

# Entwurf Haushalt 2017/2018

im REA – Ausschuss für Regionalentwicklung  
am 14. November 2016



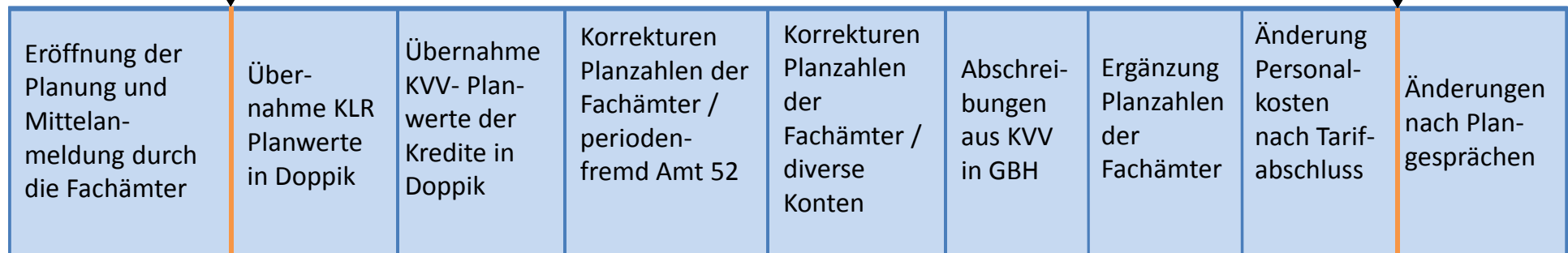
## Auszug aus der Gesamtpräsentation

# Planungsprozess



## Beratungsprozess Fachämter

- Planungsgespräche mit allen Fachämtern
- Kritische Betrachtung der angemeldeten Ansätze
- Investitionsberatung



Planstufen:

|     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1-2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|

# Planungsprozess



|                                                       |                                                        |            |                                                   |                               |                                            |                                       |                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Investitionsplanung 2017 im Ergebnis Beratungsprozess | Wert-erhaltungs-maßnahmen ohne investive Schlüsselzuw. | Fehl-stufe | Korrekturen aus Controlling und neue Erkenntnisse | Abschreibungen aus KVV in KLR | Perioden-fremde Sachver-halte und Diverses | Nachträglich gemeldete Verände-rungen | Finanzbedarf des Landkreises ermitteln, Gegenüberstellung zwischen Finanzkraft der Gemeinden, Festsetzung der Kreisumlage |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



- Orientierungsdaten des Landes
- Haushaltsplan des Landes

Planstufen:

|    |    |    |    |    |    |    |    |
|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|

# Planungsprozess

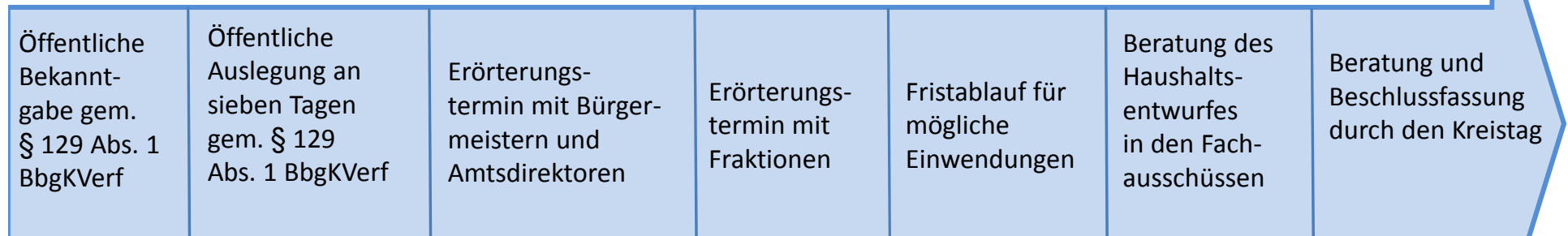


|                                                                    |                               |                                                     |                                     |                                                                        |                                                                     |                       |                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vorstellung<br>1. Entwurf<br>mit den<br>Fraktions-<br>vorsitzenden | Entwurf<br>Haushalts-<br>plan | Erstellung<br>des Gesamt-<br>haushalts-<br>entwurfs | Erstellung<br>der Präsen-<br>tation | Formelle<br>Aufstellung<br>des Ent-<br>wurfes<br>durch den<br>Kämmerer | Formelle<br>Feststellung<br>des Ent-<br>wurfes durch<br>den Landrat | Druck des<br>Entwurfs | Versand des Entwurfs<br>an die Mitglieder des<br>Kreistages und an die<br>Ämter und amts-<br>freien Gemeinden |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Planstufen:

|    |    |    |    |    |    |    |    |
|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|

# Planungsprozess



Planstufen:

|    |    |    |    |    |    |    |
|----|----|----|----|----|----|----|
| 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|----|----|----|----|----|----|----|

# Ergebnisübersicht



|                                  | 2013               | 2014               | 2015               | 2016               | Planentwurf<br>2017 | Planentwurf<br>2018 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| ordentliche Erträge              | 325.291.120        | 325.267.521        | 336.089.232        | 339.784.508        | 359.669.712         | 359.114.319         |
| ordentliche<br>Aufwendungen      | <u>325.293.120</u> | <u>325.269.521</u> | <u>335.975.082</u> | <u>339.774.508</u> | 359.150.259         | 358.608.508         |
|                                  | ./. 2000           | ./. 2.000          | 114.150            | 10.000             | 519.453             | 505.811             |
| außerordentliche Erträge         | 42.000             | 42.000             | 50.000             | 50.000             | 30.000              | 30.000              |
| außerordentliche<br>Aufwendungen | <u>40.000</u>      | <u>40.000</u>      | <u>164.150</u>     | <u>60.000</u>      | <u>15.000</u>       | <u>70.000</u>       |
|                                  | 2.000              | 2.000              | ./. 114.150        | ./. 10.000         | 15.000              | ./. 40.000          |
| Ergebnis lt. Plan                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 534.453             | 465.811             |
| Ergebnis 2013                    | 8.082.624          |                    |                    |                    |                     |                     |
| Ergebnis lt. Entwurf JA 2014     |                    | 6.775.942          |                    |                    |                     |                     |
| Vorl. Ergebnis JA 2015           |                    |                    | 19.291.554         |                    |                     |                     |
| Plan 2016                        |                    |                    |                    | 0                  |                     |                     |
| Ziel 2017/2018                   |                    |                    |                    |                    | Planergebnis + X    |                     |

# Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2017



|                                                                                                                                                              |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finanzmittelbestand zum 01.01.2017</b>                                                                                                                    |                    | <b>6.054.533 €</b> |
| ➤ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                            | 351.566.786        |                    |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                              | <u>349.681.539</u> |                    |
| ./ 1,8 Mio. € nicht durch Einzahlungen gedeckte<br>Auszahlungsverpflichtungen aus Rückstellungen<br>+ 0,5 Mio.€ Jahresergebnis                               |                    | <b>1.885.247</b>   |
| + 3,2 Mio. € keine Auszahlung (Zuführung Rückstellungen, Deckungsreserve<br>Saldo Abschreibungen/SoPo, Wertberichtigungen)                                   |                    | .                  |
| ➤ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                     | 7.489.396          |                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                       | <u>9.459.091</u>   |                    |
| ./ 1.716 T€ Auszahlungen aus Sonderrücklage<br>./ 284 T€ Deckungsdefizit (Investitionen ohne Einzahlung)<br>+ 30 T€ Einzahlungen aus Veräußerung Grundstücke |                    | <b>- 1.969.695</b> |
| ➤ Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                                      | 0                  |                    |
| Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                                        | <u>406.472</u>     |                    |
| Auszahlungen für Tilgung von Krediten                                                                                                                        | <b>-406.472</b>    |                    |
| Gesamtergebnis Finanzhaushalt                                                                                                                                | <b>-490.920</b>    |                    |
| <b>Finanzmittelbestand zum 31.12.2017</b>                                                                                                                    |                    | <b>5.563.613 €</b> |

# Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2018

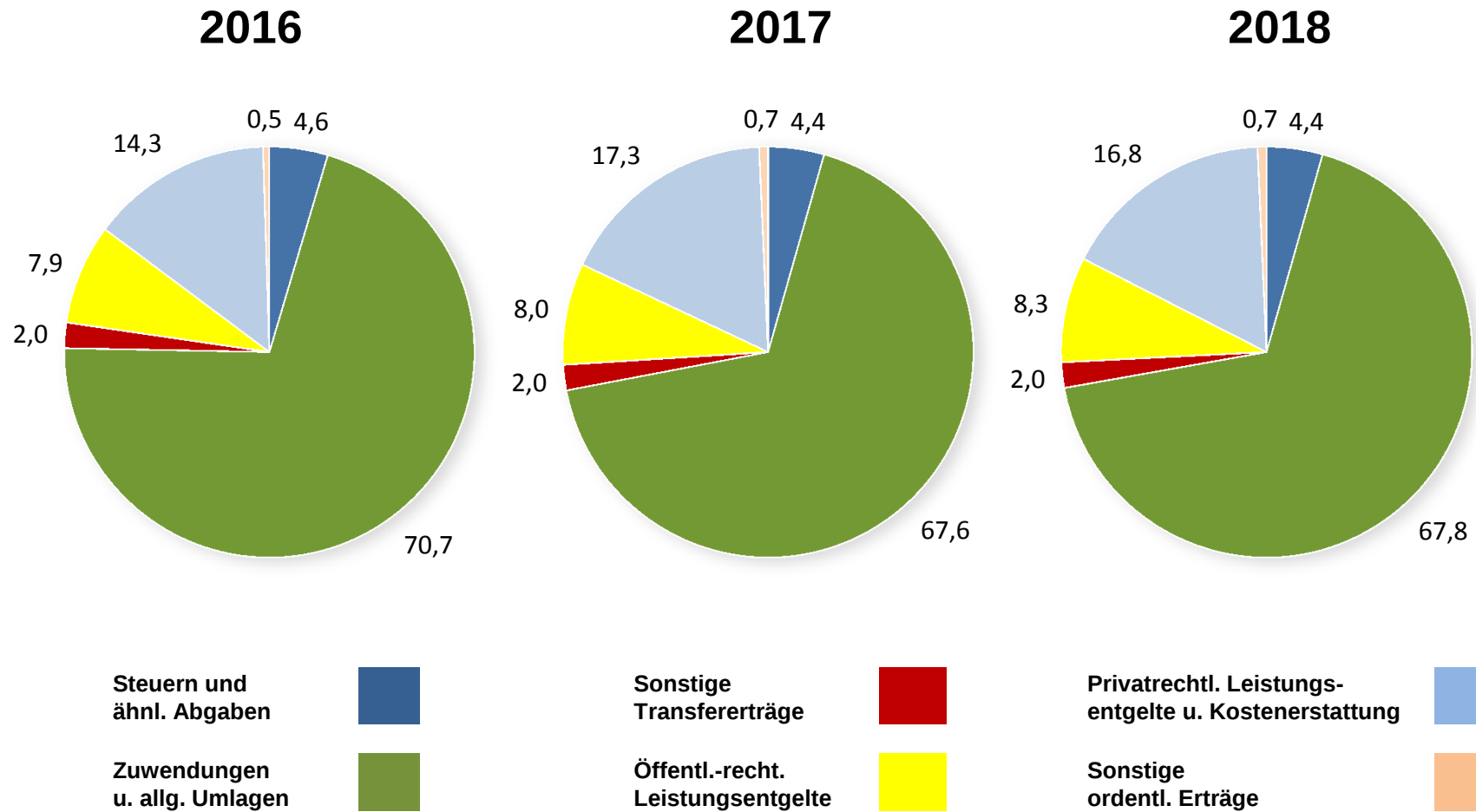


|                                                                                                                              |                    |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Finanzmittelbestand zum 01.01.2018</b>                                                                                    |                    | <b>5.563.613 €</b> |
| ➤ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                            | 350.840.566        |                    |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                              | <u>349.609.316</u> |                    |
| ./ 1,2 Mio. € nicht durch Einzahlungen gedeckte Auszahlungs-<br>verpflichtungen aus Rückstellungen                           |                    |                    |
| + 0,5 Mio.€ Jahresergebnis                                                                                                   |                    | <b>1.231.250</b>   |
| + 1,9 Mio.€ keine Auszahlung (Zuführung Rückstellungen, Deckungs-<br>reserve, Saldo Abschreibungen/SoPo, Wertberichtigungen) |                    |                    |
| .                                                                                                                            |                    |                    |
| ➤ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                     | 5.435.125          |                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                       | <u>8.717.901</u>   |                    |
| ./ 599 T€ Auszahlungen aus Sonderrücklage                                                                                    |                    |                    |
| ./ 2.714 T€ Deckungsdefizit (Investitionen ohne Einzahlung)                                                                  |                    | <b>- 3.282.776</b> |
| + 30 T€ Einzahlungen aus Veräußerung Grundstücke                                                                             |                    |                    |
| ➤ Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)                                                                     | 0                  |                    |
| Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit                                                                                        | <u>399.767</u>     |                    |
| (Auszahlungen für Tilgung von Krediten)                                                                                      | <b>-399.767</b>    |                    |
| Gesamtergebnis Finanzhaushalt                                                                                                | <b>-2.451.293</b>  |                    |
| <b>Finanzmittelbestand zum 31.12.2018</b>                                                                                    |                    | <b>3.112.320 €</b> |



|                                                                                                                        |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Finanzmittelbestand am 31. 12.2018</b>                                                                              | <b>3.112.320 €</b>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONien:</li></ul> | 2.474.400 €          |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Rückstellung für die Sanierung von Altlasten:</li></ul>                        | 15.204.700 €         |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Sonstige Rückstellungen:</li></ul>                                             | 5.549.100 €          |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Altersteilzeitrückstellungen:</li></ul>                                        | 56.600 €             |
| <b>Rückstellungsbestand am 31.12.2018</b>                                                                              | <b>23.284.800 €</b>  |
|                                                                                                                        | <b>-20.172.480 €</b> |

# Ertragsarten



# Entwicklung Schlüsselzuweisung und Kreisumlage



|                                                      | 2013        | 2014        | 2015        | Plan 2016   | Planentwurf 2017 | Planentwurf 2018 |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Schlüsselzuweisung in Mio. €</b>                  | <b>33,3</b> | <b>34,8</b> | <b>36,8</b> | <b>36,5</b> | <b>37,8</b>      | <b>38,7</b>      |
| <b>Kreisumlage in Mio. €</b>                         | <b>54,3</b> | <b>55,3</b> | <b>56,9</b> | <b>57,5</b> | <b>59</b>        | <b>61,3</b>      |
| Hebesatz zur Kreisumlage in %                        | 47,90%      | 47,90%      | 47,90%      | 47,90%      | 45,90%           | 45,90%           |
| Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage in € | 113.437.398 | 113.413.137 | 120.131.292 | 120.131.292 | *128.519.782     | **133.636.928    |
| <b>Summe in Mio. €</b>                               | <b>87,6</b> | <b>90,1</b> | <b>93,7</b> | <b>94</b>   | <b>96,8</b>      | <b>100</b>       |

\*Für die Planung der Kreisumlage wurden für 2017 die Orientierungsdaten gemäß Schreiben des Ministeriums der Finanzen vom 28.06.2016 herangezogen.

\*\*Die Planung für 2018 und Folgejahre erfolgte auf der Grundlage der Prognose zur Entwicklung der Umlagegrundlagen auf der Basis der Steuerschätzungen November 2015 (Rundschreiben des Landkreistages 656/2015) und Mai 2016 (Rundschreiben des Landkreistages 257/2016).

# Vergleich Umlagegrundlagen und Kreisumlage 2017/2018 zu tatsächlicher Festsetzung

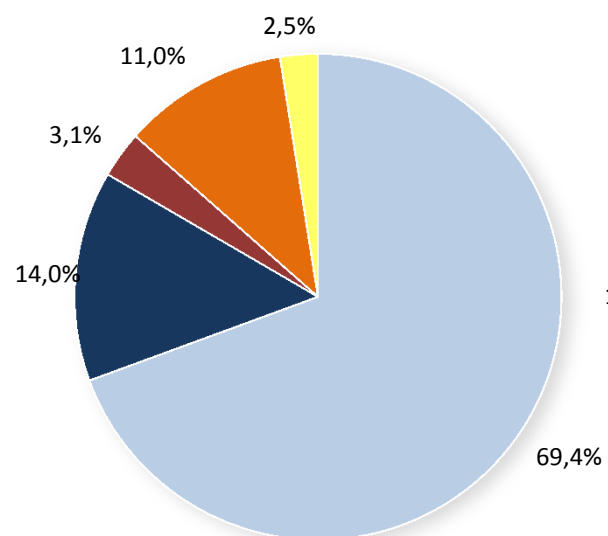


|                                                      | Ist 2015                       | Ist 2016                       | Plan 2017                             | Plan 2018                                                                                            |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage in € | 118.805.700 €                  | 123.313.216 €                  | 128.519.782 €                         | 133.636.928 €                                                                                        |
|                                                      | lt. Festsetzung vom 20.07.2015 | lt. Festsetzung vom 23.03.2016 | lt. Orientierungsdaten vom 28.06.2016 | lt. Prognose Entwicklung Umlagegrundlagen auf Basis der Steuerschätzungen November 2015 und Mai 2016 |
| Hebesatz der Kreisumlage in %                        | 47,90%                         | 47,90%                         | 45,90%                                | 45,90%                                                                                               |
| absoluter Betrag der Kreisumlage in €                | 56.907.930 €                   | 59.067.030 €                   | 58.990.580 €                          | 61.339.350 €                                                                                         |
| Veränderung zum Vorjahr                              |                                | 2.159.100 €                    | -76.451 €                             | 2.348.770 €                                                                                          |

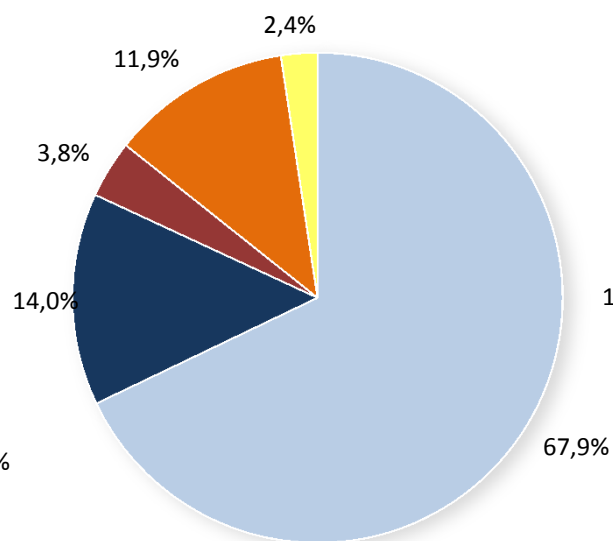
# Aufwandsarten



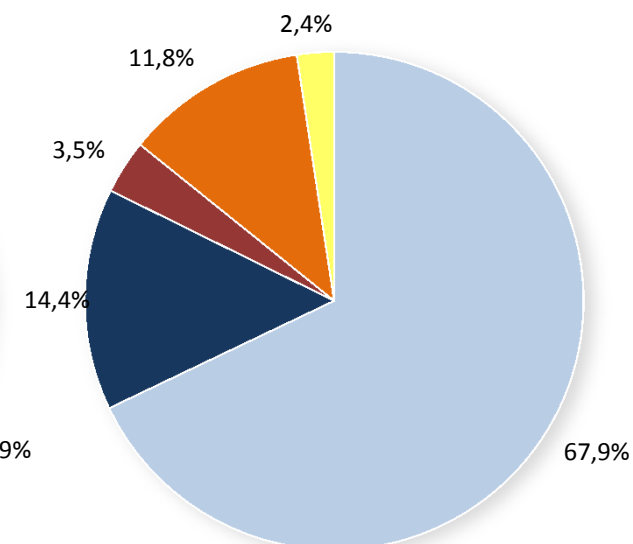
2016



2017



2018



Transferaufwand



Personalaufwand



Abschreibungen



Aufwand an Sach- und DL



Sonstige ordentl. Aufwendungen



# Übersicht der nicht gesetzlich normierten Leistungen des Landkreises Uckermark



| Amt                                        | Nicht gesetzlich normierte Leistung               |          | vorl.<br>Ergebnis<br>2014 in € | vorl.<br>Ergebnis<br>2015 in € | Ansatz<br>2016 in € | Ansatz<br>2017 in € | Ansatz<br>2018 in € |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 10                                         | Fraktionsgelder, Verfügungsmittel, Repräsentation |          | 28.920                         | 25.315                         | 31.900              | 33.000              | 33.000              |
| 10                                         | Mitgliedsbeiträge an Verbände                     |          | 242.987                        | 242.320                        | 247.000             | 247.000             | 247.000             |
| 10                                         | Gleichstellung und Integration                    |          | 14.263                         | 12.843                         | 14.350              | 14.450              | 14.450              |
| 20                                         | Öffentlicher Personennahverkehr                   | Zuschuss | 2.434.800                      | 2.444.027                      | 2.430.700           | 3.970.000           | 3.970.000           |
|                                            | Investitionsförderrichtlinie                      |          |                                |                                |                     | 100.000             | 100.000             |
| 32 *                                       | Feuerwehren, Notfallseelsorge                     |          | 8.833                          | 49.261                         | 10.700              | 30.700              | 10.700              |
| 65                                         | Schüleraustausch und Weiteres                     |          | 7.258                          | 5.039                          | 5.600               | 7.240               | 7.240               |
| 80                                         | Kunst- und Kulturförderung                        | Zuschuss | 1.096.735                      | 1.108.181                      | 1.221.400           | 1.229.450           | 1.241.651           |
| 65 *                                       | Musikschulen                                      | Zuschuss | 471.504                        | 386.873                        | 444.799             | 557.308             | 519.963             |
| 65                                         | Volkshochschule                                   | Zuschuss | 269.653                        | 226.853                        | 313.850             | 361.470             | 375.196             |
| 80 *                                       | Sportförderung                                    |          | 105.206                        | 149.676                        | 106.700             | 151.700             | 106.700             |
| 50                                         | Wohlfahrtspflege                                  | Zuschuss | 436.661                        | 435.178                        | 438.701             | 463.748             | 465.748             |
| 51                                         | 510-/610-Stellen-Programm und Jugendhilfe         | Zuschuss | 342.415                        | 318.205                        | 404.000             | 515.776             | 515.776             |
| 53                                         | Betreuungsvereine                                 |          | 61.376                         | 61.376                         | 61.500              | 61.500              | 61.500              |
| 80                                         | Förderung Denkmalschutz                           |          | 200.000                        | 199.791                        | 200.000             | 200.000             | 200.000             |
| 80                                         | Wirtschafts- und Tourismusförderung               | Zuschuss | 597.015                        | 615.876                        | 628.455             | 615.300             | 616.300             |
|                                            | <b>Summe</b>                                      |          | <b>6.317.626</b>               | <b>6.280.814</b>               | <b>6.559.655</b>    | <b>8.558.642</b>    | <b>8.485.224</b>    |
| * enthält ab 2015 BuT-Mittel für 2014-2017 |                                                   |          |                                |                                |                     |                     |                     |

## Nicht gesetzlich normierte Leistungen – wesentliche Veränderungen zum Ansatz 2016



|                                                                                                                     | 2017               | 2018               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Volumen 2016</b>                                                                                                 | <b>6.559.655 €</b> | <b>6.559.655 €</b> |
| ÖPNV - Erhöhung Ausgleichsbetrag und VBB-Beitrag                                                                    | 1.539.300 €        | 1.539.300 €        |
| ÖPNV - Bereitstellung von Investitionsmitteln (Investitionsrichtlinie)                                              | 100.000 €          | 100.000 €          |
| BuT-Mittel bzw. Weiterführung der Förderung davon:<br>(20 T€ Feuerwehren, 30 T€ Musikschulen, 45 T€ Sportförderung) | 95.000 €           | 0 €                |
| MKC-Zuschuss                                                                                                        | 35.000 €           | 35.000 €           |
| Erhöhung Zuschuss u/s                                                                                               | 5.000 €            | 10.100 €           |
| Erhöhung Zuschuss für Musik und Konzerte                                                                            | 10.050 €           | 15.151 €           |
| Erhöhung Zuschuss KVHS                                                                                              | 47.620 €           | 61.346 €           |
| Zuschuss Erhöhung Jugendamt, nach 510-Stellen-Programm<br>ab 2017 wieder ein 610-Stellen-Programm                   | 111.776 €          | 111.776 €          |
| Verschiedenes                                                                                                       | 55.241 €           | 52.896 €           |
| <b>Volumen 2017 und 2018</b>                                                                                        | <b>8.558.642 €</b> | <b>8.485.224 €</b> |

## Entwicklung der Abschreibungen (€)



|                                                             | Ist<br>2013      | vorl. Ist<br>2014 | vorl. Ist<br>2015 | Plan<br>2016     | PE<br>2017       | PE<br>2018       |
|-------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände        | 191.859          | 227.243           | 190.918           | 96.743           | 97.054           | 70.830           |
| Abschreibungen auf Gebäude                                  | 1.994.908        | 2.172.011         | 2.325.686         | 2.091.405        | 2.291.553        | 2.291.553        |
| Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                    | 1.931.274        | 2.144.951         | 2.328.554         | 1.880.925        | 2.243.418        | 2.222.596        |
| Abschreibungen auf sonstige Sachanlagen                     | 1.345.824        | 1.403.413         | 1.481.072         | 686.890          | 981.994          | 629.647          |
| Abschreibungen für geplante Investitionen                   | 0                | 0                 | 0                 | 1.714.507        | 2.323.930        | 2.968.017        |
| Wertberichtigungen von Forderungen                          | 313.153          | 1.231.756         | 213.617           | 111.490          | 0                | 0                |
| Abschreibungen uneinbringliche Forderungen (NS)             | 274.392          | 469.993           | 424.945           | 311.550          | 364.500          | 328.050          |
| Abschreibungen auf den Abgang kameraler Kasseneinnahmereste | 29.413           | 12.646            | 136.083           | 86.575           | 0                | 0                |
| außerplanmäßige Abschreibungen                              | 32.181           | 617               | 9.719             | 0                | 0                | 0                |
|                                                             | <b>6.113.004</b> | <b>7.662.630</b>  | <b>7.110.594</b>  | <b>6.980.085</b> | <b>8.302.449</b> | <b>8.510.693</b> |

# Investitionstätigkeit 2017/2018 (Vorbericht Seite 28 – 30)



| in Mio.€                                                          | 2017          | 2018          |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Gesamt (ohne Vorjahre)                                            | ≈ 9,5         | ≈ 8,7         |
| davon investive Schlüsselzuweisung                                | ≈ 2,9         | ≈ 1,6         |
| davon Fördermittel des Landes, der EU                             | ≈ 4,5         | ≈ 3,7         |
| davon Sonderrücklage aus nicht verwendeten allgemeinen investiven | ≈ 1,7         | ≈ 0,6         |
| <b>Defizit</b>                                                    | <b>≈ -0,3</b> | <b>≈ -2,7</b> |

|   |                                             |                    |                    |
|---|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Straßen/Brücken                             | 1.984.828 €        | 3.912.500 €        |
| 2 | Schulen/Sporthallen                         | 2.655.000 €        | 955.000 €          |
| 3 | Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude             | 79.100 €           | 100.000 €          |
| 4 | Gebäudefinanzierung Asyl                    | 1.238.763 €        | 1.195.751 €        |
| 5 | Radwege                                     | 735.050 €          | 69.200 €           |
| 6 | Regionalleitstelle                          | 50.000 €           | 25.000 €           |
| 7 | Brand- und Katastrophenschutz               | 504.900 €          | 347.600 €          |
| 8 | Erwerb Fahrzeuge/Mobiliar/Geräte/PC-Technik | 1.595.250 €        | 1.531.650 €        |
| 9 | Sonstiges                                   | 616.200 €          | 581.200 €          |
|   |                                             | <b>9.459.091 €</b> | <b>8.717.901 €</b> |



# Ausblick



# Chancen



## 1. Allgemeine Finanzmittel

- Auf Basis des vorliegenden Landeshaushaltes

## 2. Referentenentwurf eines Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen

- 5 Mrd. € zur Stärkung der Kommunalfinanzen ab 2018
- Übernahme der flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft in den Jahren 2016 -2018
- Umsetzung über höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

## Mögliche Mehreinnahmen

- von **1 Mio. €** jährlich
- von **2,2 Mio. €** in 2017
- von **4,0 Mio. €** in 2018
- von **4,6 Mio. €** ab 2019



## 1. Überprüfung des „Hartz-IV“-Soziallastenausgleichs

- Wird seit 2005 ausgereicht
- Überprüfung alle 3 Jahre
- Aktuell für Brandenburg: 147,63 Mio. €
- Aktuell für den Landkreis Uckermark: 11,42 Mio. €
- Nächste Überprüfung im Herbst 2016
- Eine nicht unwesentliche Verringerung wurde angekündigt

## Möglicher Einnahmeverlust

- Von **3,8 Mio. €** in 2017 (1/3)
- Weitere **1 Mio. €** jährlich ab 2018

# Risiken



## 2. Risiken im Jugendamtsbereich

### 2.1 mögliche Steigerung der Kita-Kosten

- durch Anstieg der Kinderzahlen aufgrund steigender Geburtenraten
- durch Kostensatzsteigerung aufgrund von Tarifierhöhungen

### 2.2 Förderung freier Träger

- eventuelle Nachforderungen aus Kostensatzverhandlungen

### 2.3 Eingliederungshilfe

- Sonderfall stationäre Unterbringung

## Mögliche Mehrbelastung

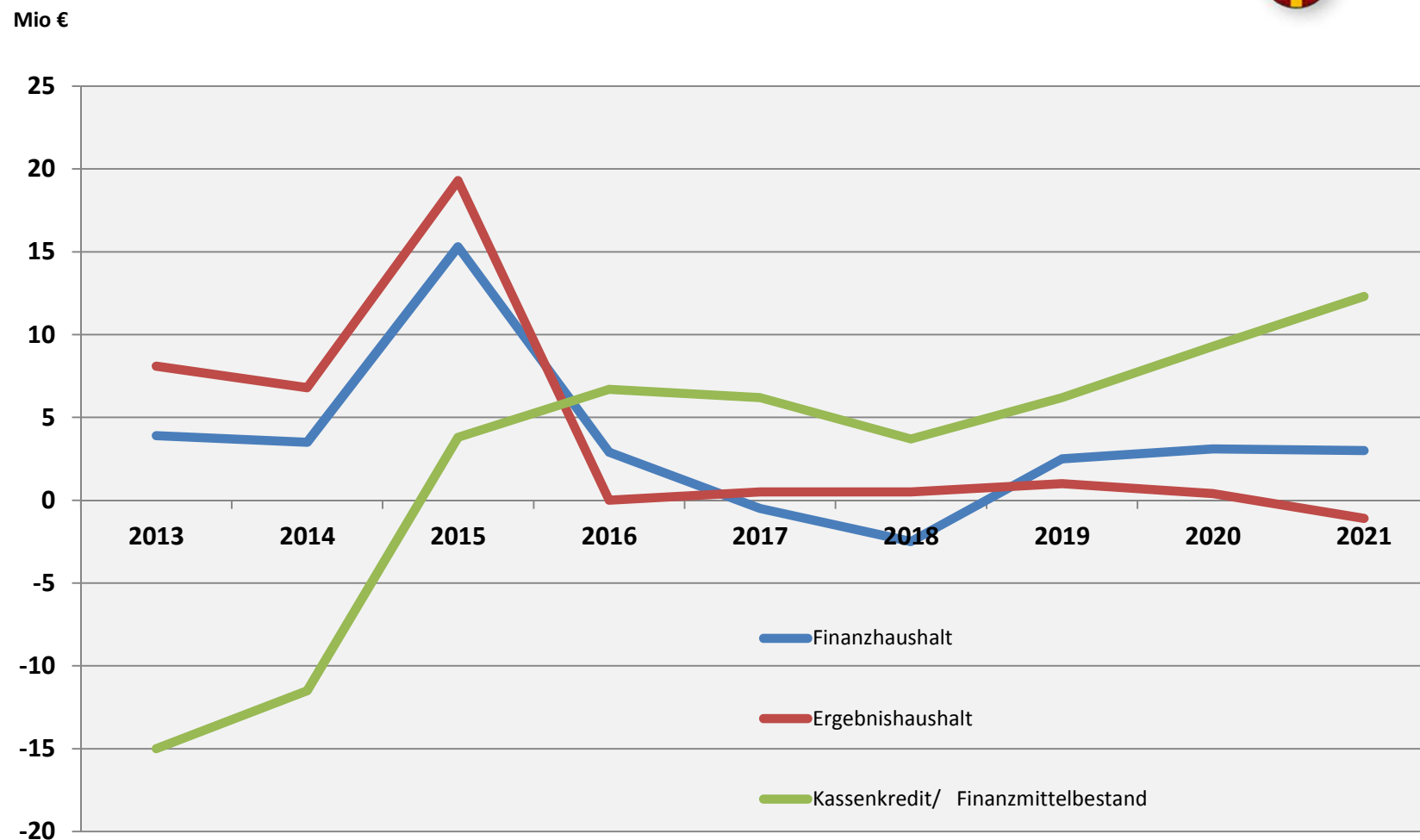
- von **1,1 Mio. €** in 2017
- von **1,3 Mio. €** jährlich ab 2018
  
- von **0,4 Mio. €** in 2017
  
- von jeweils **176.000 €** 2017 und 2018

## Gegenüberstellung Chancen und Risiken



| Jahr | Mögliche Mehreinnahmen | Mögliche Mehrbelastungen und Einnahmeverluste | Deckungsreserve |
|------|------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|
| 2017 | 3,2 Mio. €             | -5,5 Mio. €                                   | -2,3 Mio. €     |
| 2018 | 5,0 Mio. €             | -6,2 Mio. €                                   | -1,2 Mio. €     |
| 2019 | 5,6 Mio. €             | -7,1 Mio. €                                   | -1,5 Mio. €     |
| 2020 | 5,6 Mio. €             | -8,1 Mio. €                                   | -2,5 Mio. €     |
| 2021 | 5,6 Mio. €             | -9,1 Mio. €                                   | -3,5 Mio. €     |

# Entwicklung von Finanzhaushalt, Ergebnishaushalt und Finanzmittelbestand





### Haushaltssatzung des Landkreises Landkreis Uckermark für die Haushaltsjahre 2017 und 2018

Auf Grund der §§ 65 ff. der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg wird nach Beschluss des Kreistages vom ..... folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 wird

##### 1. im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag der

|                                    | 2017          | 2018          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| ordentlichen Erträge auf           | 359.669.712 € | 359.114.319 € |
| ordentlichen Aufwendungen auf      | 359.150.259 € | 358.608.508 € |
| außerordentlichen Erträge auf      | 30.000 €      | 30.000 €      |
| außerordentlichen Aufwendungen auf | 15.000 €      | 70.000 €      |

##### 2. im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| Einzahlungen auf | 359.056.182 € | 356.275.691 € |
| Auszahlungen auf | 359.547.102 € | 358.726.984 € |

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

|                                                        |               |               |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 351.566.786 € | 350.840.566 € |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 349.681.539 € | 349.609.316 € |
| Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit             | 7.489.396 €   | 5.435.125 €   |
| Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit             | 9.459.091 €   | 8.717.901 €   |
| Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit            | 0 €           | 0 €           |
| Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit            | 406.472 €     | 399.767 €     |
| Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0 €           | 0 €           |
| Auszahlungen an Liquiditätsreserven                    | 0 €           | 0 €           |

#### § 2

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite gemäß §76 BbgKVerf wird für 2017 auf 45.000.000 € und für 2018 auf 45.000.000 € festgesetzt.

#### § 3

Mit der Haushaltsplanung 2017/2018 werden keine Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen für künftige Haushaltsjahre festgesetzt.



#### § 4

1. Die Kreisumlage nach § 130 BbgKVerf wird für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 auf einheitlich 45,9 v. H. der für die Städte und Gemeinden des Landkreises Uckermark jeweils geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
2. Die Festsetzung der von den Städten und Gemeinden zu entrichtenden Kreisumlage erfolgt mittels Heranziehungsbescheid.

#### § 5

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 10.000,00 EUR festgesetzt.
2. Die Wertgrenze, für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln dazustellen sind, wird auf 300.000,00 EUR festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürfen, wird wie folgt festgesetzt:

|                                                                         |             |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Personalaufwendungen und –auszahlungen                                  | 200.000 EUR |
| Transferaufwendungen und –auszahlungen                                  | 200.000 EUR |
| Übrige Aufwendungen und Auszahlungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes | 50.000 EUR  |
| Investitionsauszahlungen                                                | 100.000 EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                 | 50.000 EUR  |

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen unterhalb der o. g. Erheblichkeitsgrenzen, zu denen der Kammerer die Zustimmung erteilt, sind dem Kreistag quartalsweise frühestmöglich zum nächsten Kreistag laut Terminplan vorzulegen. Überschreitungen unter 200,00 EUR bedürfen keiner Zustimmung.

4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei
  - a) der Erhöhung des gemäß Haushaltsplan zu erwartenden Fehlbetrages um 2 % des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen, d. h. 7.183.000 EUR in 2017 und 7.172.200 EUR in 2018, festgesetzt.
  - b) bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen in Höhe von 1 % des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen, d. h. in Höhe von 3.591.500 EUR für 2017 und 3.586.100 EUR für 2018, festgesetzt. Für bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche investive Einzelauszahlungen gilt eine Wertgrenze in Höhe von 400.000 EUR pro Haushaltsjahr.

Abweichend dazu wird für bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche investive Auszahlungen für den Breitbandausbau im Landkreis Uckermark eine Wertgrenze in Höhe von 1.000.000 EUR pro Haushaltsjahr festgelegt.

Prenzlau, den

.....  
Landrat

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit**

