

# **Wirtschaftsplan 2024**

Beschlossen von der Stadtverordnetenversammlung am 6. März 2024

Textfassung

**K** ommunaler  
**I** mmobilien  
**S** ervice

Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam

## **Gliederung**

- 1. Festsetzungen**
- 2. Erfolgsplan**
- 3. Finanzplan \***

## **Anlagen**

- A1 Vorbericht**
- A2 Verpflichtungsermächtigungen und Ein-/Auszahlungen  
an die Gemeinde**
- A3 Stellenübersicht**
- A4 Investitionsplan**
- A5 Übersicht über die Kredite für Investitionsmaßnahmen  
aus den Vorjahren**

\* Eine Aufteilung in Sparten gemäß § 16 (4) Eigenbetriebsverordnung erfolgt ab dem Wirtschaftsjahr 2017 nicht mehr, da der überwiegende Teil der Betriebe gewerblicher Art gemäß Festsetzung des Finanzamtes aufgelöst wurde.

## Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 6. März 2024 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt.

### 1. Es betragen

#### 1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	101.246.061 €
die Aufwendungen	100.252.329 €
der Jahresgewinn	993.732 €
der Jahresverlust	

#### 1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	12.928.647 €
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-57.562.022 €
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	34.789.281 €

### 2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	43.722.022 €
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	68.428.000 €

Potsdam, den  
Ort, Datum

3.4.24

  
Oberbürgermeister

## Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	2022 vorl. Ergebnis €	2023 Plan €	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €
Umsatzerlöse	72.223.148	82.596.308	92.636.976	99.727.775	107.135.904	113.170.865
Miete (1)	42.429.132	51.474.556	61.076.868	68.743.468	74.470.768	78.718.968
Betriebskosten (2)	28.363.631	28.824.389	29.141.691	28.519.490	30.152.519	31.914.580
Dienstleistungen (3)	0	1.510.000	1.546.800	1.593.200	1.641.000	1.665.700
Sonstige Erlöse (4)	1.430.385	787.363	871.617	871.617	871.617	871.617
Bestandsveränderungen	5.466.609	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge (5)	10.164.880	8.118.168	8.609.085	8.839.313	9.063.309	9.063.309
davon: Auflösung SoPo	8.149.548	8.118.168	8.609.085	8.839.313	9.063.309	9.063.309
<b>Summe Erträge</b>	<b>87.854.637</b>	<b>90.714.476</b>	<b>101.246.061</b>	<b>108.567.088</b>	<b>116.199.213</b>	<b>122.234.174</b>
Aufwand für Objektbewirtschaftung	51.504.304	56.586.840	58.953.003	63.529.810	64.822.017	67.842.591
Personalaufwand (6)	10.024.624	11.384.531	15.251.165	15.504.783	15.678.124	15.853.264
davon: Personal	13.152.660	14.743.310	19.224.746	19.545.057	19.763.850	19.984.955
Hausmeisterkosten in BK	-3.128.036	-3.358.779	-3.973.581	-4.040.274	-4.085.727	-4.131.691
Abschreibungen (7)	18.736.084	18.319.000	20.544.000	21.427.000	25.319.000	25.819.000
Sonstiger betrieblicher Aufwand (8)	4.811.521	1.934.000	2.768.200	2.879.600	2.897.100	2.815.700
Zinsergebnis und Steuern (9)	2.122.583	2.185.340	2.735.961	4.246.232	6.919.164	9.783.952
Zinsaufwand für Altkredite	424.199	530.955	479.076	459.076	470.587	430.082
Steuern	34.801	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
<b>Summe Aufwand</b>	<b>87.199.116</b>	<b>90.409.711</b>	<b>100.252.329</b>	<b>107.587.425</b>	<b>115.635.404</b>	<b>122.114.507</b>
<b>Jahresüberschuss (10)</b>	<b>655.521</b>	<b>304.765</b>	<b>993.732</b>	<b>979.663</b>	<b>563.809</b>	<b>119.667</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

- (1) Die Mieten wurden ermittelt auf der Grundlage der Personalaufwendungen, der anteiligen Kapitalkosten, dem Unterhaltsaufwand sowie der sonstigen Geschäftskosten. Die Mieten von 2024 bis 2027 berücksichtigen die Beschlüsse zur Haushaltskonsolidierung (vormals HSK, aktuell Zukunftsprogramm) der Landeshauptstadt Potsdam.

Von den Mieterlösen in Höhe von 61.076.868 Euro in 2024 entfallen auf die LH Potsdam 60.205.000 Euro.

- (2) Von den Betriebskosten in Höhe von 29.141.691 Euro in 2024 entfallen auf die LH Potsdam 28.661.800 Euro.
- (3) Hierunter fallen die Vergütungen der Landeshauptstadt für die Verwaltung des Finanzvermögens und des Grundstücksmanagements.
- (4) Hierunter fallen diverse Erlöse von der Landeshauptstadt und Dritten, u.a. Versicherungsentschädigungen, Parkplatz- und sonstige Gebühren sowie Erträge aus sonstigen Dienstleistungen.
- (5) Die Sonstigen Erträge beinhalten die Auflösung von bilanziellen Sonderposten, Erstattungen von Mietkosten sowie die Aktivierung von Projektmanagementleistungen. Darüber hinaus sind hier Buchgewinne aus Grundstücksverkäufen aufgeführt.
- (6) Die Personalkosten berücksichtigen Tarifsteigerungen sowie geplante Personalveränderungen wie z. B. Rückstellungen wegen Altersteilzeit.
- (7) Die Abschreibungen wurden auf der Basis der Neubewertung des Sachanlagevermögens, die im Jahr 2006 mit Unterstützung eines externen Dritten vorgenommen wurde, ermittelt und berücksichtigen die geplanten Zugänge aus der Investitionstätigkeit.
- (8) Der Sonstige betriebliche Aufwand enthält sonstige Verwaltungsaufwände, darunter in Anspruch genommene Leistungen der Landeshauptstadt für den Eigenbetrieb sowie Beratungskosten.
- (9) Das Zinsergebnis beinhaltet vor allem die Zinszahlungen für die bei der Gründung des KIS übernommenen Altkredite sowie die Zinszahlungen für durch den KIS neu aufgenommene Kredite. Weiterhin enthält diese Position gezahlte Steuern und Zinserträge.
- (10) Das Jahresergebnis 2022 ist vorläufig und noch nicht durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft.

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024  
Gesamt KIS

Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
(1) Ergebnis vor a.o. Posten	655.521	304.765	993.732	979.663	563.809	119.667
(2) Saldo der Abschreibungen auf Gegenstände des AV	18.736.084	18.319.000	20.544.000	21.427.000	25.319.000	25.819.000
(3) Saldo der Auflösung Sonderposten auf Gegenstände des AV	-8.149.548	-8.118.168	-8.609.085	-8.839.313	-9.063.309	-9.063.309
(4) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	1.695.026	0	0	0	0	0
(5) Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang des AV	252.119	0	0	0	0	0
(6) sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-15.100	0	0	0	0	0
(7) Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	-826.441	0	0	0	0	0
(8) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-71.740	0	0	0	0	0
(9) Saldo der a.o. Posten	0	0	0	0	0	0
<b>(10) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>12.275.922</b>	<b>10.505.597</b>	<b>12.928.647</b>	<b>13.567.350</b>	<b>16.819.500</b>	<b>16.875.358</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

(11)	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.582.518	19.179.800	17.053.900	16.592.300	14.708.300	5.783.800
(12)	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (SAV)	15.100	0	0	0	0	0
(13)	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
(14)	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
(15)	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.118.268					
(16)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.715.886	19.179.800	17.053.900	16.592.300	14.708.300	5.783.800
(17)	Auszahlungen für Investitionen in das SAV	-30.837.521	-89.816.300	-74.615.922	-96.082.900	-113.088.100	-112.982.839
(18)	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
(19)	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
(20)	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
(21)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.837.521	-89.816.300	-74.615.922	-96.082.900	-113.088.100	-112.982.839
(22)	<b>Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>3.878.365</b>	<b>-70.636.500</b>	<b>-57.562.022</b>	<b>-79.490.600</b>	<b>-98.379.800</b>	<b>-107.199.039</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

(23) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.000.000	68.486.500	43.722.022	76.040.600	91.579.800	98.399.039
(23a) Einzahlungen aus der Umschuldung von Investitionskrediten		3.394.319	15.475.300	18.429.500	16.142.700	18.897.000
(24) sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
(25) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
(26) Einzahlungen aus Sonderposten zum AV						
(27) Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						

(28) Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit	5.000.000	71.880.819	59.197.322	94.470.100	107.722.500	117.296.039
--	-----------	------------	------------	------------	-------------	-------------

(29) Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-22.769.356	-11.794.471	-6.500.000	-7.005.000	-7.520.000	-8.080.000
(29a) Auszahlung für die Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen		-3.394.319	-15.475.300	-18.429.500	-16.142.700	-18.897.000
(30) sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-84.497					
(31) Tilgungsauszahlungen an die Gemeinde	-2.311.250	-2.341.530 *	-2.432.741	-2.245.831	-2.162.533	-2.203.038
(32) Auszahlung aus der Rückzahlung von Sonderposten zum AV						
(33) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						

(34) Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-25.165.103	-17.530.320	-24.408.041	-27.680.331	-25.825.233	-29.180.038
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

<b>(35) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-20.165.103</b>	<b>54.350.499</b>	<b>34.789.281</b>	<b>66.789.769</b>	<b>81.897.267</b>	<b>88.116.001</b>
--	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

(36) Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven

(37) Auszahlungen an Liquiditätsreserven

<b>(38) Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(39) Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands</b>	<b>-4.010.816</b>	<b>-5.780.404</b>	<b>-9.844.094</b>	<b>866.519</b>	<b>336.967</b>	<b>-2.207.680</b>
(40) Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode	21.535.587	17.524.771 *	11.744.367	1.900.273	2.766.792	3.103.759
<b>(41) voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>17.524.771</b>	<b>11.744.367 **</b>	<b>1.900.273</b>	<b>2.766.792</b>	<b>3.103.759</b>	<b>896.079</b>

\* Istwert 2023 / \*\* aktualisierter Planwert

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht angeglichen.

## **Anlagen**

**A1 Vorbericht**

**A2 Verpflichtungsermächtigungen und Ein-/Auszahlungen  
an die Gemeinde**

**A3 Stellenübersicht**

**A4 Investitionsplan**

**A5 Übersicht über die Kredite für Investitionsmaßnahmen  
aus den Vorjahren**

**Wirtschaftsplan des Kommunalen Immobilien Service (KIS)  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam  
für das Wirtschaftsjahr 2024**

**Vorbericht**

**Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage des Eigenbetriebes sowie Chancen und wesentliche Risiken in der künftigen Entwicklung des Eigenbetriebes**

Gemäß seinem satzungsgemäßen Auftrag, als Dienstleister alle Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Potsdam (LHP) mit den für ihre Aufgabenerfüllung notwendigen Flächen und Liegenschaften auszustatten, wird der KIS im Wirtschaftsjahr 2024 die in den Vorjahren begonnenen Investitionsprogramme mit den Schwerpunkten Modernisierung und Erweiterung der Bildungs- und Schulsportinfrastruktur, Sanierung der Kitas und Horte sowie Sanierung und Erweiterung der Verwaltungsgebäude fortsetzen.

Im Wirtschaftsplan des KIS werden Investitionen für die Jahre 2024 bis 2027 i. H. v. ca. 370,5 Mio. € geplant. Bei der Planung wurde die von der Landeshauptstadt Potsdam beschlossene Kita- und Schulentwicklungsplanung 2021 bis 2026 berücksichtigt. Aus diesem Grund sind 74 % der Investitionen für die Potsdamer Bildungs- und Sportinfrastruktur vorgesehen.

Ein Großteil der Mittel werden für Schulneubauten verwendet. Dazu zählen der Neubau des Dalton-Gymnasium 14 in der Pappelallee, der Grundschule 43 am Telegrafenberg und des Schulzentrums in Waldstadt-Süd. Ein weiterer Schwerpunkt liegt bei den Schulsanierungen. Im Planungszeitraum sind Investitionen für die Sanierung der Comenius-Förderschule 53 am Brauhausberg und der Waldstadt-Grundschule 27 in der Friedrich-Wolf-Straße geplant. Um zusätzliche benötigte Kapazitäten an bestehenden Schulen zu schaffen, werden auch einige Erweiterungsneubauten berücksichtigt. Das betrifft die Grundschule 2 Ludwig Renn in Eiche und die Comenius-Förderschule 53 am Brauhausberg. Zudem sind im Wirtschaftsplan 2024 temporäre Container an den Standorten Heinrich-Mann-Allee, Jägerallee und am Schilfhof geplant, so dass kurzfristig zusätzliche Kapazitätsbedarfe gedeckt werden können.

Des Weiteren wird das Schulsportstätteninvestitionsprogramm fortgesetzt. Im Planungszeitraum sind dafür insgesamt 63,0 Mio. € vorgesehen. Im Vergleich zum Planungszeitraum 2023 bis 2026 erhöhen sich die Investitionen für den Schulsport um 14,3 Mio. €. Die Sporthallenneubauten für das Gymnasium im Brunnenviertel sowie am Standort Hegelallee auf dem Verwaltungscampus zählen zu den neu aufgenommenen Projekten. Zu den weitergeführten Bauvorhaben gehören das Sportforum Schlaatz sowie die Schulsporthallen an der Theodor-Fontane-Oberschule und der Gesamtschule Peter-Joseph-Lenné. Im Rahmen der Entwicklung neuer Schulstandorte werden darüber hinaus weitere Schulsportstätten geschaffen, die zukünftig auch dem Freizeit- und Vereinssport zu Gute kommen werden.

Konsequent vorangetrieben wird der im Wirtschaftsplan 2020 beschlossene zügige Ausbau der Datennetze in den Potsdamer Schulen im Rahmen des DigitalPakts Schulen des Bundes und der Länder. Nach Analyse der dafür notwendigen Arbeiten werden im Zeitraum 2020 bis 2024 die erforderlichen baulichen Arbeiten umgesetzt. Damit werden wichtige infrastrukturelle Voraussetzungen zur Umsetzung der ehrgeizigen Ziele der Landeshauptstadt zur Digitalisierung an den Schulen geleistet.

Der Investitionsplan 2024 setzt im Wesentlichen die bereits im Wirtschaftsplan 2023 begonnenen bzw. geplanten Investitionsvorhaben weiter fort. Soweit erforderlich, wurden bei den in den Vorjahren beschlossenen Investitionsvorhaben die Zeitpläne überarbeitet und die Kostenschätzungen an das aktuelle Preisniveau angepasst.

Im Planungszeitraum sieht der Investitionsplan des KIS bis 2027 Investitionen i. H. v. ca. 75,6 Mio. € für die Verwaltungsgebäude vor. Im Vergleich zum Planungszeitraum 2023-2026 ist das

eine Erhöhung um ca. 26,8 Mio. €. Damit wird einem der Schwerpunkte aus dem Strategischen Eckwertebeschluss der Stadtverordnetenversammlung der LHP für den Planungszeitraum bis 2024 (DS 19/SVV/1174) Rechnung getragen, die Landeshauptstadt Potsdam als bürgernahe Dienstleisterin und attraktive Arbeitgeberin weiter zu stärken. Neben der Fortführung der Sanierung und Modernisierung des Rathauses sind umfangreiche Mittel für die Sanierung und Erweiterung der sonstigen Verwaltungsgebäude vorgesehen.

Für Bürgerhäuser, Kultur und soziale Einrichtungen in Form von Gemeinschaftsunterkünften für Geflüchtete betragen die Ansätze im Investitionsplan ca. 4,7 Mio. €. Hervorzuheben sind hier die Sanierungsprojekte in der Stadtteilbibliothek am Stern und das Bürgerhaus am Schlaatz sowie die Investitionen für die Aufrechterhaltung des Spielbetriebs im Nikolaisaal.

Im Bereich der Feuerwehren soll die Freiwillige Feuerwehr in Uetz-Paaren ein neues Gerätehaus erhalten und eine Erweiterung der Hauptfeuerwache in der Holzmarktstraße erfolgen. Für den Bereich der Feuerwehren sind im Planungszeitraum Investitionen i. H. v. 9,6 Mio. € vorgesehen.

Ungeachtet der positiven Tendenz, dass ein wesentlicher Anteil der Investitionsausgaben im Wirtschaftsplan 2024 durch Eigenmittel aus dem Kernhaushalt der LHP und des KIS gedeckt werden kann, ist es weiterhin erforderlich, eine Reihe von Vorhaben mit Investitionskrediten zu finanzieren. Da die Mietzahlungen im Wesentlichen durch die LHP erfolgen, muss zudem der Ausgleich des Ergebnishaushaltes der LHP unter Berücksichtigung dieser Mietzahlungen in den zukünftigen Jahren gesichert werden. Dies bedeutet, dass für alle kreditfinanzierten Bauvorhaben die Unabweisbarkeit und die Unaufschiebbarkeit bzw. die Wirtschaftlichkeit geprüft werden müssen. Durch die Kommunalaufsicht wurde der KIS wiederholt darauf hingewiesen, dass für die Genehmigung der zukünftigen Kreditermächtigungen nicht nur die langfristige Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebs, sondern vor allem die der LHP entscheidend ist.

Aufgrund des Doppelhaushalts 2023/2024 der LHP ist die Höhe der investiven Zuwendungen unverändert und beträgt im Planungszeitraum 2024 bis 2027 ca. 54,1 Mio. €. Alle Anpassungen in Bezug auf Baukostensteigerungen und Bauzeitenverschiebungen wurden mit Eigenmitteln KIS oder Kreditmitteln KIS vorgenommen.

Die Zuwendungen der LHP teilen sich auf in ca. 46,9 Mio. € Eigenmittel aus dem Kernhaushalt der LHP und ca. 7,2 Mio. € durchgeleitete Fördermittel. Ergänzt werden diese Mittel um Eigenmittel des KIS i. H. v. 6,6 Mio. €, die vor allem aus den positiven Jahresergebnissen des KIS sowie den erwirtschafteten Finanzmitteln des Eigenbetriebs stammen.

Trotz Ausschöpfung aller möglichen Potentiale zur Bereitstellung von Eigenmitteln für die Investitionsvorhaben ist es erforderlich, auch im Wirtschaftsjahr 2024 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 neue Kredite aufzunehmen. Im Jahr 2024 sind Kreditaufnahmen i. H. v. 43,7 Mio. € vorgesehen. Die Mittelfristplanung bis 2027 sieht Investitionskredite i. H. v. ca. 310,0 Mio. € vor. Damit sollen 84% des Investitionsvolumens mit Kreditmitteln finanziert werden. Zur Sicherung der Bauvorhaben, die sich über mehrere Jahre erstrecken, sind im Wirtschaftsjahr 2024 Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. ca. 68,4 Mio. € erforderlich. Die detaillierte Struktur der Finanzierung der Investitionen ist auf Seite 22 des Wirtschaftsplans dargestellt. Ferner sind zusätzliche Kreditaufnahmen im Rahmen von Umschuldungen geplant, welche aus dem Finanzplan ersichtlich sind.

Risiken in der Umsetzung der Investitionsvorhaben bestehen bei den Schulneubauten in der Verfügbarkeit der dafür benötigten Grundstücke. Darüber hinaus beeinflussen Kapazitäts- und Materialengpässe sowie steigende Baukosten die Realisierung der laufenden und geplanten Bauvorhaben. Der Fachkräftemangel erschwert zudem die Gewinnung bzw. die Sicherung von eigenen Personalkapazitäten zur Bearbeitung der Bauprojekte.

Die Mieteinnahmen des KIS im Bereich der Gebäudebewirtschaftung erhöhen sich im Wirtschaftsjahr 2024 auf 61,1 Mio. € (2023: 51,5 Mio. €). Der überdurchschnittlich hohe Anstieg ist hauptsächlich auf die Inbetriebnahme neuer bzw. Erweiterungen von bestehenden Schulen zurück zu führen, die zum Teil auch finanziell eher kostspielige temporäre Containerlösungen beinhalten. Daneben ist es weiterhin notwendig, zusätzlich benötigte Immobilien für die Fachbereiche der Landeshauptstadt anzumieten. Insgesamt plant der KIS 2024 mit Umsatzerlösen i. H. v. 92,6 Mio. € (2023: 82,6 Mio. €), die die Aufwendungen für Objektbewirtschaftung, die Personal- und Sachkosten, die Abschreibungen und die Finanzierungskosten für die aufgenommenen Kredite decken. Der Anstieg der Ansätze für die Betriebskosten auf 29,1 Mio. € (2023: 28,8 Mio. €) fällt dabei eher gering aus, da davon ausgegangen wird, dass sich die Kosten für die Bewirtschaftung der Immobilien wieder stabilisieren, wenn auch auf hohem Niveau.

### **Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität einschließlich des Standes und der bisherigen Entwicklung der Inanspruchnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten/Kontokorrentverbindlichkeiten**

Die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebes liegt, einschließlich der Sonderposten aus Investitionszuschüssen, zum 31.12.2022 bei ca. 67,8 %. Das Eigenkapital des KIS hat sich unter Berücksichtigung der Sonderposten seit seiner Gründung im Jahr 2005 von ca. 231,5 Mio. € auf ca. 530,5 Mio. € im Jahr 2022 erhöht. Damit liegt die Quote weiterhin auf einem hohen und soliden Niveau.

Die Liquidität des Eigenbetriebes konnte bisher zu jedem Zeitpunkt uneingeschränkt gesichert werden. Mit Beschluss 14/SVV/0355 vom 12.05.2014 hat die Stadtverordnetenversammlung den Höchstbetrag der Kassenkreditaufnahmen des KIS auf max. 10 Mio. € festgesetzt. Dieser Beschluss besitzt auch weiterhin Gültigkeit. Die maximale Höhe der Kassenkreditemächtigung wird durch den KIS derzeit als ausreichend erachtet.

Die Rückzahlung der bei Gründung des Eigenbetriebes übernommenen Altkreditverbindlichkeiten der LHP erfolgt planmäßig. Seit der Gründung des KIS im Jahre 2005 sanken die übernommenen Altkreditverbindlichkeiten von 84,4 Mio. € auf 31,5 Mio. € zum Stichtag 31.12.2022. Die Kreditverbindlichkeiten des KIS gegenüber Banken per 31.12.2022 betragen 157,6 Mio. €, zusätzlich gegenüber der KfW Bankengruppe 49,9 Mio. €. Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 sind Zinszahlungen i. H. v. 2,7 Mio. € und Tilgungen i. H. v. 24,4 Mio. €, davon 15,5 Mio. € im Rahmen von Umschuldungen, enthalten.

In Folge des gestiegenen Zinsniveaus werden die Zinsen insbesondere für Neukredite und Umschuldungen deutlich ansteigen. Durch Nutzung von Förderkrediten der KfW und der ILB, beispielsweise für energetisches Bauen, kann der Zinsanstieg gemäßigt werden.

### **Vorgesehene Behandlung des erwarteten Jahresergebnisses**

Für das Wirtschaftsjahr 2024 erwartet der KIS einen Jahresüberschuss i. H. v. 993.732 €. Der Gewinn soll zu rd. 50 % im Eigenbetrieb verbleiben und die Eigenkapitalbasis verstärken. Die Mittel werden planmäßig als Eigenmittel im Rahmen des Investitionsplans eingesetzt.

**A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Summe in Euro	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in Euro			
		2024	2025	2026	2027
2024	68.428.000		46.916.000	16.213.000	5.299.000
2025	69.941.000			54.044.000	15.897.000
2026	52.991.000				52.991.000
2027					
Summe			46.916.000	70.257.000	74.187.000
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme für Investitionen		43.722.022	76.040.600	91.579.800	98.399.039

**B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken**

Nr. Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Einzahlungen</b>					
1 Zuschüsse der Gemeinde, davon Kapitalzuschüsse davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste Investitionszuschüsse Betriebskostenzuschüsse Verlustrücklagenzuschüsse	19.179.800	17.053.900	16.592.300	14.708.300	5.783.800
2 Darlehen der Gemeinde					
3 Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	80.704.800	90.413.600	97.395.700	102.695.000	108.721.000
<b>Auszahlungen</b>					
1 Ablieferungen an die Gemeinde von Gewinnen von Konzessionsabgaben von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalentnahmen					
2 Tilgungen von Darlehen der Gemeinde	2.341.530	2.432.741	2.245.831	2.162.533	2.203.038
3 Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	530.955	479.076	459.076	470.587	430.082

**Stellenübersicht 2024 Kommunaler Immobilien Service**

**Stichtag: 01.01.2024**

Datum: 14.11.2023

Vergütungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr 2023		Anzahl	
	in Vollzeiteneinheiten ausgewiesen	in Vollzeiteneinheiten ausgewiesen	am 30.06. besetzt	KU	KW
<b>2. Beschäftigte</b>					
AT	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
<i>Höherer Dienst</i>					
E 15	2,50	1,00	0,50	0,00	0,00
E 14	5,00	6,00	2,00	0,00	0,00
E 13	6,50	5,50	4,50	0,00	0,00
<i>Gehobener Dienst</i>					
E 12	11,00	10,77	6,27	0,00	0,00
E 11	52,00	51,00	33,13	1,00	0,00
E 10	15,00	14,00	10,67	0,00	0,00
E 9c	1,00	3,00	1,00	0,00	0,00
E 9b	7,00	7,00	7,00	0,00	0,00
E 9a	52,00	54,00	40,82	1,00	0,00
<i>Mittlerer Dienst</i>					
E 8	6,00	6,00	5,87	2,00	0,00
E 7	7,00	6,00	5,10	0,00	0,00
E 6	29,90	29,90	27,90	8,00	0,00
E 5	81,77	80,77	72,72	0,00	0,00
E 4	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
E 3	1,03	1,03	1,03	0,00	0,00
E 2Ü	0,18	0,18	0,15	0,00	0,00
E 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>279,88</b>	<b>278,15</b>	<b>220,66</b>	<b>12,00</b>	<b>0,00</b>

**Stellenübersicht 2024 Kommunaler Immobilien Service** **Stichtag: 01.01.2024**

**Zum Stichtag beim Eigenbetrieb verwendete Beamte**

Datum: 14.11.2023

Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr 2023		Anzahl	
	in Vollzeiteneinheiten ausgewiesen	in Vollzeiteneinheiten ausgewiesen	am 30.06. besetzt	KU	KW
<b>Beamte</b>					
<i>Gehobener Dienst</i>					
A 13	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
A 12	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beamte, die im Eigenbetrieb verwendet sind, werden im Stellenplan der Landeshauptstadt Potsdam geführt und sind gemäß § 18 Abs. 1 EigV in der Stellenübersicht nachrichtlich anzugeben.

**Wirtschaftsjahr 2024**  
**Teil 3 - Besondere Abschnitte**  
(Beschäftigte, die von der Arbeitsleistung freigestellt sind)

<b>Stelle</b>	<b>Stellenbezeichnung</b>	<b>Stelle in VZE</b>	<b>Stelle des Vorjahres</b>	<b>Dauer des Freistellungsblockes</b>	
841.000.40	Kaufmännischer Leiter/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	31.10.2025
841.000.41	Jurist/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	31.01.2024

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<b>Verwaltungsgebäude</b>														
Geschäftsausstattung (Möbel)	Ersatz- und Neubeschaffung	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000
Stadthaus/Verwaltungscampus	Sanierung	29.619.100	5.097.300	11.997.300	12.124.500	400.000	5.097.300	5.097.300	5.224.500	400.000	0	6.900.000	6.900.000	0
Haus 2/ Verwaltungscampus	Abriss und Neubau Haus 2	23.480.287	500.000	2.044.800	5.163.600	15.771.887	0	0	0	0	500.000	2.044.800	5.163.600	15.771.887
Haus 3, 11-17, 20 / Campus	Abriss Häuser 3, 11-17, 20	3.583.467	0	0	500.000	3.083.467	0	0	0	0	0	0	500.000	3.083.467
Haus 6, 7, 23 / Campus	Sanierungen Häuser 6, 7, 23	13.780.385	0	0	1.000.000	12.780.385	0	0	0	0	0	0	1.000.000	12.780.385
Zentrales Depot	Neubau/Planung	4.300.000	100.000	200.000	2.000.000	2.000.000	0	0	1.133.800	1.133.800	100.000	200.000	866.200	866.200
<b>Zwischensumme Verwaltungsgebäude</b>		<b>75.563.239</b>	<b>5.897.300</b>	<b>14.442.100</b>	<b>20.988.100</b>	<b>34.235.739</b>	<b>5.097.300</b>	<b>5.097.300</b>	<b>6.358.300</b>	<b>1.533.800</b>	<b>800.000</b>	<b>9.344.800</b>	<b>14.629.800</b>	<b>32.701.939</b>

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<b>Schulen und Schulsportstätten</b>														
<b>Einzelmaßnahmen Schulen</b>														
Friedrich-Wilhelm-von-Steuben-Gesamtschule (46)	Erweiterte Brandschutzsanierung	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0	0	0
Grundschule im Kirchsteigfeld (56)	Erweiterungsbau	1.350.000	0	0	1.250.000	100.000	0	0	1.250.000	0	0	0	0	100.000
Gymnasium (14)	Neubau Gymnasium und Turnhalle in der Pappelallee	48.147.100	500.000	10.000.000	20.000.000	17.647.100	0	0	0	0	500.000	10.000.000	20.000.000	17.647.100
Schulzentrum Waldstadt Süd	Neubau Schule, Turnhalle	5.200.000	0	200.000	2.500.000	2.500.000	0	0	0	0	0	200.000	2.500.000	2.500.000
Grundschule am Telegrafenberg (43)	Neubau Schule, Hort	13.700.000	1.700.000	2.000.000	2.000.000	8.000.000	0	0	0	0	1.700.000	2.000.000	2.000.000	8.000.000
Comenius-Förderschule (53)	Sanierung Bestandsgebäude	6.100.000	1.000.000	3.100.000	2.000.000	0	700.000	0	0	0	300.000	3.100.000	2.000.000	0
Comenius-Förderschule (53)	Erweiterungsneubau	2.700.000	2.700.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.700.000	0	0	0
Waldstadt-Grundschule (27)	Neubau TH, Erweiterung und Sanierung	22.800.000	1.000.000	8.500.000	7.800.000	5.500.000	0	0	0	0	1.000.000	8.500.000	7.800.000	5.500.000
OSZ I (Technik)	Planung, Herrichten	1.100.000	1.000.000	100.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	100.000	0	0
Gymnasium (14)	Containeranlage am Standort OSZ I	1.300.000	1.000.000	0	0	300.000	0	0	0	0	1.000.000	0	0	300.000
OSZ III (Johanna Just)	Brandschutzsanierung	10.930.000	6.000.000	4.930.000	0	0	750.000	250.000	0	0	5.250.000	4.680.000	0	0
Weidenhof-Grundschule (40)	Sanierung	8.500.000	500.000	1.500.000	4.000.000	2.500.000	0	0	0	0	500.000	1.500.000	4.000.000	2.500.000
Weidenhof-Grundschule (40)	Temporäre Container	2.000.000	1.000.000	500.000	0	500.000	1.000.000	0	0	500.000	0	500.000	0	0
Montessori-Oberschule (22)	Sanierung und Erweiterung	18.500.000	500.000	2.000.000	6.000.000	10.000.000	0	0	0	0	500.000	2.000.000	6.000.000	10.000.000
Schule am Griebnitzsee (33)	Sonnenschutz	300.000	0	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0
Grundschule Am Pappelhain (36/45)	Sonnenschutz	300.000	0	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0
Humboldt-Gymnasium (1)	Sonnenschutz	150.000	0	150.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	0	0
Grundschule am Telegrafenberg (43)	Ankauf Container	3.604.022	3.604.022	0	0	0	0	0	0	0	3.604.022	0	0	0
Grundschule am Telegrafenberg (43)	Erweiterung Modulanlage	1.000.000	175.000	825.000	0	0	0	0	0	0	175.000	825.000	0	0
Grundschule am Telegrafenberg (43)	Errichtung Sporthalle als Interimslösung	825.000	825.000	0	0	0	0	0	0	0	825.000	0	0	0
Grundschule Ludwig Renn (2)	Erweiterung um 1 Zug	4.331.000	4.331.000	0	0	0	0	0	0	0	4.331.000	0	0	0
Förderzentrum Schlaatz	Strangsanierung	3.200.000	3.200.000	0	0	0	0	0	0	0	3.200.000	0	0	0
Einstein-Gymnasium (54)	Einrichtung Schülerarbeits- und Aufenthaltsraum	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
Voltaire-Gesamtschule (9)	Neubau 2-Feld-Turnhalle und Ersatzbau Mehrzweckgebäude	4.000.000	0	500.000	1.500.000	2.000.000	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000	2.000.000
Gesamtschule am Schloss (28)	Übernahme Schule in Kramnitz	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<b>Schulsportstätteninvestitionsprogramm</b>														
Theodor-Fontane-Oberschule (51)	Erweiterung und Sanierung Turnhalle	4.891.000	1.991.000	1.900.000	1.000.000	0	0	0	0	0	1.991.000	1.900.000	1.000.000	0
Gesamtschule Peter Joseph Lenné (38)	Neubau 2-Feld-Turnhalle	4.800.000	4.800.000	0	0	0	1.200.000	0	0	0	3.600.000	0	0	0
Turnhalle Am Kahleberg (OSZII)	Sanierung	700.000	0	0	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
Sportplatz Schlaatz (40/49)	Neugestaltung Sportplätze	4.290.800	0	290.800	3.250.000	750.000	0	0	0	0	0	290.800	3.250.000	750.000
Grundschule im Kirchsteigfeld (56)	Sanierung Turnhalle	4.000.000	0	1.000.000	3.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	3.000.000	0
Sportplatz Kuhfordamm	Erschließung, Entwicklung Sportzentrum, Tennisanlage	2.350.000	2.050.000	300.000	0	0	2.050.000	300.000	0	0	0	0	0	0
Sportforum Schlaatz	Neubau	17.000.000	2.000.000	9.000.000	4.000.000	2.000.000	0	0	0	0	2.000.000	9.000.000	4.000.000	2.000.000
Sportplatz Kirschallee	Sanierung und Erweiterung	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0
Sportplatz Schule 7 Fahrland	Sanierung Sportplatz	700.000	700.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000	0	0	0
Outdoorfitness-Sportplätze, MTB, Disc-Golf	diverse Maßnahmen	200.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Sporthalle Bornim	Sanierung	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0
Diverse Sportstätten	diverse Maßnahmen	2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	2.500.000	0	0	0	0	0	0
Gymnasium Jungfernsee	Freisportflächen inkl. Sanitärcontainer	1.950.000	0	200.000	300.000	1.450.000	0	0	0	0	0	200.000	300.000	1.450.000
Gymnasium Brunnenviertel	Neubau 2-Feld-Sporthalle inkl. Freisportflächen	9.000.000	300.000	1.000.000	5.200.000	2.500.000	0	0	0	0	300.000	1.000.000	5.200.000	2.500.000
Turnhalle Hegelallee/Campus	Neubau Turnhalle	8.600.000	600.000	1.000.000	3.000.000	4.000.000	0	0	0	0	600.000	1.000.000	3.000.000	4.000.000
<b>Digitalpakt Schulen</b>														
Max-Dortu-Grundschule (8)	strukturiertes Datennetz	56.600	56.600	0	0	0	48.900	0	0	0	7.700	0	0	0
Bruno-H.-Bürgel-Grundschule (16)	strukturiertes Datennetz	77.000	77.000	0	0	0	66.700	0	0	0	10.300	0	0	0
Goethe-Grundschule (31)	strukturiertes Datennetz	31.000	31.000	0	0	0	26.600	0	0	0	4.400	0	0	0
Gesamtschule Peter Joseph Lenné (38)	strukturiertes Datennetz	100.000	100.000	0	0	0	86.800	0	0	0	13.200	0	0	0
Heinrich-von-Kleist-Schule (15)	strukturiertes Datennetz	78.000	78.000	0	0	0	67.600	0	0	0	10.400	0	0	0
<b>Zwischensumme Schulen und Schulsportstätten</b>		<b>226.401.522</b>	<b>45.958.622</b>	<b>52.195.800</b>	<b>66.800.000</b>	<b>61.447.100</b>	<b>7.096.600</b>	<b>3.900.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>500.000</b>	<b>38.862.022</b>	<b>48.295.800</b>	<b>65.550.000</b>	<b>60.947.100</b>

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<b>Kita</b>														
Kita Kinderhafen, Falkenhorst 19/21	Brandschutzsanierung	2.100.000	300.000	300.000	1.000.000	500.000	300.000	300.000	1.000.000	500.000	0	0	0	0
Kita Sternchen, Ziolkowskistr. 47-49	Brandschutzsanierung	2.000.000	300.000	300.000	900.000	500.000	300.000	300.000	900.000	500.000	0	0	0	0
Kita Feldmäuse, Marie-Hannemann-Str. 10	Brandschutzsanierung	3.000.000	0	300.000	1.200.000	1.500.000	0	300.000	1.200.000	1.500.000	0	0	0	0
Hort Feldmäuse, Marie-Hannemann-Str. 8	Brandschutzsanierung	1.550.000	0	0	300.000	1.250.000	0	0	0	1.250.000	0	0	300.000	0
Kita Sonnenblume, Bellavitestr.	Brandschutzsanierung	9.750.000	900.000	4.800.000	3.800.000	250.000	300.000	1.200.000	1.500.000	0	600.000	3.600.000	2.300.000	250.000
Kita Haus Sonnenschein, Ulrich-Steinauer-Str. 3	Ersatzneubau	5.500.000	0	500.000	2.500.000	2.500.000	0	500.000	2.500.000	0	0	0	0	2.500.000
Kita Sandscholle, Franz-Mehring-Str. 54	Neubau	8.000.000	2.000.000	6.000.000	0	0	0	0	0	0	2.000.000	6.000.000	0	0
Hort Stephensonstr.	Umbau und Erweiterung Hort Stephensonstr.	5.700.000	100.000	2.500.000	2.400.000	700.000	0	0	0	0	100.000	2.500.000	2.400.000	700.000
Kita Heinrich-Mann-Allee/ Kolonie Daheim	Neubau	8.500.000	500.000	4.000.000	4.000.000	0	0	0	0	0	500.000	4.000.000	4.000.000	0
Diverse Kita-Standorte	temp. Erweiterung diverser Kita-Standorte	1.000.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Brandschutz, akute Gefahrenabwehr Kita	diverse Maßnahmen	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000	0	0	0	0	250.000	250.000	250.000	250.000
<b>Zwischensumme Kita</b>		<b>48.100.000</b>	<b>4.850.000</b>	<b>19.450.000</b>	<b>16.350.000</b>	<b>7.450.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>3.100.000</b>	<b>7.100.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.450.000</b>	<b>16.350.000</b>	<b>9.250.000</b>	<b>3.700.000</b>
<b>Jugend</b>														
Jugendclubs diverse	Sanierung	3.000.000	1.000.000	2.000.000	0	0	1.000.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0
Jugendtreff Ribbeckeck	Sanierung	1.069.000	824.000	245.000	0	0	824.000	245.000	0	0	0	0	0	0
Mädchentreff Zimticken	Erweiterungsbau	500.000	500.000	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zwischensumme Jugend</b>		<b>4.569.000</b>	<b>2.324.000</b>	<b>2.245.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.324.000</b>	<b>2.245.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bibliothek</b>														
Stadtteilbibliothek am Stern	Sanierung, Erweiterung	176.000	176.000	0	0	0	176.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zwischensumme Bibliothek</b>		<b>176.000</b>	<b>176.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bürgerhäuser</b>														
Kulturscheune Marquardt	kleint. Maßnahmen Brandschutz	10.000	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Bürgerhaus Schlaatz	Sanierung	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
<b>Zwischensumme Bürgerhäuser</b>		<b>1.010.000</b>	<b>10.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kultur</b>														
Nikolaisaal	Fassadensanierung, Erneuerung	1.500.000	750.000	750.000	0	0	750.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Hans-Otto-Theater	Ersatzinvestitionen	200.000	200.000				200.000							
<b>Zwischensumme Kultur</b>		<b>1.700.000</b>	<b>950.000</b>	<b>750.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>950.000</b>	<b>750.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Feuerwehr</b>														
Feuerwehr Uetz-Paaren	Neubau Feuerwehrgerätehaus	2.400.000	0	400.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	400.000	1.000.000	1.000.000
Hauptfeuerwache Holzmarktstr.	Erweiterung	6.500.000	100.000	2.500.000	2.500.000	1.400.000	0	0	0	0	100.000	2.500.000	2.500.000	1.400.000
Feuerwache West	Planungsleistungen, Wettbewerb	700.000	0	500.000	100.000	100.000	0	500.000	0	0	0	0	100.000	100.000
<b>Zwischensumme Feuerwehr</b>		<b>9.600.000</b>	<b>100.000</b>	<b>3.400.000</b>	<b>3.600.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>2.900.000</b>	<b>3.600.000</b>	<b>2.500.000</b>
<b>Soziale Einrichtungen</b>														
Unterkünfte für Geflüchtete - diverse Standorte	Umbau/Modulbau	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0	0	0
<b>Zwischensumme Soziale Einrichtungen</b>		<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung KIS</b>														
Technische Betriebsmittel und Geschäftsausstattung	Investitionen in Neu- und Ersatzbeschaffungen	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
IT-Ausstattung	Neu- und Ersatzbeschaffungen	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000
<b>Zwischensumme Techn. Betriebsmittel KIS</b>		<b>1.400.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
<b>Gesamtsummen</b>		<b>370.519.761</b>	<b>62.615.922</b>	<b>93.832.900</b>	<b>108.088.100</b>	<b>105.982.839</b>	<b>17.053.900</b>	<b>16.592.300</b>	<b>14.708.300</b>	<b>5.783.800</b>	<b>45.562.022</b>	<b>77.240.600</b>	<b>93.379.800</b>	<b>100.199.039</b>

## Investitionsplan 2024 Investitionsstruktur

<b>Investitionsstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Schulen und Sportstätten	226.401.522	45.958.622	52.195.800	66.800.000	61.447.100
Kitas und Hort	48.100.000	4.850.000	19.450.000	16.350.000	7.450.000
Jugend	4.569.000	2.324.000	2.245.000		
Verwaltungsgebäude	75.563.239	5.897.300	14.442.100	20.988.100	34.235.739
Feuerwehr	9.600.000	100.000	3.400.000	3.600.000	2.500.000
Bürgerhäuser	1.010.000	10.000	1.000.000		
Kultur	1.700.000	950.000	750.000		
Soziale Einrichtungen	2.000.000	2.000.000			
Betriebs- & Geschäftsausstattung	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Sonstige	176.000	176.000			
<b>Gesamt</b>	<b>370.519.761</b>	<b>62.615.922</b>	<b>93.832.900</b>	<b>108.088.100</b>	<b>105.982.839</b>

<b>Finanzierungsstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Zuschüsse der LHP	54.138.300	17.053.900	16.592.300	14.708.300	5.783.800
Kreditfinanzierung KIS	309.741.461	43.722.022	76.040.600	91.579.800	98.399.039
sonst. Eigenmittel KIS (u.a. lfd. Überschüsse, Grundstücksverkäufe)	6.640.000	1.840.000	1.200.000	1.800.000	1.800.000
Mittel Dritter					
<b>Gesamt</b>	<b>370.519.761</b>	<b>62.615.922</b>	<b>93.832.900</b>	<b>108.088.100</b>	<b>105.982.839</b>

<b>Kreditstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Schulen und Sportstätten	212.614.922	37.822.022	48.295.800	65.550.000	60.947.100
Kitas und Hort	31.750.000	3.200.000	16.100.000	9.000.000	3.450.000
Verwaltungsgebäude	56.676.539	600.000	9.144.800	14.429.800	32.501.939
Feuerwehr	6.700.000	100.000	2.500.000	2.600.000	1.500.000
Bürgerhäuser					
Soziale Einrichtungen	2.000.000	2.000.000			
<b>Gesamt</b>	<b>309.741.461</b>	<b>43.722.022</b>	<b>76.040.600</b>	<b>91.579.800</b>	<b>98.399.039</b>

	<b>Gesamt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>370.519.761</b>	<b>62.615.922</b>	<b>93.832.900</b>	<b>108.088.100</b>	<b>105.982.839</b>
dav. Bildungsinfrastruktur	274.501.522	50.808.622	71.645.800	83.150.000	68.897.100
sonst. Investitionen	96.018.239	11.807.300	22.187.100	24.938.100	37.085.739

### Übersicht über in den Vorjahren genehmigte und davon in Anspruch genommene Kredite für Investitionen

Kreditermächtigung		Inanspruchnahme	
Wirtschaftsjahr	Höhe in Euro	Zum Stichtag 31.12.2023	Höhe in Euro
2021	25.991.300	Summe der aufgenommenen Kredite	4.500.000
		Summe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung	21.491.300
2022	31.156.500	Summe der aufgenommenen Kredite	7.000.000
		Summe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung	24.156.500
2023	68.486.500	Summe der aufgenommenen Kredite	0
		Summe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung	68.486.500

Gemäß § 74 Abs. 3 BbgKVerf gilt die Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung. Demzufolge behält die Kreditermächtigung aus dem Wirtschaftsplan 2022 bis mindestens 31.12.2023 (längstens bis zur Bekanntmachung des Wirtschaftsplans 2024) und die Kreditgenehmigung aus dem Wirtschaftsjahr 2023 bis mindestens 31.12.2024 (längstens bis zur Bekanntmachung des Wirtschaftsplans 2025) ihre Gültigkeit.

In den Wirtschaftsjahren 2021 bis 2023 war es auf Grund von Verschiebungen bei Projekten (z. B. Dalton-Gymnasium Pappelallee, Grundschule Heinrich-Mann-Allee, Schulcampus Waldstadt-Süd), der Nutzung von Fördermitteln und sonstigen Zuschüssen bisher nicht erforderlich, die gesamte Höhe der Kreditermächtigung auszunutzen. Die Kreditermächtigungen für die Wirtschaftsjahre 2022 und 2023 sollen im Jahr 2024 in Abhängigkeit von den jeweiligen Baufortschritten zur Finanzierung der beschlossenen Investitionen des KIS genutzt werden.