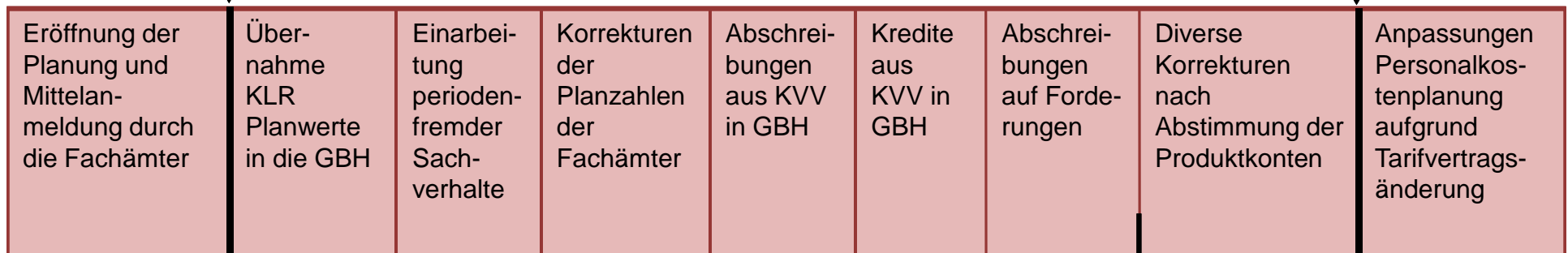


Planungsprozess



Beratungsprozess Fachämter

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



1. Abfrage des kreisangehörigen Raumes zur Einschätzung der Finanzen (5.4.2018)

Planstufen:



Planungsprozess



2. Abfrage des kreisangehörigen Raumes zur Einschätzung der Finanzen (28.11.2018)



Veränderungen nach 1. Runde Plangespräche	Veränderungen nach 2. Runde Plangespräche	Wiederaufnahme Planung nach Unterbrechung aufgrund Nachtragsplanung 2018	Investitionsplanung	Korrekturen Abschreibungen aus KVV an GBH/KLR	Diverse nachträgliche Veränderungen	Einarbeitung periodenfremde Sachverhalte, Beurteilung Finanzbedarf der Gemeinden, Planung Kreisumlage	Entwurf des Haushaltsplanes
---	---	--	---------------------	---	-------------------------------------	---	-----------------------------

Planstufen:

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

Planungsprozess

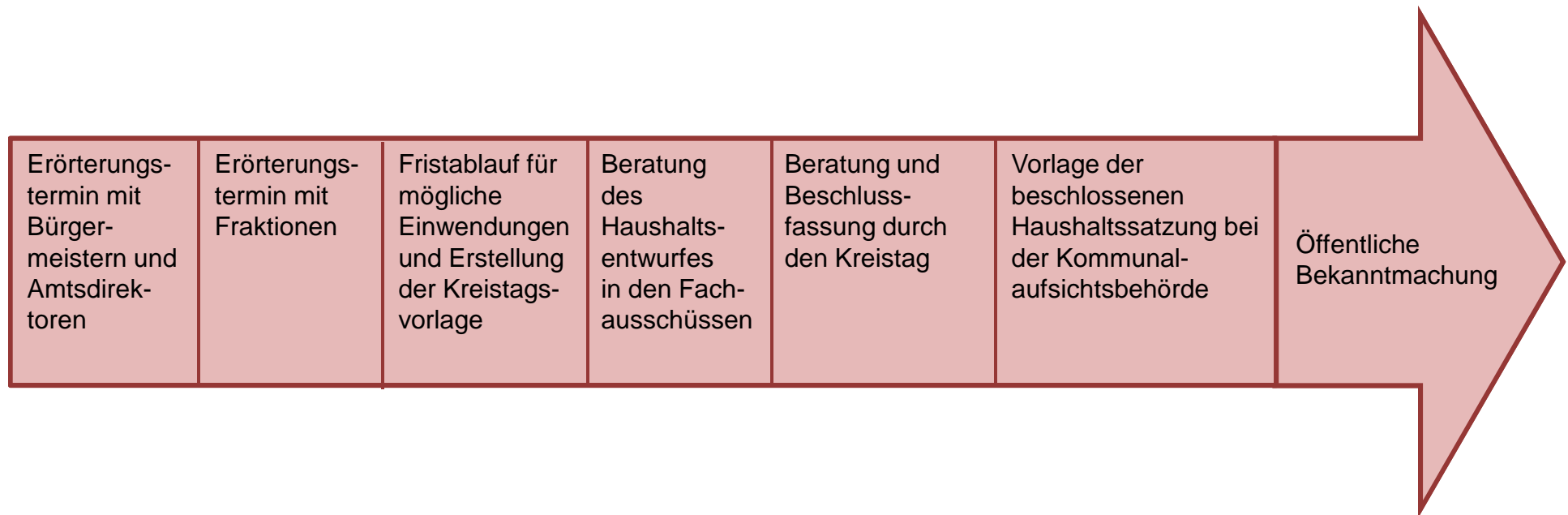


Erstellung des Gesamthaushaltsentwurfes	Erstellung der Präsentation	Formelle Aufstellung des Entwurfes durch den Kämmerer	Formelle Feststellung des Entwurfes durch die Landrätin	Druck des Entwurfes	<ul style="list-style-type: none"> - Versand des Entwurfes an Fraktionen - Information an Kreistagsabgeordnete - Information an Amtsdirektoren/Bürgermeister über Einladung zur Erörterung 	Öffentliche Bekanntgabe gem. § 129 Abs. 1 BbgKVerf	Öffentliche Auslegung an sieben Tagen gem. § 129 Abs. 1 BbgKVerf
---	-----------------------------	---	---	---------------------	---	--	--

Planstufen:

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

Planungsprozess



Planstufen:

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

Ergebnisübersicht



	2015	2016	2017	Nachtragsplan 2018	Planentwurf 2019	Planentwurf 2020
ordentliche Erträge	336.089.232	339.784.508	359.669.712	360.661.190	368.857.553	374.111.520
ordentliche Aufwendungen	<u>335.975.082</u>	<u>339.774.508</u>	<u>359.150.259</u>	<u>360.927.273</u>	<u>369.694.183</u>	<u>375.967.058</u>
	114.150	10.000	519.453	./. 266.083	./. 836.630	./. 1.855.538
außerordentliche Erträge	50.000	50.000	30.000	30.000	15.000	15.000
außerordentliche Aufwendungen	<u>164.150</u>	<u>60.000</u>	<u>15.000</u>	<u>70.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	./. 114.150	./. 10.000	15.000	./. 40.000	0	0
Ergebnis lt. Plan	0	0	534.453	./. 306.083	./. 836.630	./. 1.855.538
Ergebnis 2015	20.382.774					
Vorl. Ergebnis JA 2016		19.120.581				
Vorl. Ergebnis JA 2017			11.448.574			
Nachtragsplan 2018				./.		
Ziel 2019/2020					Planergebnis + X	

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2019



Finanzmittelbestand zum 01.01.2019	27.049.194 €
➤ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.003.214 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>360.754.392 €</u>
	248.822 €
➤ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.091.616 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>30.148.075 €</u>
	-6.056.459 €
➤ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>401.832 €</u>
Auszahlungen für Tilgung von Krediten	-401.832 €
Gesamtergebnis Finanzhaushalt	-6.209.469 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-359.016 €
Finanzmittelbestand zum 31.12.2019	20.480.709 €

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020



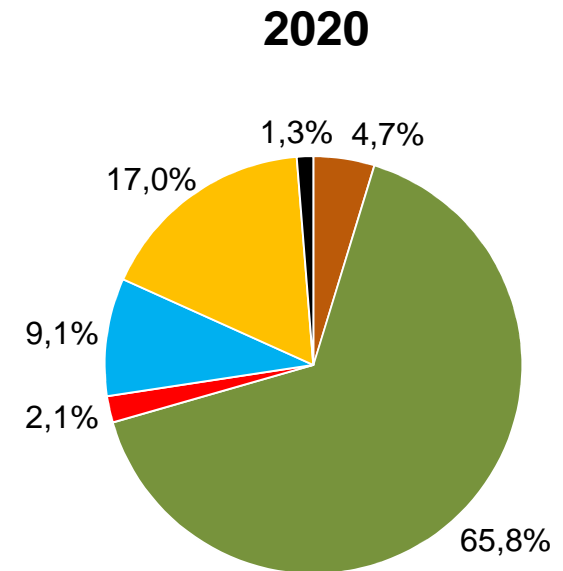
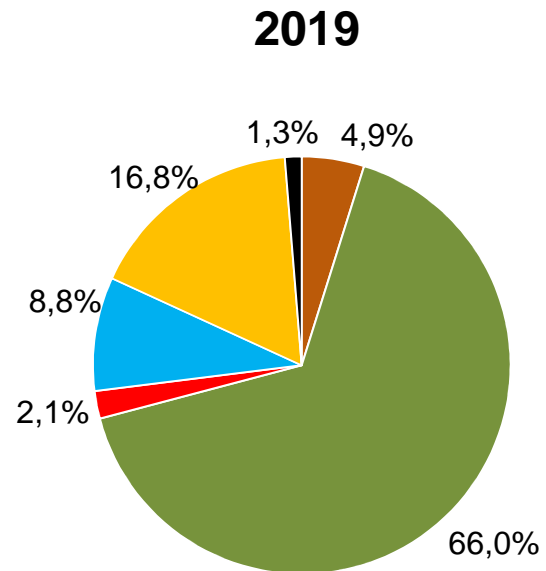
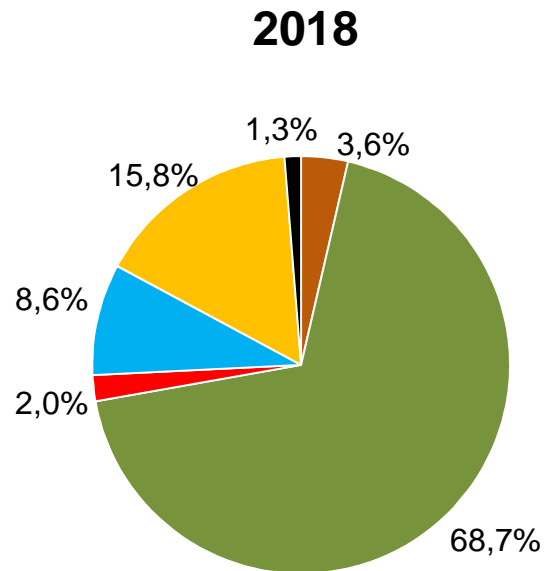
Finanzmittelbestand zum 01.01.2020	20.480.709 €
➤ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.457.675 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>368.332.546 €</u>
	-1.874.871 €
➤ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.092.331 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>31.106.506 €</u>
	-3.014.175 €
➤ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>386.472 €</u>
(Auszahlungen für Tilgung von Krediten)	-386.472 €
Gesamtergebnis Finanzhaushalt	-5.275.518 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-384.826 €
Finanzmittelbestand zum 31.12.2020	14.820.365 €

Finanzmittel- und Rückstellungsbestand



Finanzmittelbestand zum 31.12.2020	14.820.365 €
➤ Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.209.992 €
➤ Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	12.888.212 €
➤ Sonstige Rückstellungen	6.019.103 €
➤ Rückstellungen für Altersteilzeit	343.080 €
➤ Rückstellungen für Sabbatical	41.654 €
zahlungswirksamer Rückstellungsbestand zum 31.12.2020	21.502.041 €
	-6.681.676 €

Ertragsarten



Steuern und ähnliche Abgaben



Sonstige Transfererträge



Privatrechtl. Leistungsentgelte u. Kostenerstattung



Zuwendungen u. allgemeine Umlagen



Öffentl.-rech. Leistungsentgelte



Sonstige ordentl. Erträge



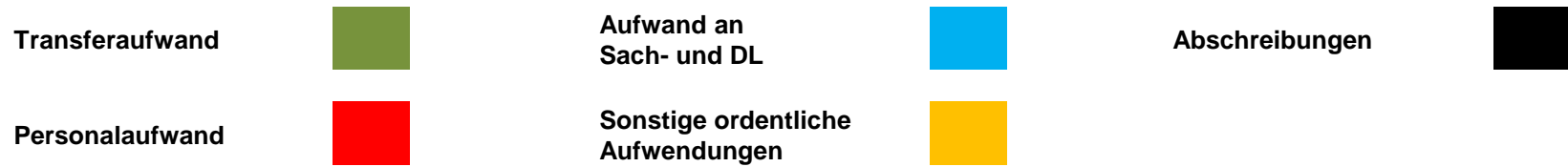
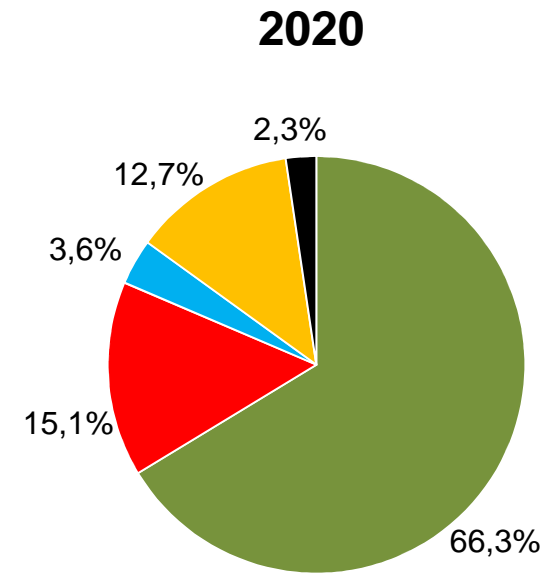
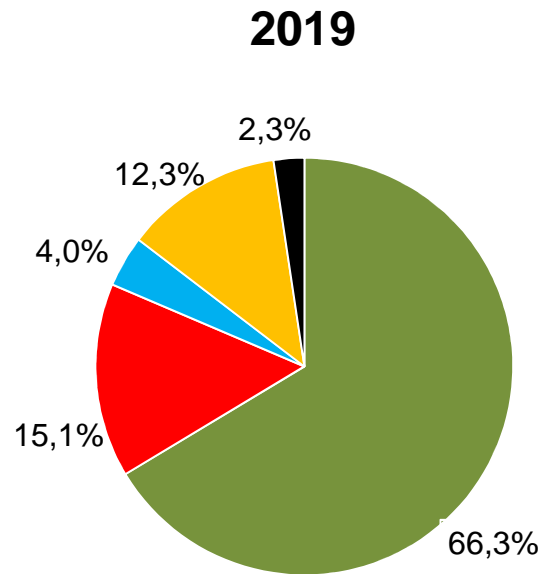
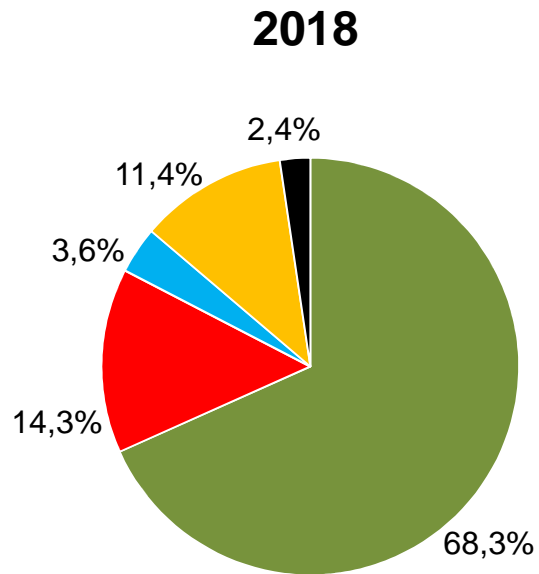
Entwicklung Schlüsselzuweisung und Kreisumlage



	2015	2016	2017	Nachtragsplan 2018	Planentwurf 2019	Planentwurf 2020
Schlüsselzuweisung in Mio. €	36,8	37,4	38,9	40,2	43,0	43,4
Kreisumlage in Mio. €	56,9	59,1	59,7	55,7	61,2	63,9
Hebesatz zur Kreisumlage in %	47,9%	47,9%	45,9%	41,0%	42,0%	42,0%
Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage in €	118.805.700	123.313.216	130.037.812	135.903.906	145.688.000 *	152.098.700 *
Summe in Mio. €	93,7	96,5	98,6	95,9	104,2	107,3

* Ermittlung anhand der Daten des Entwurfes des Landeshaushaltsplanes 2019/2020

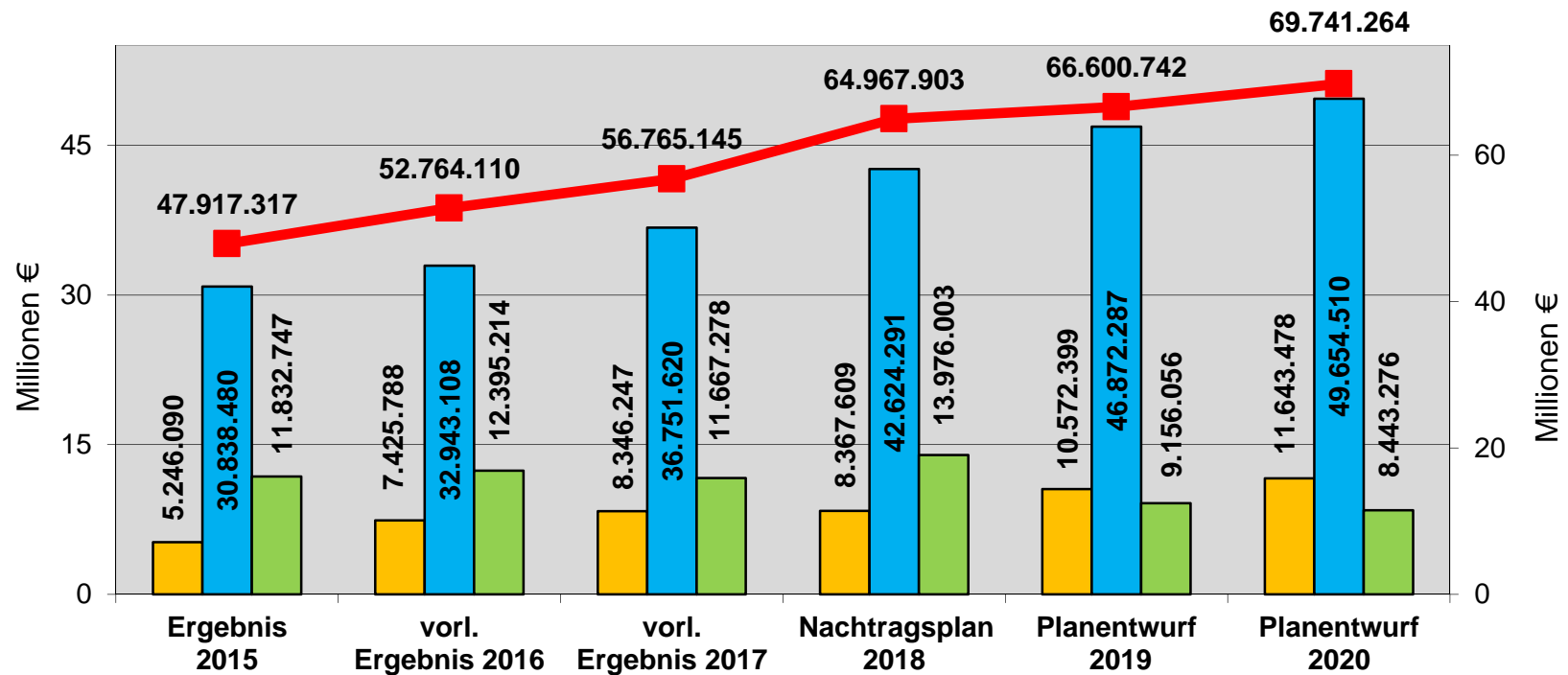
Aufwandsarten



Überblick Sozialausgaben – Zuschuss des Landkreises



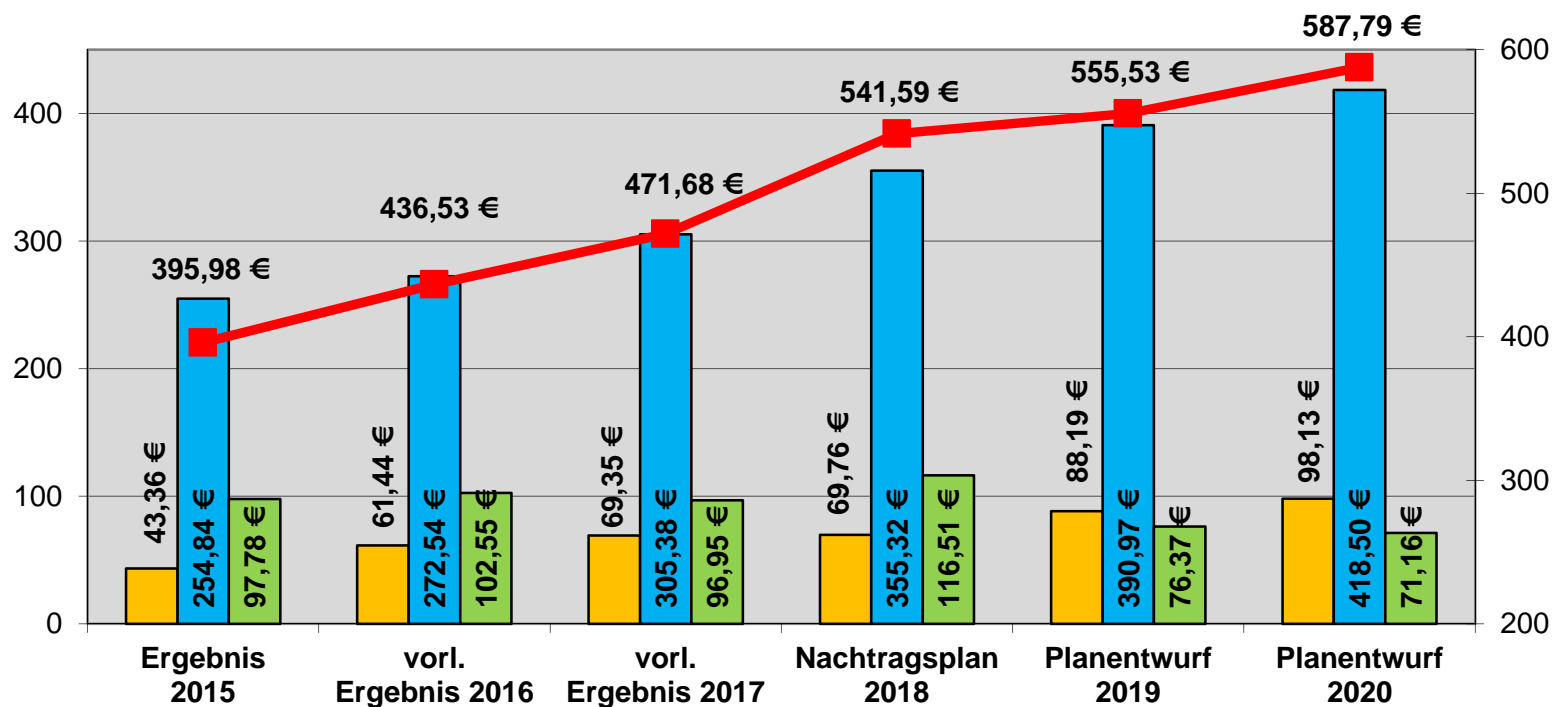
■ Sozialhilfe (€)
 ■ Jugendhilfe (€)
 ■ Grundsicherung SGB II (Jobcenter) (€)
 ■ Gesamtzuschüsse (€)



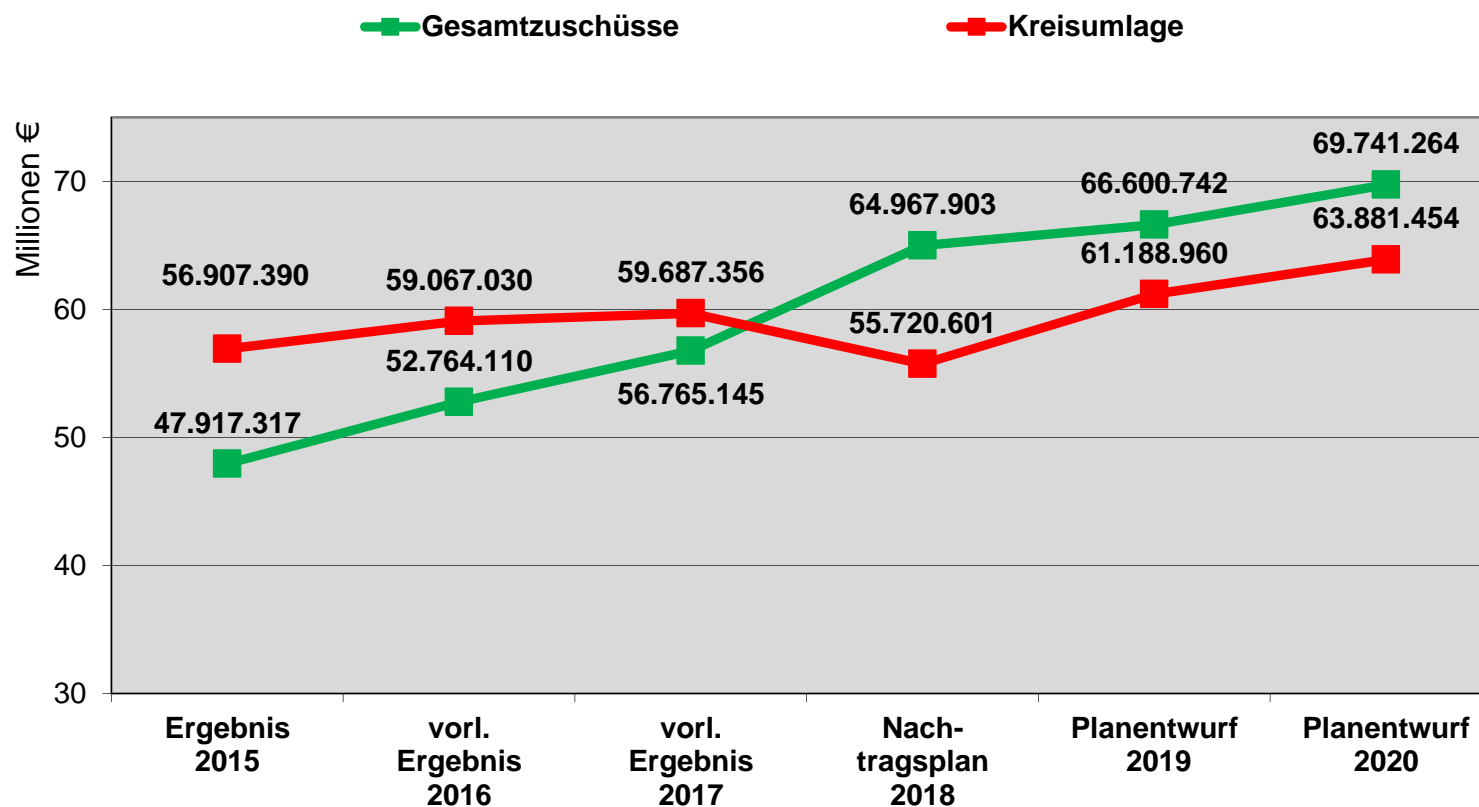
Überblick Sozialausgaben pro Einwohner – Zuschuss des Landkreises



- Sozialhilfe pro Einwohner
- Jugendhilfe pro Einwohner
- Grundsicherung SGB II (Jobcenter) pro Einwohner
- Gesamtsaldo pro Einwohner



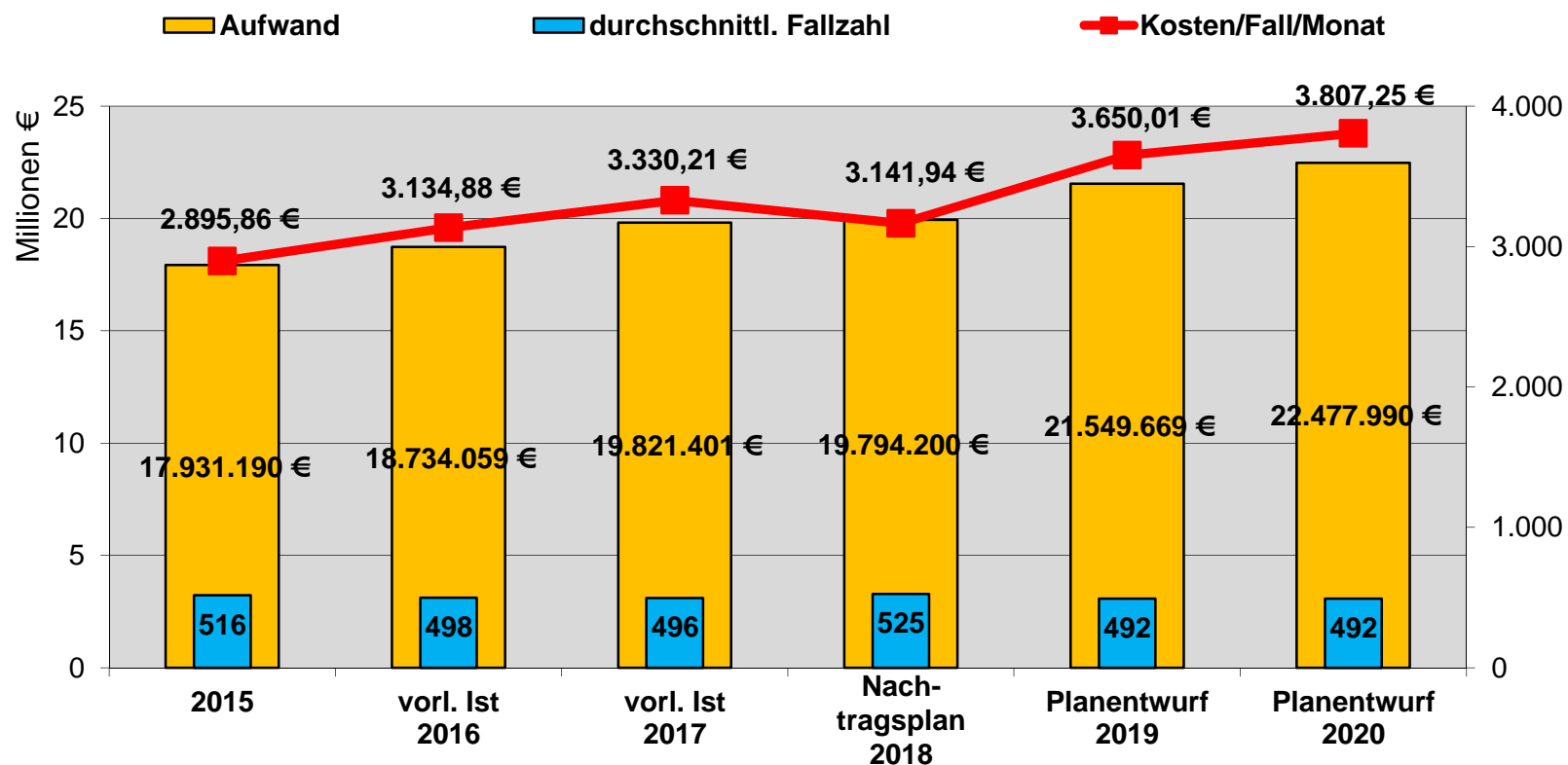
Überblick Sozialausgaben – Zuschuss des Landkreises – Kreisumlage



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Sozialamtsbereich



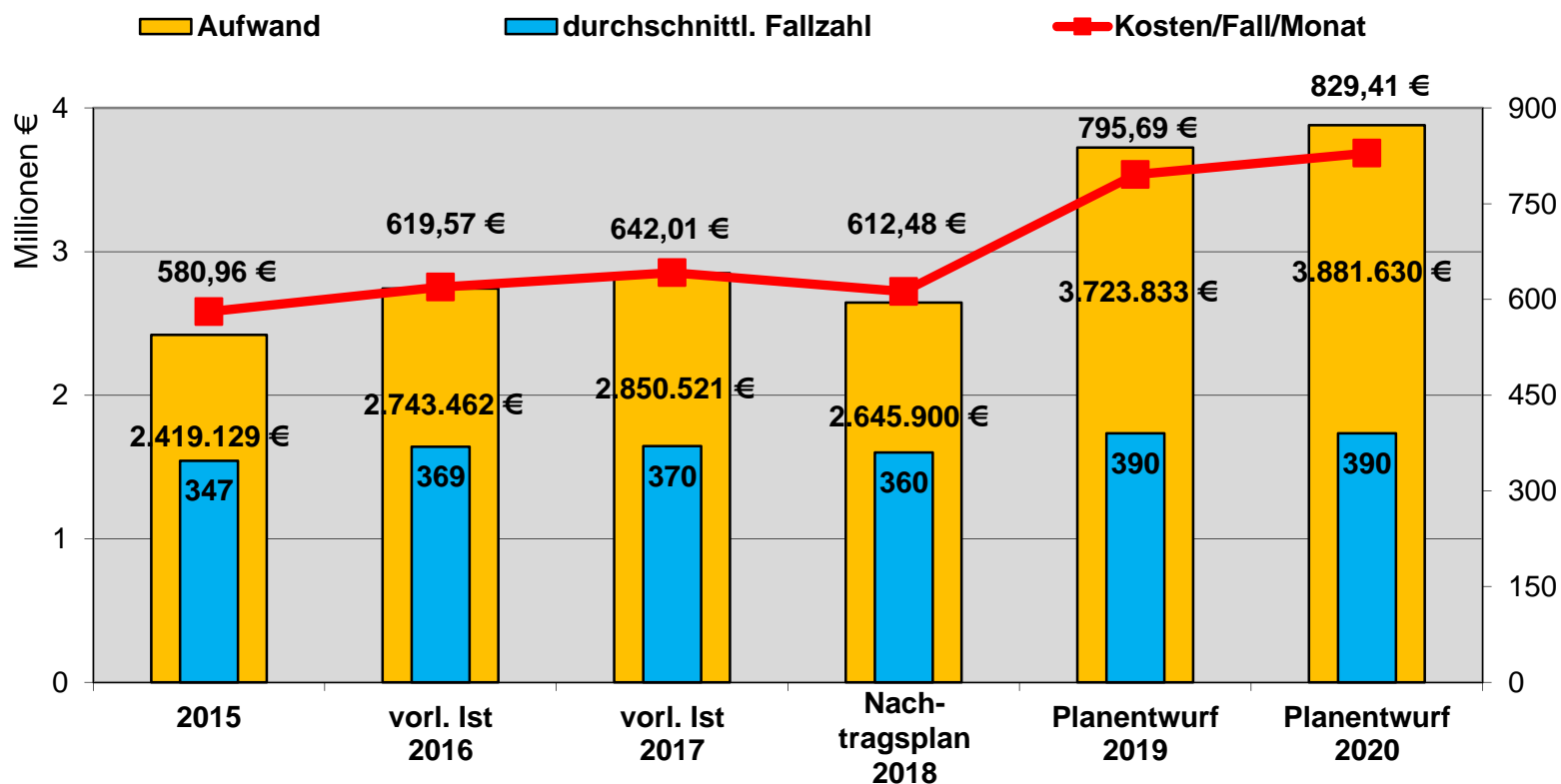
Entwicklung Aufwand Eingliederungshilfe für Behinderte in Einrichtungen (vollstationär)



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Sozialamtsbereich



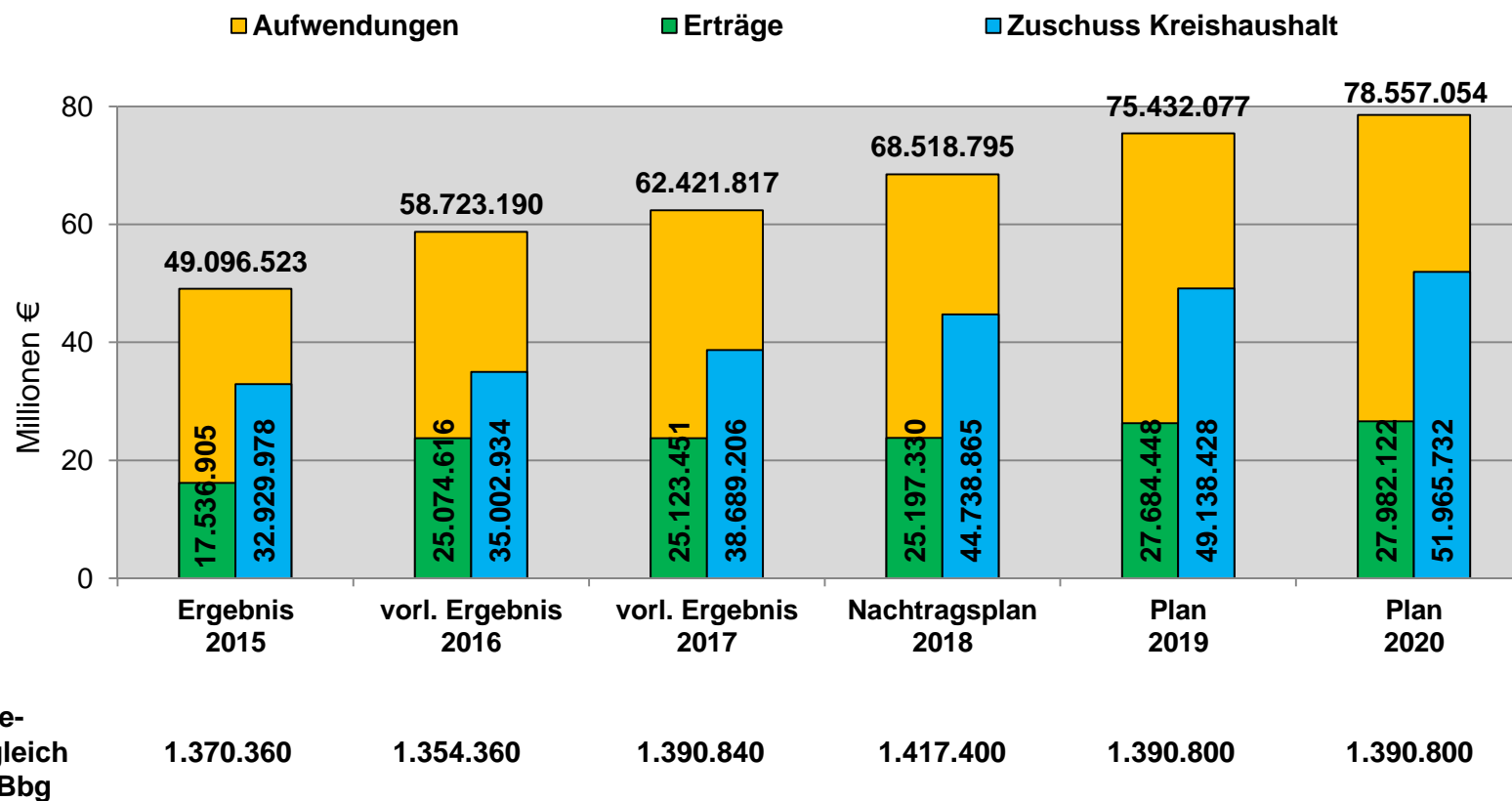
Entwicklung Aufwand Eingliederungshilfe für Behinderte außerhalb von Einrichtungen – betreutes Wohnen (ambulant)



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



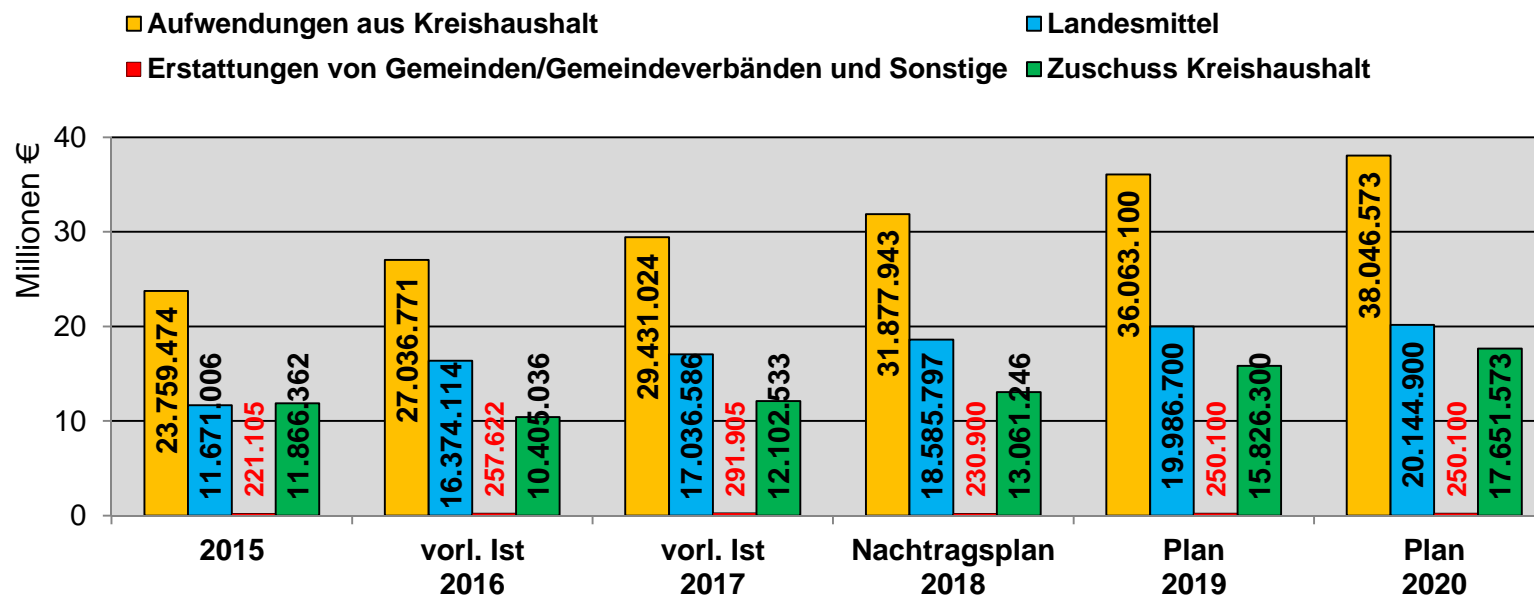
Entwicklung des Budgets Jugendamt



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



Entwicklung der Aufwendungen im Kita-Bereich unter Berücksichtigung der Landesmittel und Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden



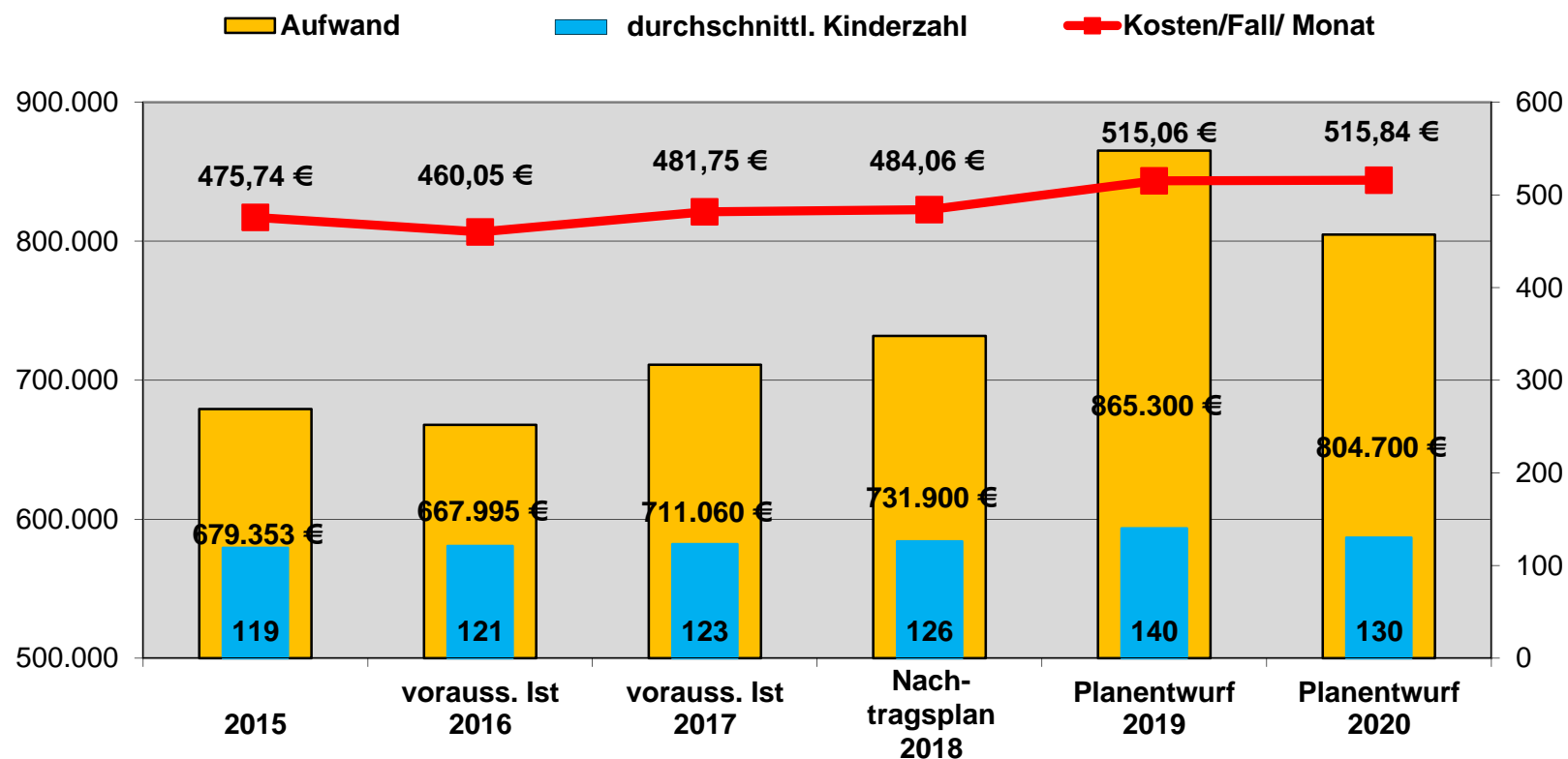
Landesmittel	49,0 %	60,6 %	57,9 %	58,3 %	55,4 %	52,9 %
Erstattungen*	0,9 %	0,9 %	1,0 %	0,7 %	0,7 %	0,7 %
Zuschuss Kreis	49,9 %	38,5 %	41,1 %	41,0 %	43,9 %	46,4 %
Kosten/Kind/Monat	273,21 €	304,10 €	326,53 €	349,82 €	382,74 €	391,67 €
Anz. der Kinder	7.247	7.409	7.511	7.594	7.852	8.095

* v. Gemeinden/Gemeindeverbänden & Sonstige

Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



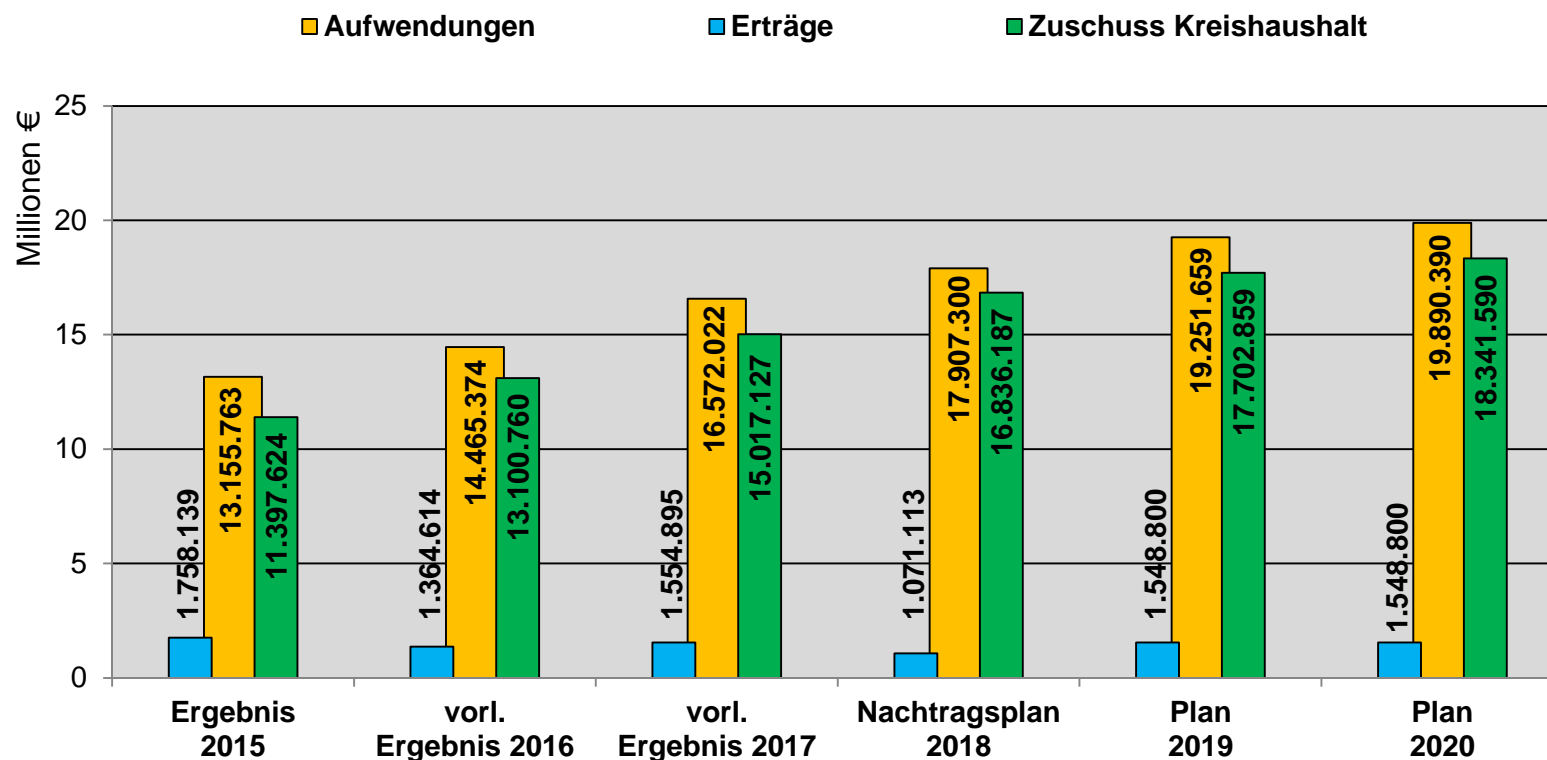
Entwicklung der Aufwendungen im Bereich Tagespflege



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



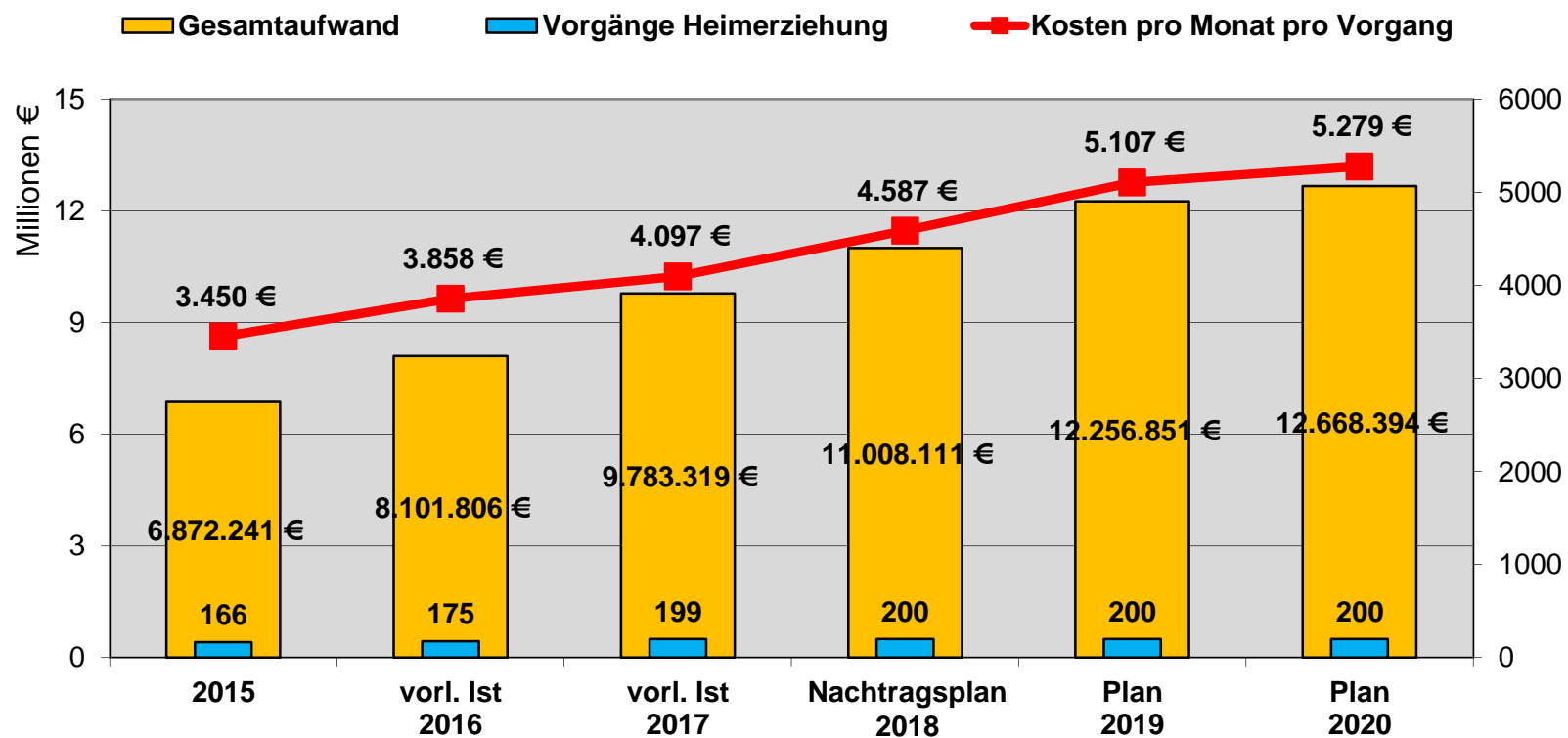
Entwicklung der Aufwendungen im Bereich Hilfen zur Erziehung



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



Entwicklung der Aufwendungen im Bereich Aufwand Heimerziehung/
Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



Entwicklung der Kosten der Unterkunft im Landkreis Uckermark

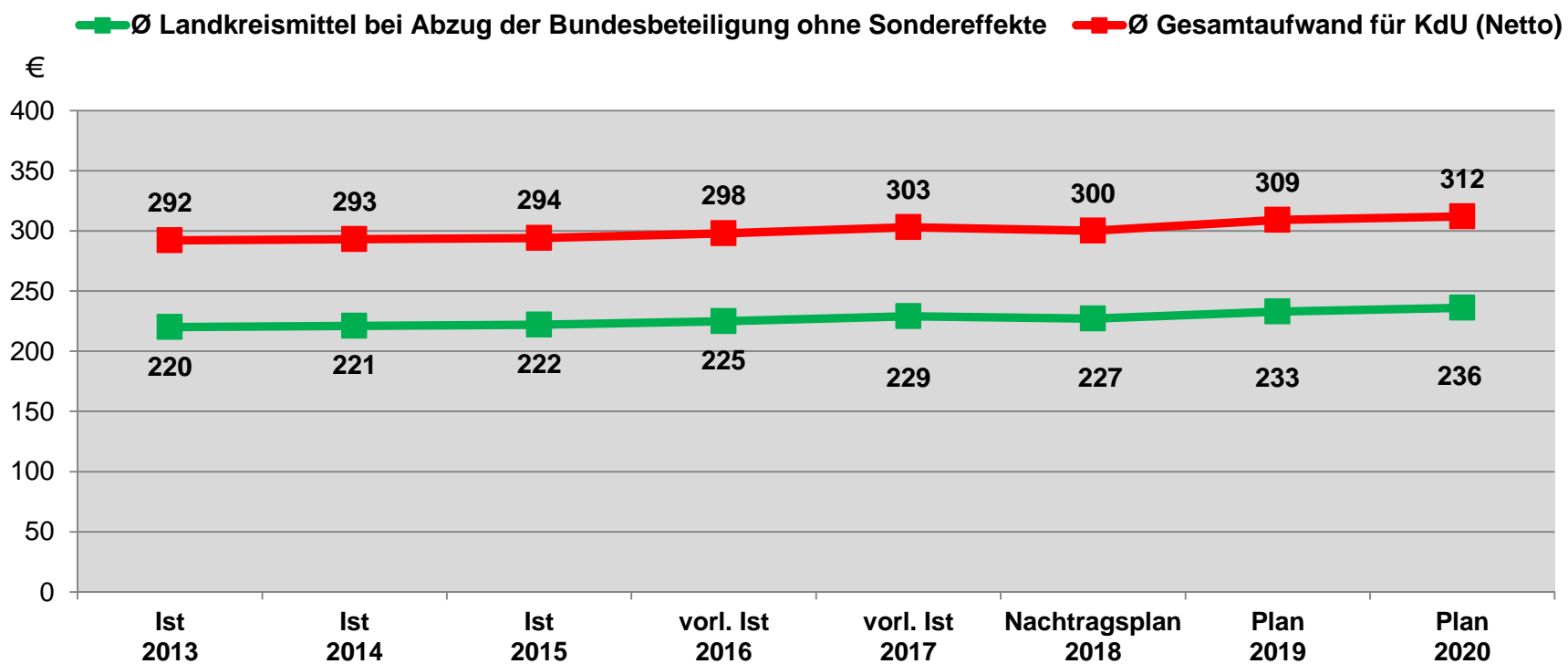
	Maß- einh.	Ist 2013	Ist 2014	Ist 2015	vorl. Ist 2016	vorl. Ist 2017	Nach- tragsplan 2018	Plan 2019	Plan 2020
KdU Landkreis Uckermark gesamt	Mio. €	40,1	39,1	37,2	35,9	34,8	33,0	31,5	30,7
Durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Landkreis Uckermark	BG	11.476	11.124	10.546	10.048	9.560	9.152	8.500	8.200
KdU pro Bedarfsgemeinschaft und Monat	€/BG	298,25	301,83	330,53	307,18	314,21	338,45	318,53	322,48



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



Aufwand für Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft und Monat

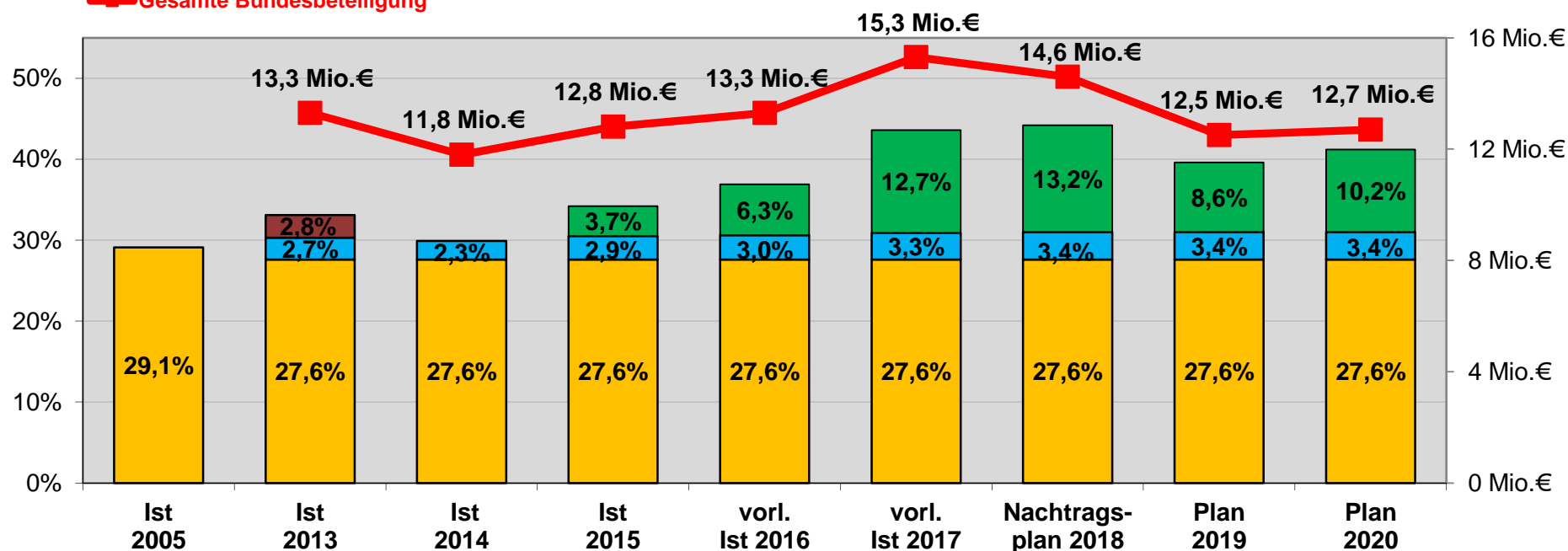


Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft gem. § 46 Abs. 5-9 SGB II

- Kosten für Unterkunft - Sockelbetrag, Warmwasser, Verwaltung BuT (Abs. 6)
- Schulsozialarbeit/Hort (Abs. 5) *
- Leistungen Bildung und Teilhabe (Abs. 8)
- Stärkung der Kommunal Finanzen - Mehrbelastungsausgleich/ flüchtlingsbed. KdU (Abs. 7+9) **
- Gesamte Bundesbeteiligung



* Wegfall von 2,8 % ab 2014 (Schulsozialarbeit/Hort)

** In 2019 wird der Mehrbelastungsausgleich um 6,9 Prozentpunkte gemindert. Diese Minderung von 10,2 auf 3,3 Prozentpunkte entspricht 1 Mrd., die den Gemeinden über UST-Anteile im Jahr 2019 zur Verfügung gestellt werden.

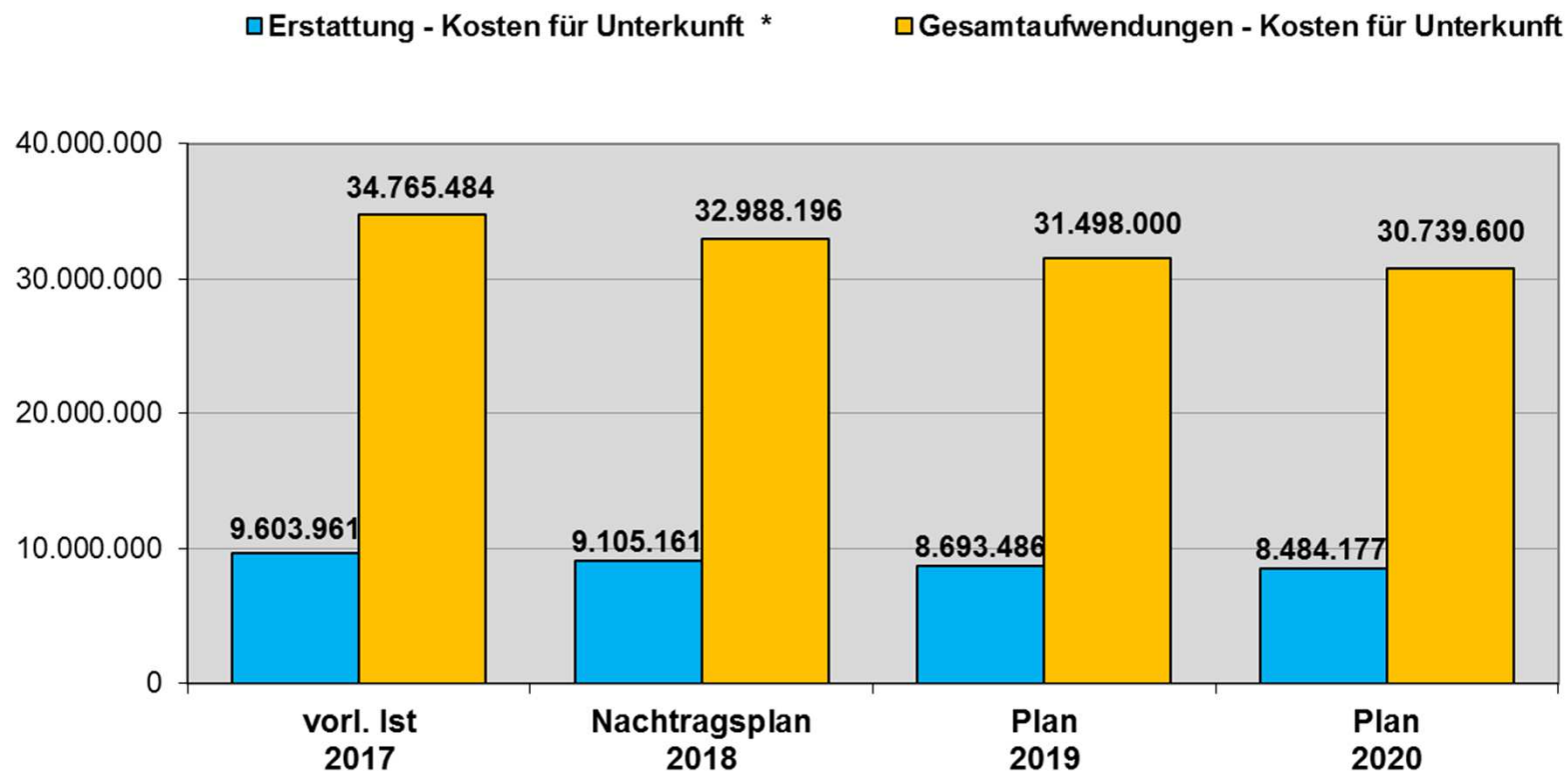
Dagegen gilt die flüchtlingsbedingte Entlastung auch noch für das Jahr 2019 weiter, länderspezifisch für Brandenburg = 5,3 %.

(Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern)

Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft gem. § 46 Abs. 6 SGB II



* Bundesbeteiligung: 27,6 (24,5% Sockel, 1,9% Warmwasser, 1,2% Verwaltung BuT)

Übersicht der nicht gesetzlich normierten Leistungen des Landkreises Uckermark



Amt	Nicht gesetzlich normierte Leistung		vorl. Ergebnis 2016 in €	vorl. Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ansatz 2020 in €
10	Fraktionsgelder, Verfügungsmittel, Repräsentation		23.940	22.115	33.000	33.000	33.000
10	Mitgliedsbeiträge an Verbände		241.773	198.687	247.000	202.000	202.000
10	Gleichstellung und Integration		14.241	14.730	14.450	14.700	14.700
20/BM	Öffentlicher Personennahverkehr	Zuschuss	3.308.905	3.980.896	3.970.000	4.410.000	4.497.000
	Investitionsförderrichtlinie		0	0	100.000	100.000	100.000
32	Feuerwehren, Notfallseelsorge		28.638	28.751	30.700	36.800	36.800
65	Schüleraustausch und Weiteres		5.230	14.078	7.970	15.425	15.425
80	Kunst- und Kulturförderung	Zuschuss	1.162.902	1.217.066	1.276.651	1.292.902	1.305.205
65	Musikschulen	Zuschuss	364.072	435.515	514.964	514.470	516.798
65	Volkshochschule	Zuschuss	266.336	249.170	375.196	365.565	389.928
80	Sportförderung		136.604	161.245	151.700	208.600	208.600
50	Wohlfahrtspflege	Zuschuss	434.010	471.773	465.748	475.152	480.565
51	510-/610-Stellen-Programm und Jugendhilfe	Zuschuss	463.716	537.904	515.776	534.487	534.487
53	Betreuungsvereine		61.376	61.376	61.500	61.500	61.500
80	Förderung Denkmalschutz		194.932	193.360	200.000	200.000	200.000
80	Wirtschafts- und Tourismusförderung	Zuschuss	490.623	549.941	616.300	524.807	612.000
	Summe		7.197.298	8.136.607	8.580.955	8.989.408	9.208.008

Kunst-, Kultur- und Bildungsförderung



Kunst-, Kultur- und Bildungsförderung Zuschuss des Landkreises	vorl. Ergebnis 2016 in €	vorl. Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ansatz 2020 in €
Uckermärkische Bühnen Schwedt					
Zuschuss ubS	500.000	505.000	510.100	515.200	520.300
Musik und Kultur					
Zuschuss für Musik und Konzert - Orchesterangebot Preußisches Kammerorchester	500.000	510.050	515.151	520.302	525.505
Zuschuss Kulturangebot					
<i>Spielbetrieb Preußisches Kammerorchester</i>	110.000	110.000	110.000	170.000	170.000
<i>Spielbetrieb Ensemble Quillow</i>	30.000	30.000	30.000	60.000	60.000
<i>Beberseefestival</i>	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<i>Uckermärkische Musikwochen</i>	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<i>Weihnachtsoratorium</i>	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Multikulturelles Centrum e. V.</i>	34.820	36.633	35.000	35.000	35.000
	224.820	226.633	225.000	315.000	315.000
Zuweisungen vom Land	-190.000	-190.000	-190.000	-280.000	-280.000
Zuschüsse an Bibliotheken					
Erstattung an Gemeinden/Gemeindeverbände	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse an Bildungseinrichtungen					
Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen *	154.000	155.400	160.000	160.000	160.000
Zuweisungen vom Land	-127.490	-128.960	-130.000	-130.000	-130.000
Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten	20.072	48.783	100.000	100.000	100.000
Kulturpflege					
Ehm-Welk-Literaturpreis	2.000	0	2.000	0	2.000
Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen, Kulturangebot	59.500	70.160	64.400	82.400	82.400
Zuweisungen vom Land	0	0	0	-10.000	-10.000
	1.162.902	1.217.066	1.276.651	1.292.902	1.305.205

Sportförderung



Sportförderung Zuschuss des Landkreises	vorl. Ergebnis 2016 in €	vorl. Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ansatz 2020 in €
Zuschüsse an Kreissportbund Uckermark e.V. *	134.063	159.535	147.100	204.000	204.000
Zuschuss Jugend trainiert für Olympia	2.541	1.710	4.600	4.600	4.600
	136.604	161.245	151.700	208.600	208.600

* Neufassung der Richtlinie zur Förderung des Sports im Landkreis Uckermark BV/216/2018



Musikschule



Musikschule Zuschuss des Landkreises	vorl. Ergebnis 2016 in €	vorl. Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ansatz 2020 in €
Personal- und Sachaufwand <i>davon: für Musikschulen in Trägerschaft des Landkreises</i> <i>davon: Zuschuss Musik- und Kunstschule Schwedt</i> <i>davon: Musikförderung</i> <i>davon: Zuschuss Musik- und Kunstschule von Redern, Angermünde</i>	681.254 561.648 60.000 44.211 15.395	759.314 625.280 60.000 59.034 15.000	818.198 720.198 60.000 30.000 8.000	861.021 756.021 60.000 30.000 15.000	863.064 758.064 60.000 30.000 15.000
./.. Erträge (Zuweisungen vom Land und Zuschüsse, Leistungsentgelte)	-317.182	-323.799	-303.234	-346.551	-346.266
	364.072	435.515	514.964	514.470	516.798



Kreisvolkshochschule



Kreisvolkshochschule Zuschuss des Landkreises	vorl. Ergebnis 2016 in €	vorl. Ergebnis 2017 in €	Ansatz 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ansatz 2020 in €
Personal- und Sachaufwand	907.943	955.840	767.304	1.187.826	1.209.756
<i>davon: Honorare</i>	343.747	387.457	193.000	451.500	451.500
<i>davon: Unterrichtsmaterial und Lernmittel</i>	4.077	6.338	10.000	10.500	10.500
<i>davon: Öffentlichkeitsarbeit</i>	9.603	9.514	12.000	12.000	12.000
<i>davon: Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte</i>	25.126	21.484	10.000	24.000	24.000
./. Zuweisungen vom Land im Bereich:					
Erwachsenenbildung (Grund-, Aus- und Fortbildung)	-156.616	-379.628	-50.000	-413.000	-413.000
Kerngeschäft, Sprachkurse, Sprachkurse Asyl	-244.535	-108.703	-150.000	-158.800	-158.800
./. Nutzungsentgelte Kursgebühren	-157.422	-135.243	-187.000	-201.500	-201.500
./. Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	-83.034	-83.096	-5.108	-48.961	-46.528
	266.336	249.170	375.196	365.565	389.928



Entwicklung der Abschreibungen (€)



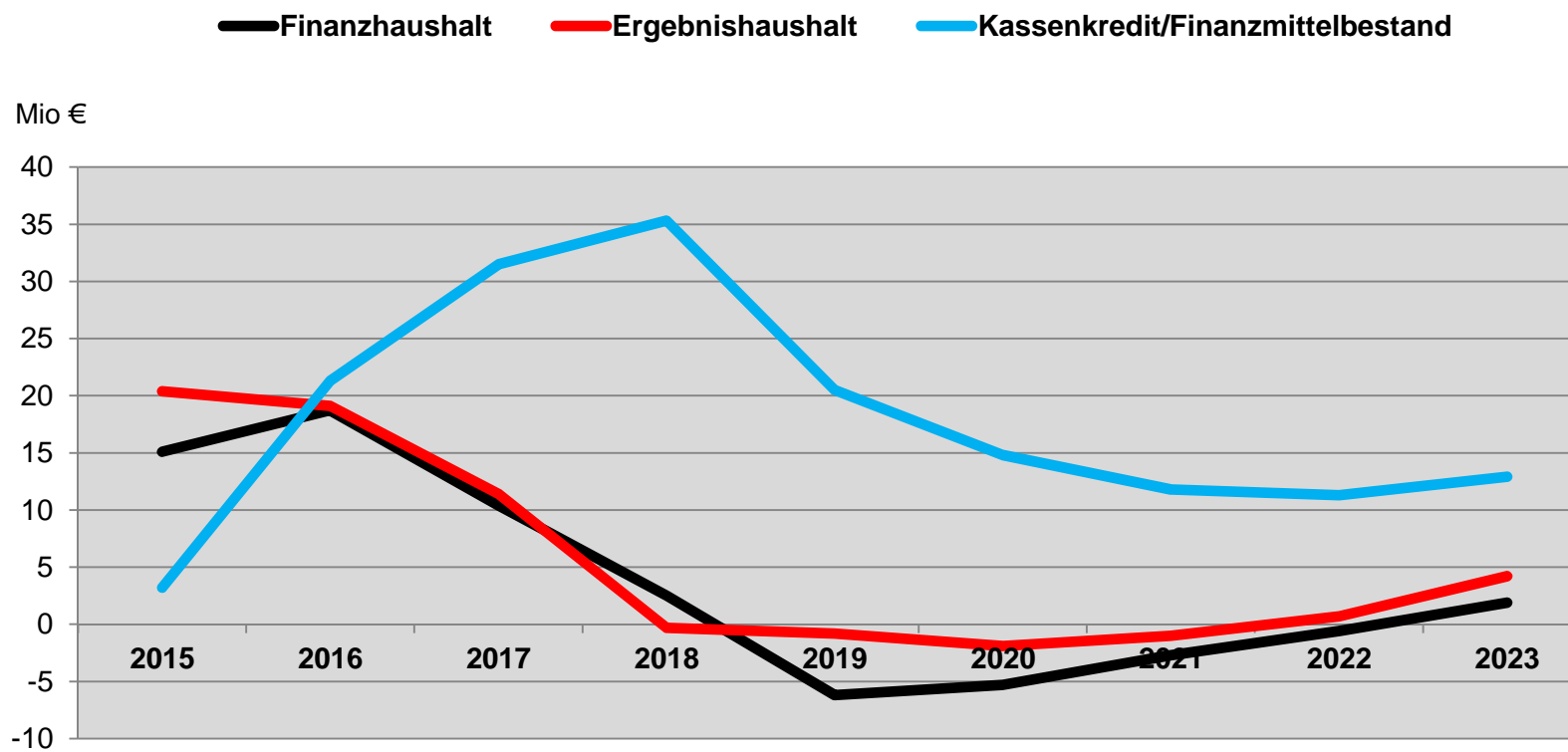
	Ist 2015	vorl. Ist 2016	vorl. Ist 2017	Nach- tragsplan 2018	PE 2019	PE 2020
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	190.918	177.515	174.187	70.830	148.419	103.008
Abschreibungen auf Gebäude	2.325.686	2.342.411	2.375.206	2.291.553	2.428.153	2.428.152
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.328.554	2.377.442	2.510.853	2.222.596	2.527.335	2.526.466
Abschreibungen auf sonstige Sachanlagen	1.481.072	1.445.919	1.501.797	629.647	1.175.418	917.403
Abschreibungen für geplante Investitionen	0	0	0	2.968.017	2.156.545	2.597.393
Wertberichtigungen von Forderungen	553.274	2.027.832	641.384	0	115.282	123.230
Abschreibungen uneinbringliche Forderungen (NS)	424.945	278.881	267.546	328.050	329.000	329.000
Abschreibungen auf den Abgang kameraler Kasseneinnahmereste	136.083	16.015	9.456	0	0	0
außerplanmäßige Abschreibungen	9.719	194.810	49.250	0	0	0
	7.450.251	8.860.825	7.529.679	8.510.693	8.880.152	9.024.652

Investitionstätigkeit 2019/2020 (Vorbericht Seite 31 – 35)



in Mio.€		2019	2020
Gesamt (ohne Vorjahre)		30,1	31,1
davon investive Schlüsselzuweisung		1,7	3,3
davon Fördermittel des Landes, der EU		22,3	24,7
davon Sonderrücklage aus nicht verwendeten allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen		0,1	0,1
Defizit		-6,0	-3,0
1	Breitbandausbau	20.000.000 €	20.000.000 €
2	Straßen	3.068.140 €	3.735.300 €
3	Schulen	1.295.100 €	3.397.900 €
4	Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude	294.250 €	51.400 €
5	Gebäudefinanzierung Asyl	1.449.200 €	1.450.900 €
6	Radwege	295.210 €	94.956 €
7	Regionalleitstelle	80.000 €	80.000 €
8	Brand- und Katastrophenschutz	205.475 €	153.500 €
9	Erwerb Fahrzeuge/Mobilia/geräte/PC-Technik/Software- u. Lizenzen	2.832.750 €	1.644.050 €
10	Sonstige	627.950 €	498.500 €
		30.148.075 €	31.106.506 €

Entwicklung von Finanzhaushalt, Ergebnishaushalt und Finanzmittelbestand

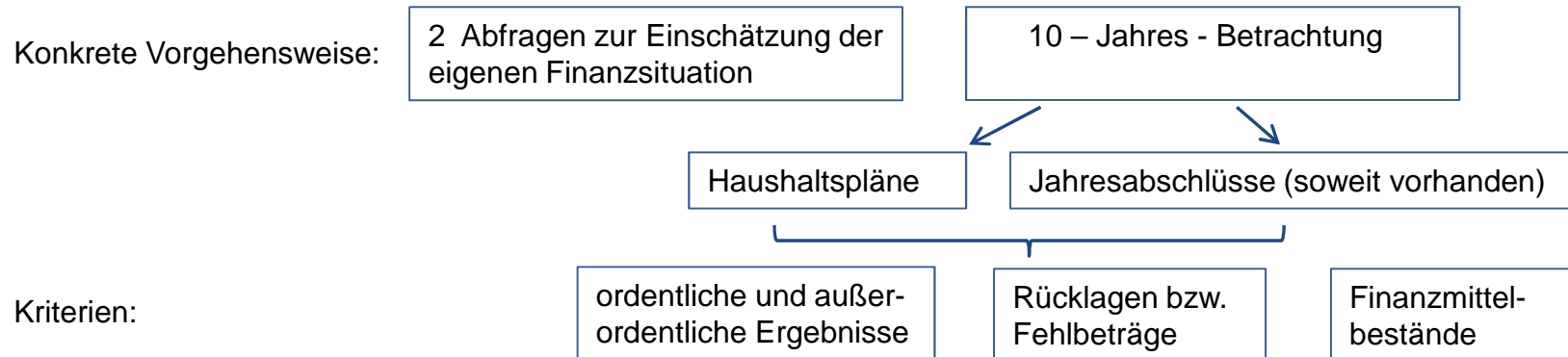


Abwägungsprozess Finanzbedarfe

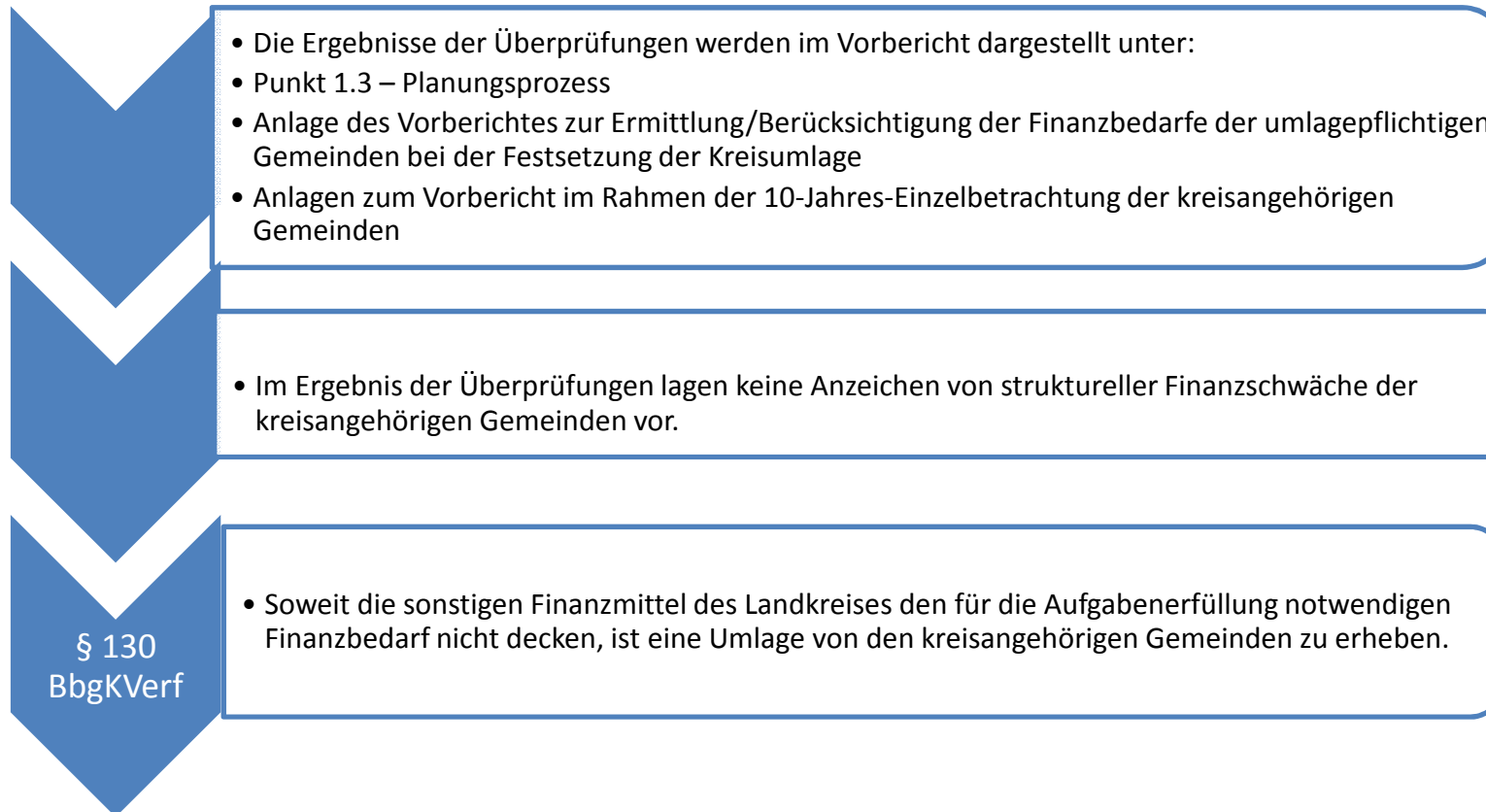


Der Landkreis Uckermark hat seinen Finanzbedarf in genügendem Maß mit dem der 34 kreisangehörigen Gemeinden abzuwägen.

→ keine einheitliche Auffassung, **wie** dieser Abwägungsprozess zu erfolgen hat, und **was** als genügendes Maß gilt



Abwägungsprozess Finanzbedarfe



Abwägungsprozess Finanzbedarfe



Stand Haushalt vor Festsetzung der Kreisumlage

	2019	2020
Der abzudeckende Finanzbedarf vor Festsetzung der Kreisumlage beträgt	-62.025.590 €	-65.736.992 €
Bei planungsseitigen Umlagegrundlagen von	145.688.000 €	152.098.700 €
entspricht dies einem Hebesatz von	42,57%	43,22%

Um die Deckung des Finanzbedarfs entsprechend § 130 BbgKVerf mindestens zu gewährleisten, ergäbe sich ein Hebesatz von 42,57 v. H. für 2019 und von 43,22 v. H. für 2020.

Im Interesse der geltend gemachten Bedarfe und Schonung der gemeindlichen Haushalte wurde im Ergebnis des Abwägungsvorgangs der Doppelhaushalt 2019/2020 mit einem Hebesatz der Kreisumlage für 2019 und 2020 von einheitlich 42 v. H. aufgestellt, was einem absoluten Betrag von 61.188.960 € für 2019 und 63.881.454 € für 2020 entspricht. Damit entstehen negative Planergebnisse.

	2019	2020
Planerisches Defizit im Ergebnishaushalt von	-836.630 €	-1.855.538 €
Planerisches Defizit im Finanzhaushalt von	-6.209.469 €	-5.275.518 €

Zum Ausgleich dieser Defizite ist der Rückgriff auf die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses bzw. auf die bestehende Liquidität des Landkreises Uckermark vorgesehen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Rücklage aus Überschüssen aus dem ordentlichen Ergebnis aus Vorjahren nicht vollständig zur Reduzierung der Kreisumlage zur Verfügung gestellt werden kann, da ihr Bestand auch zur Sicherstellung der Liquidität für notwendige Investitionen sowie zur Abdeckung der bestehenden Risiken aus gebildeten Rückstellungen unabkömmlich ist.

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**

