



# Protokollauszug

aus der  
33. öffentliche/nichtöffentliche Sitzung des Ausschusses für Finanzen  
vom 26.04.2023

---

öffentlich

**Top 3**      **Information zur Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam**

Herr Exner erläutert anhand einer Präsentation (Anlage) die derzeitige Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam.



Landeshauptstadt  
Potsdam

# Finanzausschuss

*26. April 2023*



## **TOP 3 – Informationen zur Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam**

# Ergebnishaushalt: Allgemeine Zuweisungen im Jahr 2023 (in EUR)



Landeshauptstadt  
Potsdam

Zuweisungen von Bund und Land	Ist 2022	PE 2023	Ergebnis zum 31.03.2023	Prognose z. 31.12.2023	Differenz Prognose-Plan
Schlüsselzuweisungen vom Land	159.118.848	188.899.000	188.993.416	188.993.416	94.416
Familienleistungsausgleich	9.659.439	12.002.000	11.791.024	11.791.024	-210.976
Zuweisung als Ausgleich übertragener Aufgaben	12.767.025	13.200.300	13.199.510	13.199.510	-790
Schullastenausgleich	8.100.222	8.088.800	2.025.055	8.100.220	11.420
Leistungen 4. Gesetz für mod. Dienstleistungen	5.014.412	5.266.000	5.308.144	5.308.144	42.144
Leistungen Sonderbedarf § 15 FAG	9.689.860	10.582.800	6.576.900	6.576.900	-3.371.500*
Jugendhilfelastenausgleich	1.249.600	1.350.000	1.267.470	1.267.470	-82.530
Sonstige Zuweisungen (Bundesbeteiligung Mehraufwand Geflüchtete)	0	2.100.000	2.085.000	2.085.000	-15.000
<b>Summe (EUR)</b>	<b>205.599.406</b>	<b>241.488.900</b>	<b>231.246.519</b>	<b>237.321.684</b>	<b>-3.532.816</b>

\* Die Abweichung resultiert aus der Reduzierung der Hartz IV-SoBEZ des Landes Brandenburg; Mitteilung durch die „Informationen zur kommunalen Haushaltsplanung 2023“ des Ministeriums der Finanzen und für Europa des Landes Brandenburg

# Ergebnishaushalt: Steueraufkommen 2023 (in EUR)



Monatsvergleich der wichtigsten Erträge u. Aufwendungen	IST 2022 <sup>3</sup>	Plan 2023	Ergebnis zum 31.03.2023	Prognose zum 31.12.2023	Differenz Prognose-Plan
Grundsteuer	23.187.890	24.397.000	23.143.603	<b>24.397.000</b>	0
Gewerbsteuer (brutto)	93.282.833 <sup>4</sup>	119.000.000	93.417.868	<b>119.000.000</b>	0
Gewerbsteuerumlage <sup>1</sup>	-7.237.175	-8.820.000	-7.185.990	<b>-8.820.000</b>	0
<b>Gewerbsteuer (netto)</b>	86.045.658	110.180.000	86.231.878	<b>110.180.000</b>	0
Einkommensteuer	89.644.399	97.000.000	0	<b>97.000.000</b>	0
Umsatzsteuer	18.103.611	18.700.000	0	<b>18.700.000</b>	0
sonstige Steuern <sup>2</sup>	4.624.608	4.484.000	2.179.603	<b>4.484.000</b>	0
Erstattungszinsen	-89.293	-965.000	-15.211	<b>-965.000</b>	0
Nachzahlungszinsen	-340.040	1.500.000	49.549	<b>1.500.000</b>	0
Spielbankabgabe <sup>2</sup>	333.882	340.000	0	<b>340.000</b>	0
Verspätungszuschläge	57.490	5.000	20.225	<b>20.225</b>	15.225
<b>Summe (EUR)</b>	<b>221.568.205</b>	<b>255.641.000</b>	<b>111.609.647</b>	<b>255.656.225</b>	<b>15.225</b>

<sup>1</sup> Rechnerische Ermittlung mit Stand 31.03.2023

<sup>2</sup> Beinhaltet aktualisierte Prognosen für Übernachtungsteuer, Zweitwohnungsteuer und Spielbankabgabe

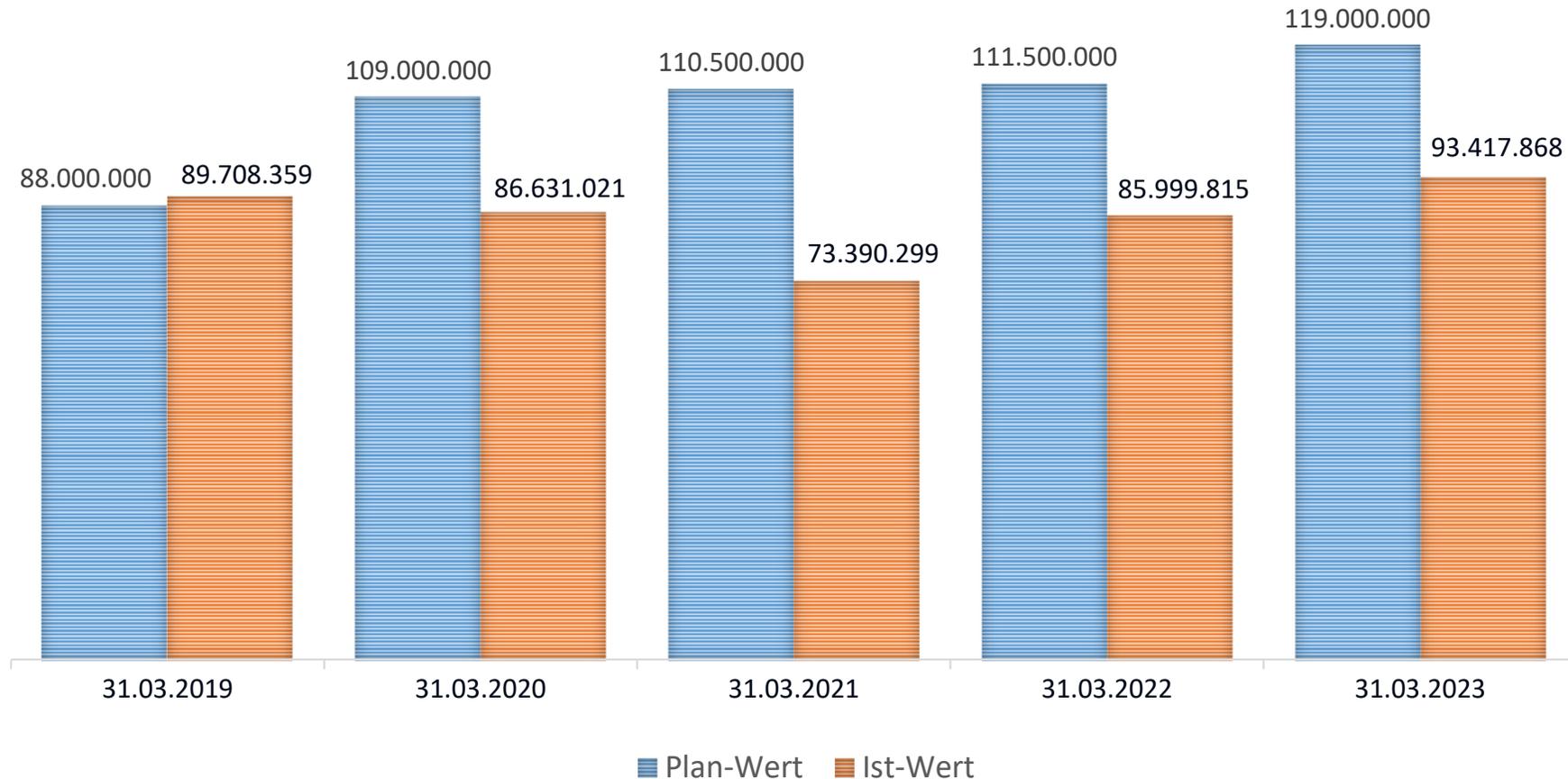
<sup>3</sup> Stand: 25.04.2023

<sup>4</sup> Es erfolgte eine periodengerechte Zuordnung von Steuererträgen von 2022 nach 2021, dadurch Verschlechterung um -5.952.402 EUR zum FA 15.03.2023

# Entwicklung des Gewerbesteuerertrags im Vergleich zu den Planwerten – jeweils zum 31.03



## Gewerbesteuerertrag (brutto, in EUR)\*



\* Produkt 6110200.4013100 in EUR (Brutto = ohne Berücksichtigung der Gewerbesteuerumlage)

# Information zum Stand Mehrbedarfe zum Haushaltsentwurf 2023/2024



## Bislang bekannte Mehrbedarfe aus den Geschäftsbereichen (Stand 25.04.2023)

in Mio. EUR

	2023	2024	2025	2026	2027	kumuliert
<b>Ergebnislinie - gem. Planentwurf 2023/2024</b>	<b>-18,57</b>	<b>-41,75</b>	<b>-47,53</b>	<b>-12,87</b>	<b>1,23</b>	<b>-119,49</b>

Mehrbedarf Unterkünfte für Geflüchtete* (Meldung FB 39)	-4,86	-8,47	-15,47	-15,48	-13,95	-58,23
Personalaufwendungen - Ergebnis Tarifverhandlungen TVÖD (Stellenbesetzungsquote 81 %)	-1,07	-4,45	-4,29	-4,71	-5,04	-19,56
Soziallastenausgleich (Meldung FB 38)	-3,37	-3,53	-3,53	-3,53	-3,53	-17,51
<b>Summe Änderungen durch Verwaltung (negativ)</b>	<b>-9,30</b>	<b>-16,46</b>	<b>-23,29</b>	<b>-23,73</b>	<b>-22,52</b>	<b>-95,30</b>
<b>Zwischenstand-Ergebnislinie</b>	<b>-27,87</b>	<b>-58,21</b>	<b>-70,82</b>	<b>-36,60</b>	<b>-21,29</b>	<b>-214,79</b>

\* in 2023 und 2024 teilweise Entlastung durch Brandenburg-Paket

# Information zum Stand Mehrerträge zum Haushaltsentwurf 2023/2024



Landeshauptstadt  
Potsdam

## potentielle Mehrerträge der LHP im Bereich AF, Steuern und Brandenburg-Paket (Stand 25.04.2023)

in Mio. EUR

Anpassung <b>FAG</b>	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
Anpassung <b>Steuern*</b>	1,14	1,95	2,01	2,01	2,03	9,12
<b>Brandenburg-Paket**</b> (Grobschätzung)	8,36	8,45				16,81
<b>Brandenburg-Paket Kulturförderung</b> (Grobschätzung)	0,34	0,50				0,84
<b>Summe Änderungen durch Verwaltung (positiv)</b>	<b>9,93</b>	<b>10,90</b>	<b>2,01</b>	<b>2,01</b>	<b>2,03</b>	<b>26,87</b>
<b>Zwischenstand-Ergebnislinie</b>	<b>-17,94</b>	<b>-47,31</b>	<b>-68,82</b>	<b>-34,59</b>	<b>-19,26</b>	<b>-187,92</b>

\* darin enthalten u.a.:

- Anpassung Übernachtungssteuer und Zweitwohnungssteuer (unter Vorbehalt Beschlussfassung SVV)
- sowie Erhöhung Spielbankabgabe

\*\* darin enthalten zu erwartende Kompensation aus dem Brandenburg Paket für:

1. Mehrbedarf Geflüchtete in Höhe von je 317.800 EUR in 2023 und in 2024 (p.a.)
2. Ausgleich Soziallastenausgleich in Höhe von je 2.738.000 EUR in 2023 und in 2024 (p.a.)

# Information zum Stand zum Haushaltsentwurf 2023/2024



## Ggf. weitere Mehraufwendungen der LHP, derzeit noch nicht belastbar

in Mio. EUR

ggf. Tarifierung TVÖD Klinikum						
GB 4						
Zuschuss Stiftung Preußische Schlösser und Gärten Berlin-Brandenburg für 2024		-1,00				
GB 2/ FB 23						
ggf. Anpassungen Mittelzuschuss für weiterer Schulplätze	*	*	*	*	*	
<b>Summe Änderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>
<b>Zwischenstand-Ergebnislinie</b>	<b>-17,94</b>	<b>-48,31</b>	<b>-68,82</b>	<b>-34,59</b>	<b>-19,26</b>	<b>-188,92</b>

- voraussichtlich zusätzlicher Investitionsbedarf und dadurch weitere Belastung des Ergebnishaushaltes (wird derzeit ermittelt durch den FB)



---

# Sondersachverhalt Unterbringung Geflüchteter (Produkt FB 39)

# Sondersachverhalt

## Unterbringung Geflüchteter (Produkt FB 39)



### Investitionskosten Unterbringung Geflüchtete (155 Plätze)

Gesamt für 155 Plätze	Container-Kaufanlage	Container-Mietanlage	Leichtbauhalle*
Reine Investitionskosten:	4.900.000 €	1.000.000 €	- €
Miete für 3 Jahre	- €	3.600.000 €	5.533.500 €
Komplettausstattung:	232.500 €	232.500 €	enthalten
Investitionskosten für 3 Jahre	5.132.500 €	4.832.500 €	5.533.500 €
<u>Investitionskosten pro Jahr</u>	<u>1.710.833 €</u>	<u>1.610.833 €</u>	<u>1.844.500 €</u>
Strom, Wärme, Wasser, Versicherung:	840.410 €	840.410 €	840.410 €
Sozialarbeit, Verwaltung, Hausmeister, Wachschatz	1.045.081 €	1.045.081 €	1.045.081 €
<u>Betriebskosten pro Jahr:</u>	<u>1.885.491 €</u>	<u>1.885.491 €</u>	<u>1.885.491 €</u>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>3.596.324 €</b>	<b>3.496.324 €</b>	<b>3.729.991 €</b>
Kosten pro Platz pro Jahr	23.202 €	22.557 €	24.064 €

\* Die Daten basieren auf einem Referenzobjekt. Die Werte wurden entsprechend auf 155 Plätze angepasst.

# Sondersachverhalt

## Unterbringung Geflüchteter (Produkt FB 39)



### Kosten und Erstattungen vom Land je Platz

Investitionskosten je Platz	
Investitionskosten	31.612 €
monatliche Miete	- €
Miete für 3 Jahre	- €
<b>Gesamt (Miete + Invest)</b>	<b>31.612 €</b>
Komplettausstattung	1.500 €
<b>Kosten für 3 Jahre</b>	<b>33.112 €</b>
Investitionspauschale (voraussichtlich)*	9.000 €
Investdefizit für 3 Jahre	- 24.112 €
<u>Investdefizit pro Jahr</u>	<u>- 8.037 €</u>

Betriebskosten je Platz	
Strom, Wärme, Wasser, Versicherung:	5.422 €
Sozialarbeit, Verwaltung, Hausmeister, Wachschatz	6.742 €
<b>Gesamtbetriebskosten</b>	<b>12.164 €</b>
Erstattung nach dem Landesaufnahmegesetz ohne Sonderzuweisungen - Jahreswerte	5.996 €
Gebührenerträge	3.643 €
<u>Defizit Betriebskosten</u>	<u>- 2.525 €</u>

**Gesamtdefizit pro Platz p. Jahr - 10.563 €**

\* Bisherige Erstattung durch das Land 2.300 € als Investitionspauschale je Platz. Im Rahmen des Brandenburg-Paket wird eine Erhöhung auf 9.000 € in einem Eckpunktepapier in Aussicht gestellt.  
In diesem Szenario wird bereits die erhöhte Investitionspauschale zu Grunde gelegt.

# Sondersachverhalt

## Unterbringung Geflüchteter

---



Landeshauptstadt  
Potsdam

### Städte- und Gemeindebund, Präsidiumsbeschluss vom 24.03.2023

- Es müssen schnell zusätzliche Unterkünfte geschaffen und Integrationsanstrengungen konzentriert werden. Das Land muss selbst mehr Verantwortung übernehmen.
- Forderung nach Investitionsprogramm des Bundes und Landes für mindestens 5.000 zusätzliche Schulplätze und 5.000 zusätzliche Kitaplätze in Brandenburg
- Begrüßung, dass das Ministerium des Innern und für Kommunales in Umsetzung des von der Landesregierung beschlossenen Maßnahmenkataloges kurzfristig die Unterbringungskapazitäten in eigener Trägerschaft des Landes ausweiten will
- Gleichmäßige Verteilung der Geflüchteten auf alle EU-Mitgliedsstaaten

# Sondersachverhalt

## Unterbringung Geflüchteter

---



### Information des Deutschen Städtetages vom 20. April 2023 zu den Ergebnissen des „Follow-up“-Prozesses nach dem 2. Migrationsgipfel mit Bundesinnenministerin Nancy Faeser im Februar

- Fachebenen kamen in vier Arbeitsgruppen zusammen: Unterbringung und Finanzen, Entlastung von Ausländer- und Sozialbehörden, Integration (Sprachkurse, Schule, Kita, Arbeitsmarkt) und Begrenzung irregulärer Migration/Rückführung
- Bislang keine dynamische, verstetigte Finanzierung kommunaler Unterbringungs- und Integrationsleistungen zugesagt. Unter Verweis auf die Finanzierungsverantwortung der Länder und der bereits geleisteten und zugesagten Mittel des Bundes wurde eine Ausweitung der Finanzbeteiligung des Bundes strikt abgelehnt
- offene Finanzierungsfragen werden bei der Konferenz der Regierungschefinnen und -chefs der Länder mit dem Bundeskanzler am 10. Mai diskutiert