungszeitraum erstreckt sich vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2024.

Die Projektkoordination erfolgt über ein Projektbüro bei der RPS, für das eine Regionalmanagerin für die inhaltliche Koordinierung und eine Projektkoordinatorin für Organisation und Abrechnung gegenüber der ILB bei der RPS eingestellt wurden. Die Aufgabensteuerung erfolgt über die Kommunale Arbeitsgemeinschaft zur Zusammenarbeit auf dem Gebiet der Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung „Oderland“. Projektpartner ist die @see-Region.

11.6 Entwicklung der Finanzsituation künftiger Haushaltsjahre und mögliche Risiken

Die RPG OLS erhält gemäß § 4 RegBkPIG jeweils in Verbindung mit dem entsprechenden Haushaltsgesetz des Landes Brandenburg jährlich eine Zuweisung aus dem Haushalt des Ministeriums für Infrastruktur und Landesplanung – Gemeinsame Landesplanungsabteilung Berlin-Brandenburg (GL) zur Erfüllung der ihnen übertragenen Aufgaben, welche die fast ausschließliche Finanzierung darstellt.

Der Zuweisungsbetrag für die Regionalen Planungsgemeinschaften wurde ab dem Jahr 2014 erhöht und die Erhöhung bis zum Jahr 2024 auf Grundlage §§ 4 und 10 RegBkPIG in Verbindung mit dem Haushaltsgesetz 2023/2024 des Landes Brandenburg bestätigt.

Aufgrund der Erarbeitung des Integrierten Regionalplanes Oderland-Spree (IRP) und des TRP EE zur Umsetzung des Planungsauftrages aus dem am 1. Februar 2023 in Kraft getretenen Windenergieflächenbedarfsgesetzes des Bundes (WindBG) und nachfolgend des Brandenburgischen Flächenzielgesetzes (BbgFZG) besteht für die folgenden Haushaltsjahre ein erhöhter Finanzbedarf. Des Weiteren ist aufgrund der wirtschaftlichen Auswirkungen bedingt durch die Corona-Pandemie sowie der anhaltenden Inflation mit allgemeinen Preissteigerungen zu rechnen. Schwer kalkulierbar sind die Mehrkosten für Strom- und Gaslieferungen. Aufgrund der Tarifierhöhungen werden sich die Personalkosten in den nächsten Jahren weiter erhöhen und einen Großteil der Landeszuweisung in Anspruch nehmen.

Die Projektarbeit für die Umsetzung des Regionalen Energiekonzeptes IV (UREK IV) begründet sich auf die durch die Landesregierung Brandenburg beschlossene „Energiestrategie 2040“ entsprechend der Richtlinie des Ministeriums für Wirtschaft und Europaangelegenheiten zur Förderung des Einsatzes erneuerbarer Energien, von Maßnahmen zur Erhöhung der Energieeffizienz und der Versorgungssicherheit (RENplus 2014 – 2020).

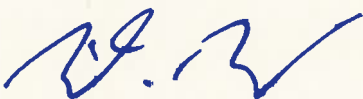
Die Projektarbeit der GRW-I Projekte für die „TESLA-Umfeldentwicklung“ und den „Regionalmarkenaufbau“ begründen sich aus den in Folge der Ansiedlung der Tesla-Gigafactory resultierenden Herausforderungen und Chancen für die Regionalentwicklung in Oderland-Spree (vgl. hierzu „Landesplanerisches Konzept zur Entwicklung des Umfeldes des Tesla-Gigafactory Berlin-Brandenburg in Grünheide (Mark), Gemeinsame Landesplanungsabteilung, Potsdam, März 2021).

Die Rücklage von rund 338,1 T€ sichert die Handlungsfähigkeit der RPG OLS für die nächsten Haushaltsjahre. Im Haushaltsjahr 2023 wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 6 T€ nach 2024 übertragen.

Gerichtsverfahren sind derzeit nicht anhängig bzw. absehbar.

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2023 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Aufgestellt:



Wolfgang Rump
Leiter Regionale Planungsstelle
Oderland-Spree

Festgestellt:



Gernot Schmidt
Vorsitzender Regionale Planungsgemeinschaft
Oderland-Spree

12. Anlagenübersicht

Anlage zu § 49 Abs. 1 KomHKV

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2023 - in EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Ab- schreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	1	+	./.	+/-	5	./.	+	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.362,62	6.664,00	0,00	0,00	11.026,62	428,00	0,00	0,00	4.355,86	6.670,76	434,76
Sachanlagen	99.052,90	8.755,36	4.287,63	0,00	103.520,63	5.940,43	0,00	4.287,63	86.329,21	17.191,42	14.376,49
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brachland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Ab- schreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Bauten auf Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	99.052,90	8.755,36	4.287,63	0,00	103.520,63	5.940,43	0,00	4.287,63	86.329,21	17.191,42	14.376,49
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	103.415,52	15.419,36	4.287,63	0,00	114.547,25	6.368,43	0,00	4.287,63	90.685,07	23.862,18	14.811,25

13. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in EUR-

Forderungsarten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2022
	31.12.2022	31.12.2023	bis zu	einem bis zu	mehr als	
	1	2	einem Jahr	fünf Jahren	fünf Jahren	
			3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	119.983,83	273.794,64	273.794,64	0,00	0,00	153.810,81
Gebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferleistungen	119.983,83	273.794,64	273.794,64	0,00	0,00	153.810,81
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Forderungen	0,00	6,89	6,89	0,00	0,00	6,89
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	0,00	6,89	6,89	0,00	0,00	6,89
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Forderungen:	119.983,83	273.801,53	273.801,53	0,00	0,00	153.817,70

14. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in EUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2022
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.034,77	202.780,88	202.780,88	0,00	0,00	150.746,11
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	52.034,77	202.780,88	202.780,88	0,00	0,00	150.746,11