

Entwurf Haushalt 2021



Ausschuss für Finanzen und Rechnungsprüfung am 17.11.2020



Planungsprozess



Ergebnisübersicht



	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ordentliche Erträge	339.784.508	359.669.712	360.661.190	368.857.553	374.111.520	395.067.721
ordentliche Aufwendungen	339.774.508	359.150.259	360.927.273	369.774.183	376.163.058	401.288.124
	10.000	519.453	-266.083	-916.630	-2.051.538	-6.220.403
außerordentliche Erträge	50.000	30.000	30.000	15.000	15.000	5.000
außerordentliche Aufwendungen	60.000	15.000	70.000	15.000	15.000	15.000
	-10.000	15.000	-40.000	0	0	-10.000
Ergebnis lt. Plan	0	534.453	-306.083	-916.630	-2.051.538	-6.230.403
Ergebnis 2016	19.097.509					
Ergebnis 2017		11.353.929				
vorl. Ergebnis 2018			6.409.616			
vorl. Ergebnis 2019				14.063.620		
Ziel 2020/2021					Planergebnis + X	

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2021



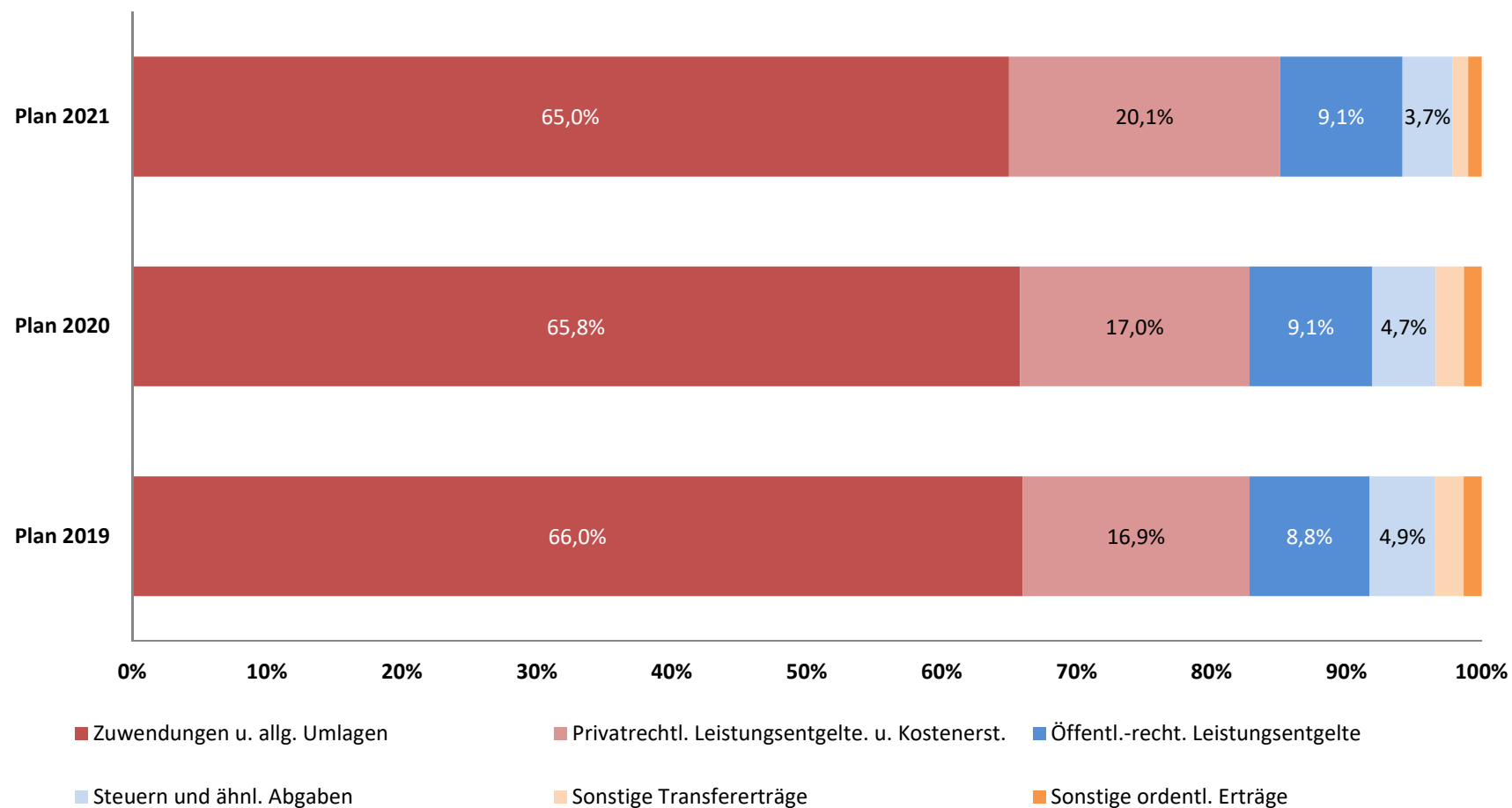
voraussichtlicher Finanzmittelbestand zum 01.01.2021	35.234.880 €
Laufende Verwaltungstätigkeit	-6.438.382 €
Einzahlungen	388.255.479 €
Auszahlungen	394.693.861 €
Investitionstätigkeit	-7.640.501 €
Einzahlungen	83.718.697 €
Auszahlungen	91.359.198 €
Finanzierungstätigkeit	-284.113 €
Einzahlungen	0 €
Auszahlungen (Tilgung von Krediten)	284.113 €
Gesamtergebnis Finanzhaushalt	-14.362.996 €
Bestand an Fremden Finanzmitteln	0 €
voraussichtlicher Finanzmittelbestand zum 31.12.2021	20.871.884 €

Finanzmittel- und Rückstellungsbestand



voraussichtlicher Finanzmittelbestand zum 31.12.2021	20.872 T€
Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.154 T€
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	13.430 T€
Sonstige Rückstellungen	6.576 T€
Rückstellungen für Altersteilzeit	422 T€
Voraussichtlicher zahlungswirksamer Rückstellungsbestand zum 31.12.2021	22.583 T€
	- 1.711 T€

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit



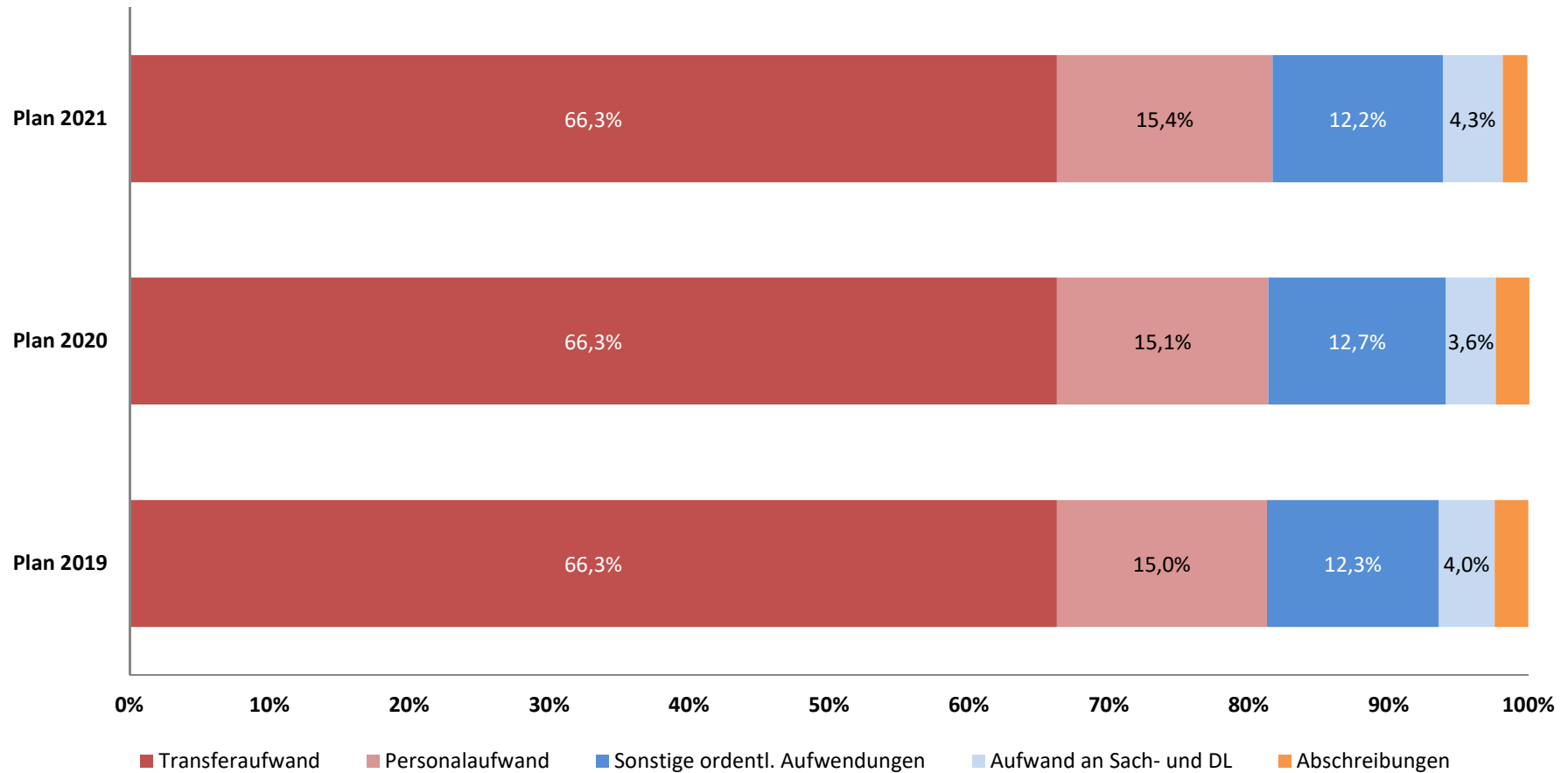
Entwicklung Schlüsselzuweisung und Kreisumlage



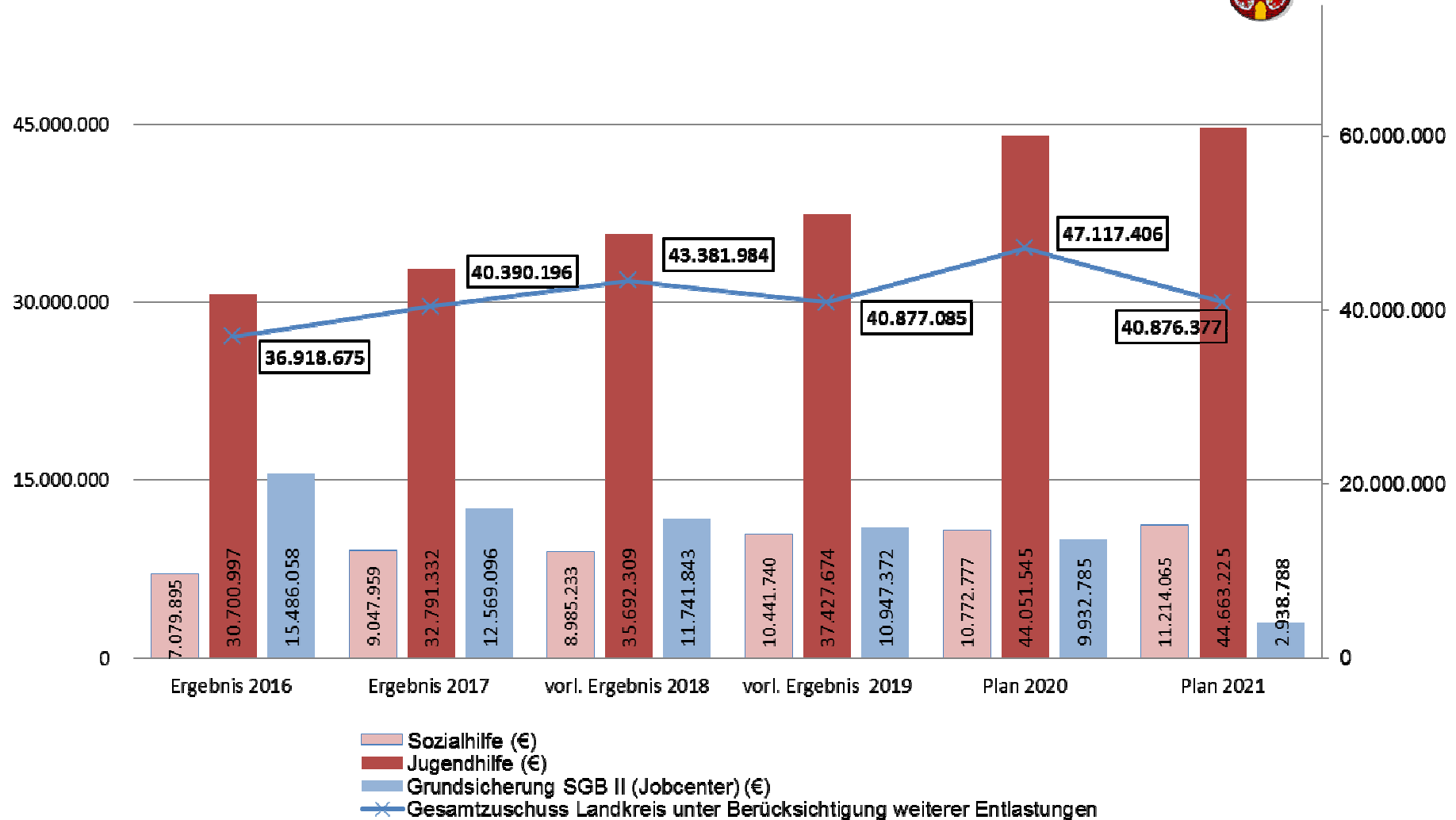
		Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	vorl. Ergebnis 2020	Plan 2021
Schlüsselzuweisung	Mio.€	37,4	38,9	40,2	43,4	44,4	45,0
Kreisumlage	Mio.€	59,1	59,7	55,7	59,9	62,9	64,9
Hebesatz zur Kreisumlage	%	47,9%	45,9%	41,0%	42,0%	42,0%	42,0%
Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage	Mio.€	123,3	130,0	135,9	142,6	149,7	154,6
Summe	Mio.€	96,5	98,6	95,9	103,3	107,3	109,9

* Der Entwurf des Landeshaushaltsplanes 2021 sowie die Orientierungsdaten für 2021 lagen zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Haushaltsplanes des Landkreises Uckermark noch nicht vor.

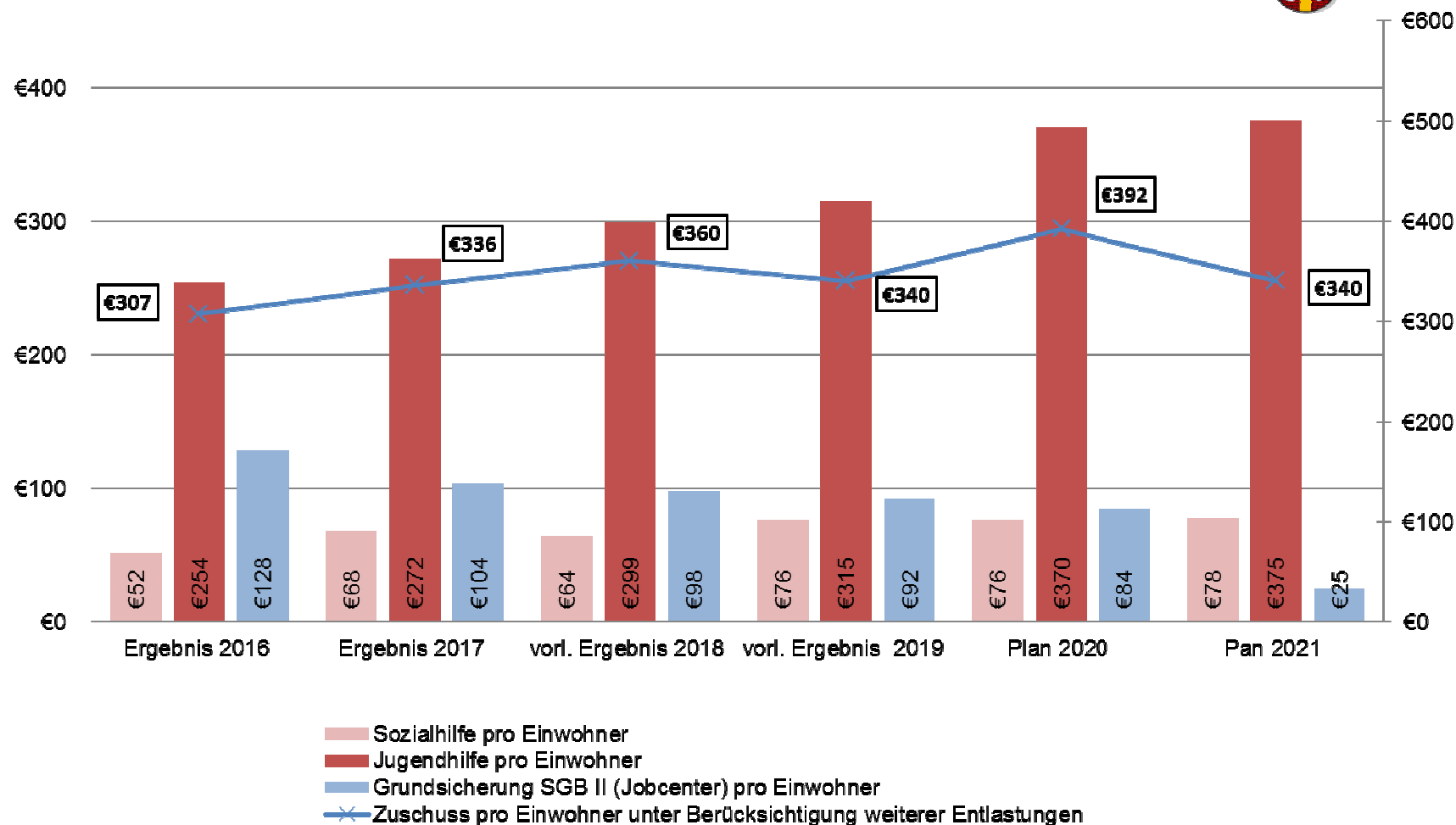
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



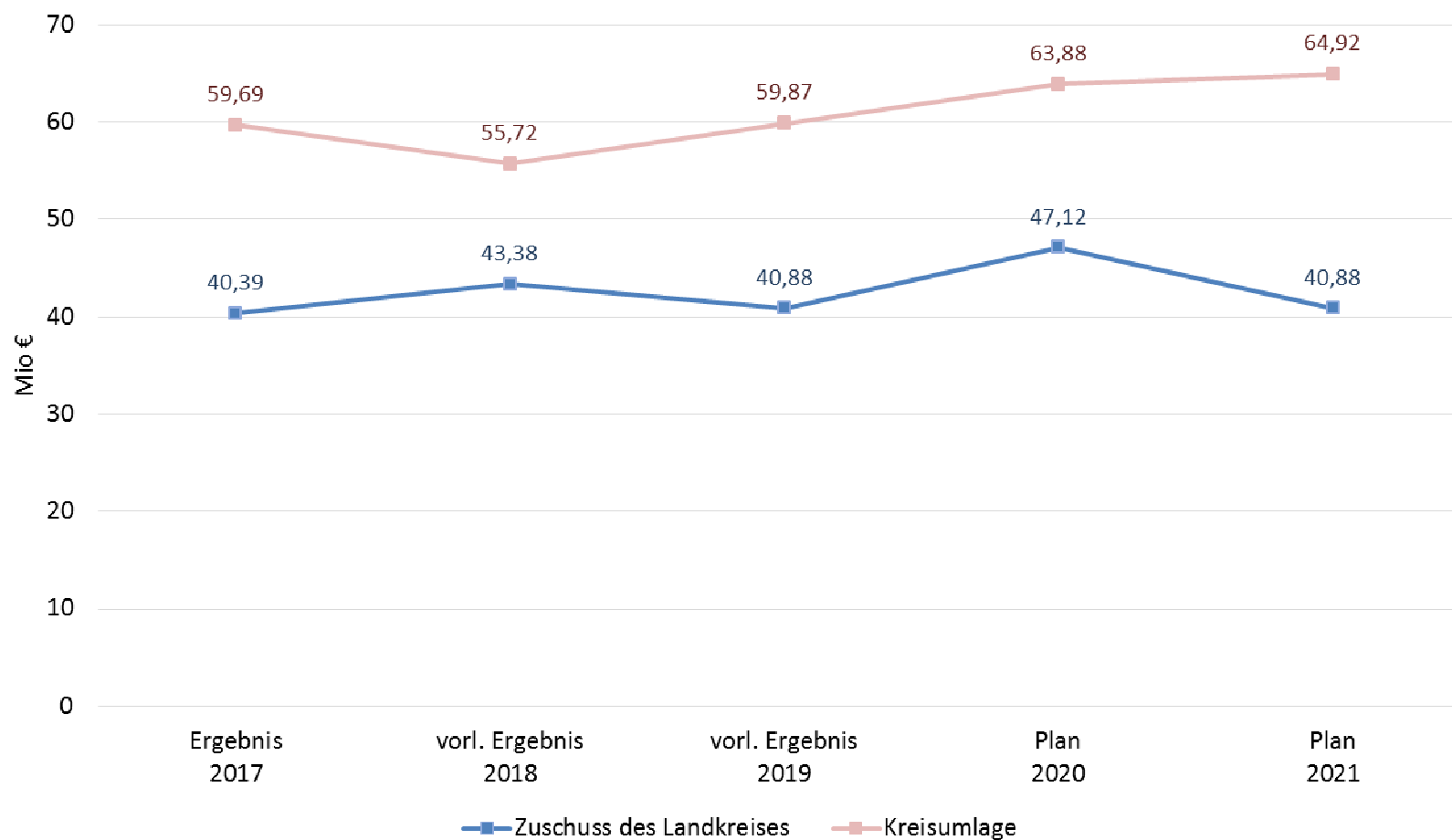
Überblick Sozialausgaben – Zuschuss des Landkreises



Überblick Sozialausgaben pro Einwohner – Zuschuss des Landkreises



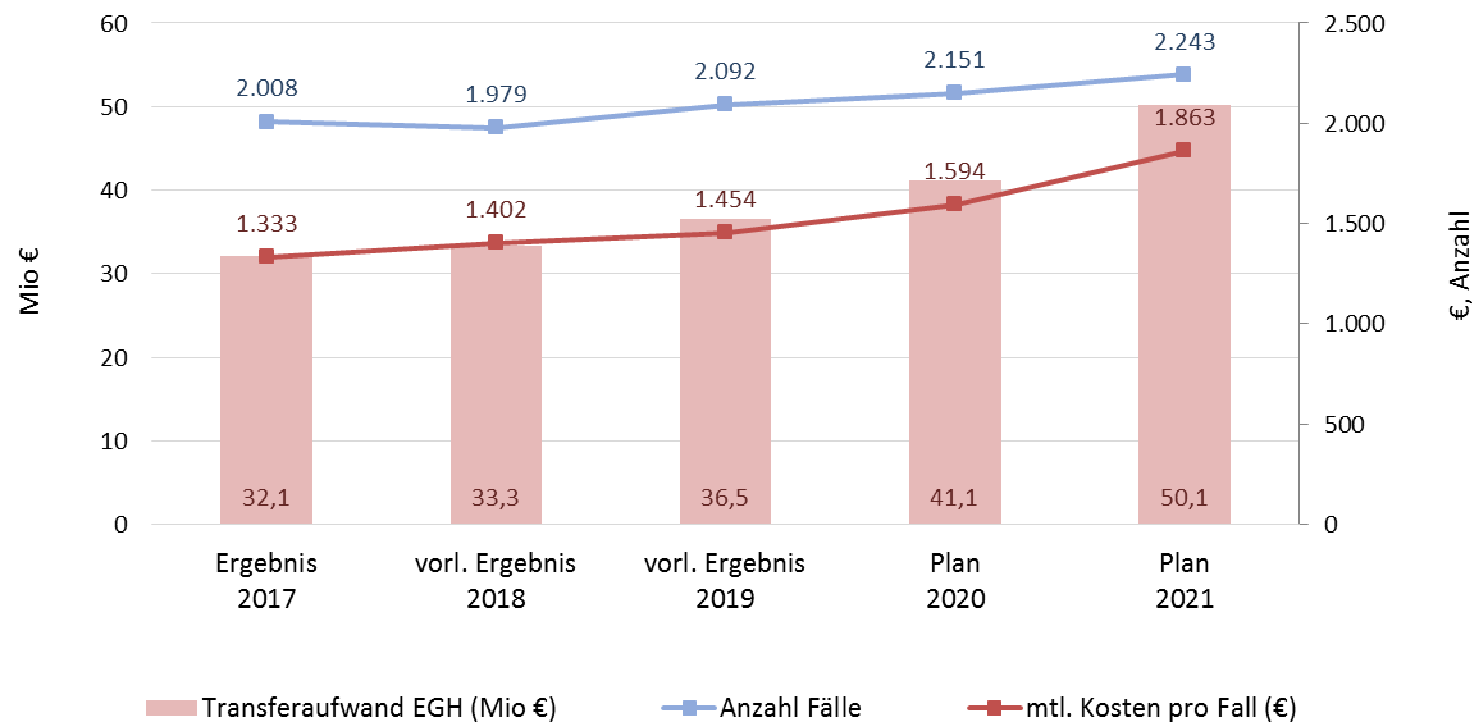
Überblick Sozialausgaben – Zuschuss des Landkreises – Kreisumlage



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Sozialamtsbereich



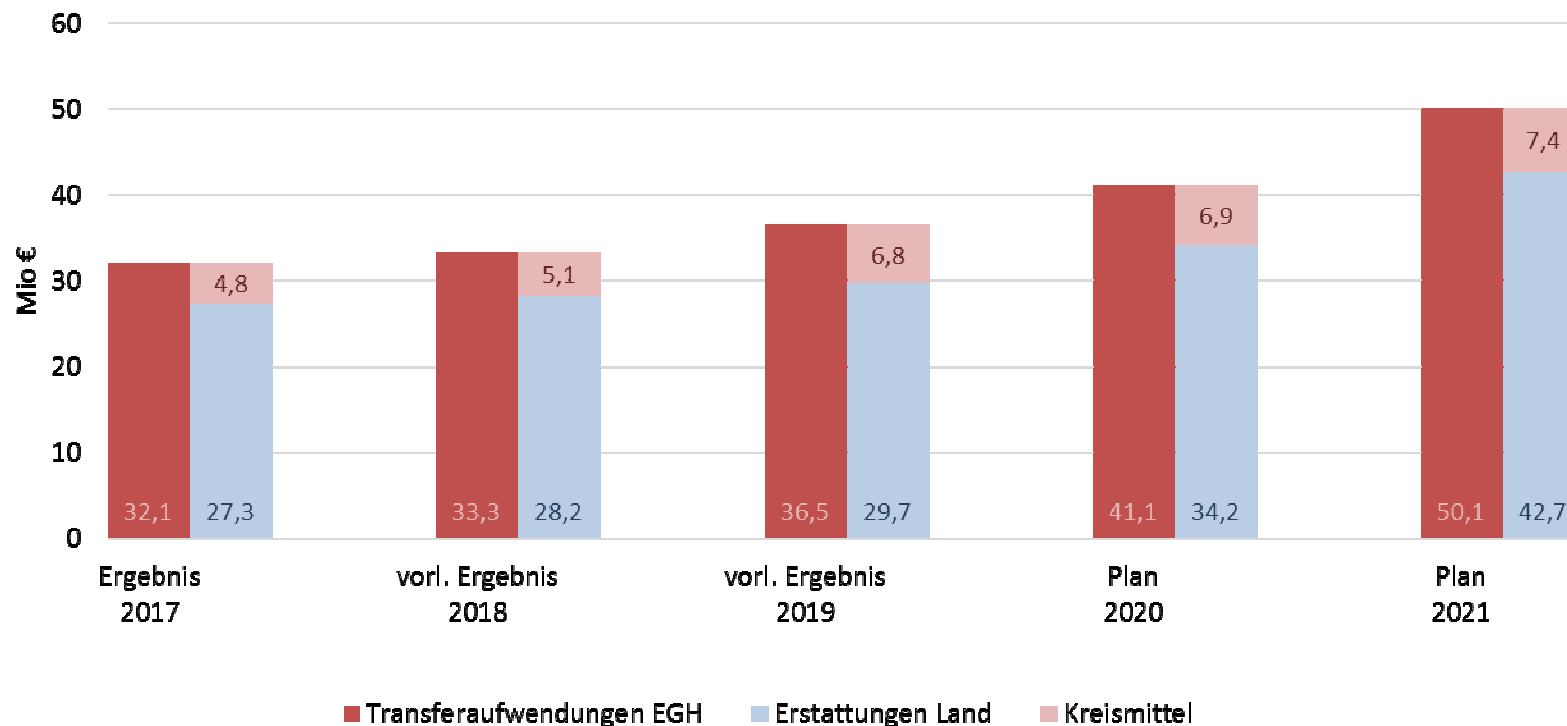
Entwicklung der Eingliederungshilfe - Fälle



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Sozialamtsbereich



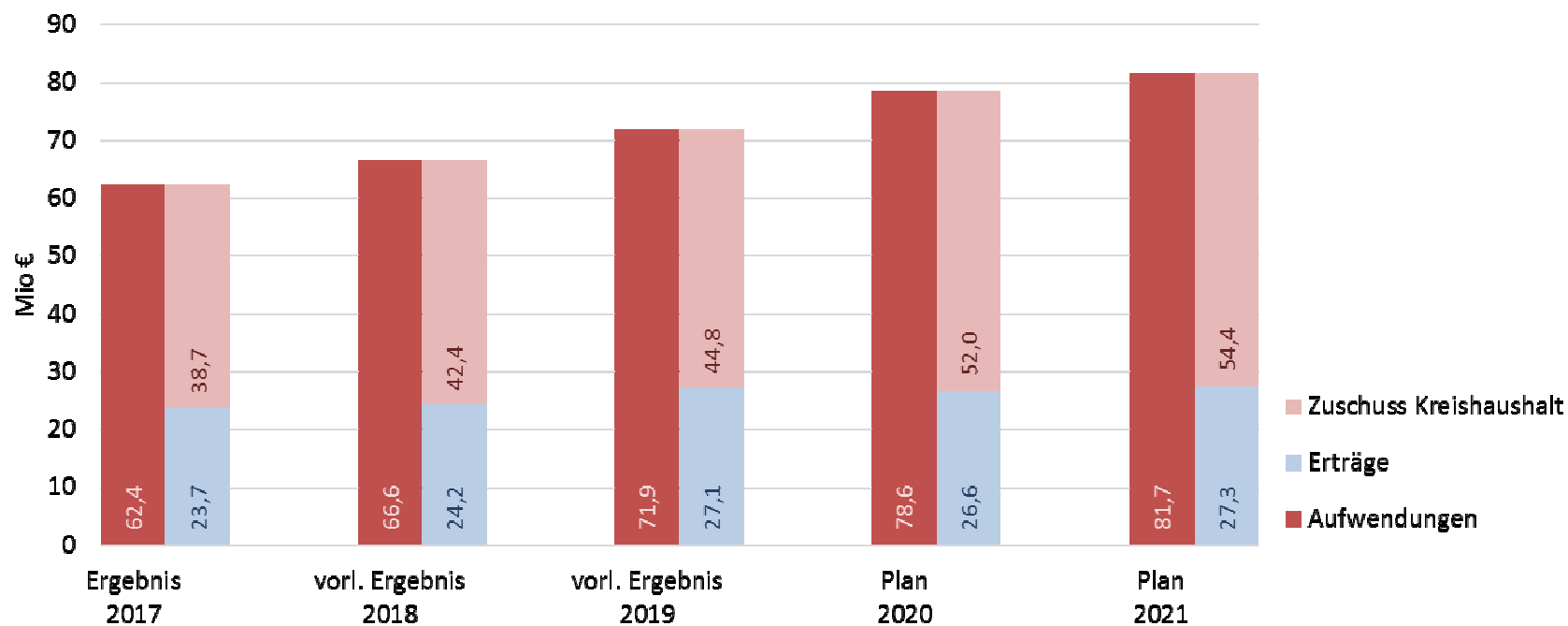
Entwicklung der Eingliederungshilfe – Aufwendungen unter Berücksichtigung der Landesmittel



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



Entwicklung Budget Jugendamt

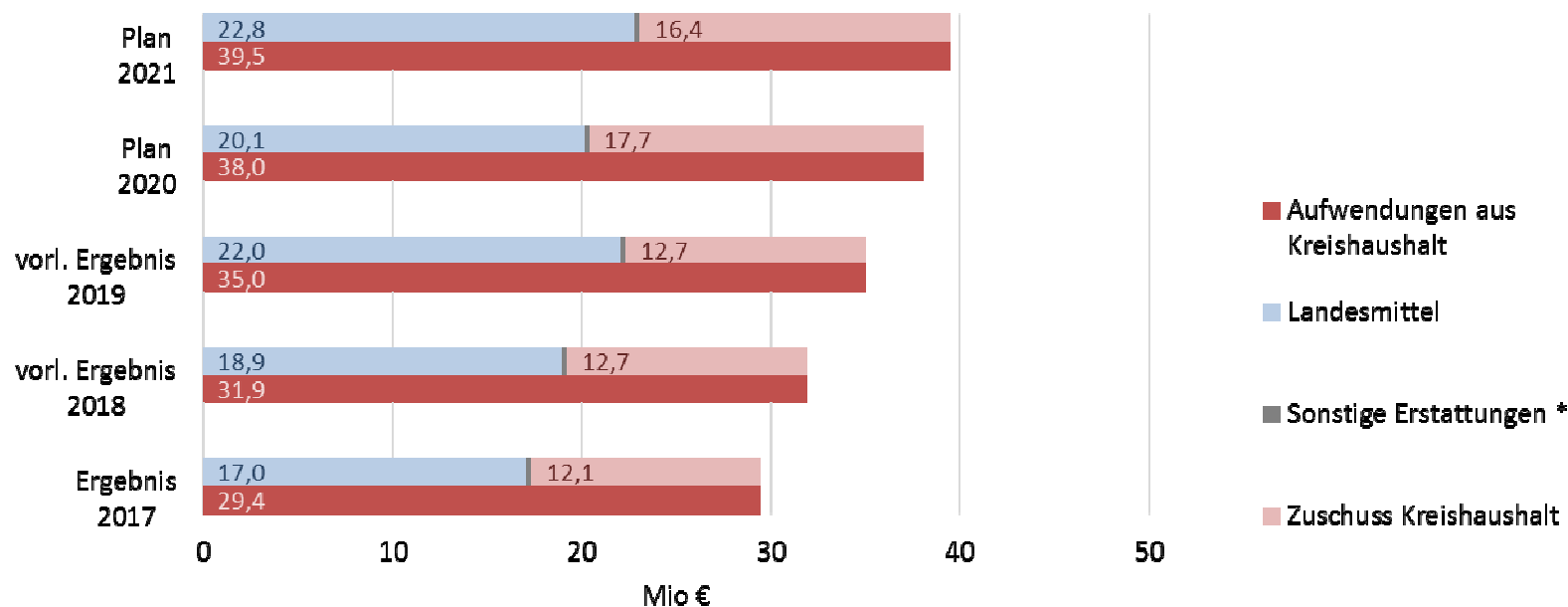


	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Jugendhilfelastenausgleich	1.390.840	1.417.400	1.408.120	1.390.800	1.400.000

Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



Entwicklung Bereich Kita



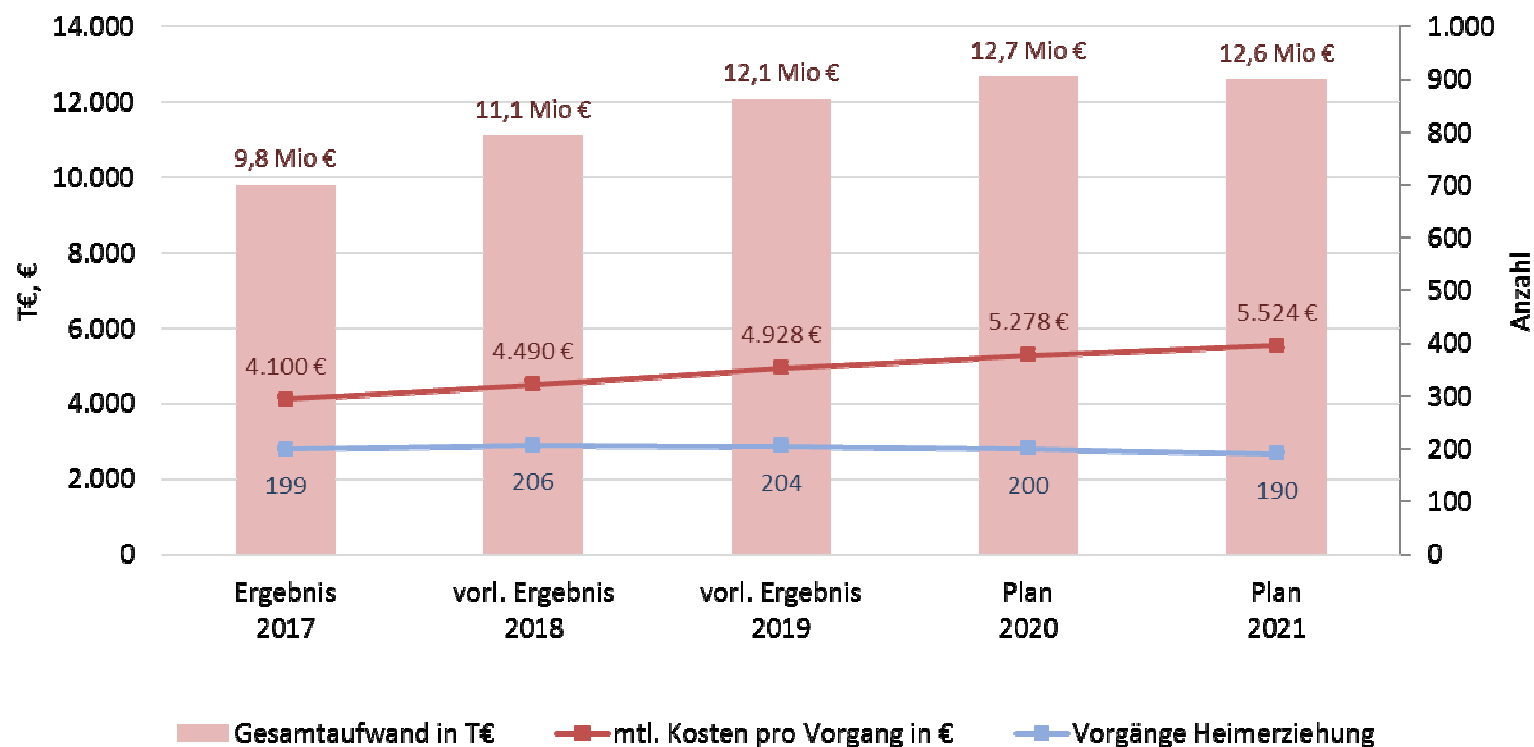
	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl der betreuten Kinder	7.511	7.622	7.663	8.095	7.802
monatliche Kosten pro Kind	326,59 €	348,93 €	380,79 €	391,67 €	422,05 €

- v. Gemeinden/Gemeindeverbänden & Sonstige – Diese Position wird aus Geringfügigkeit nicht im Diagramm abgebildet

Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



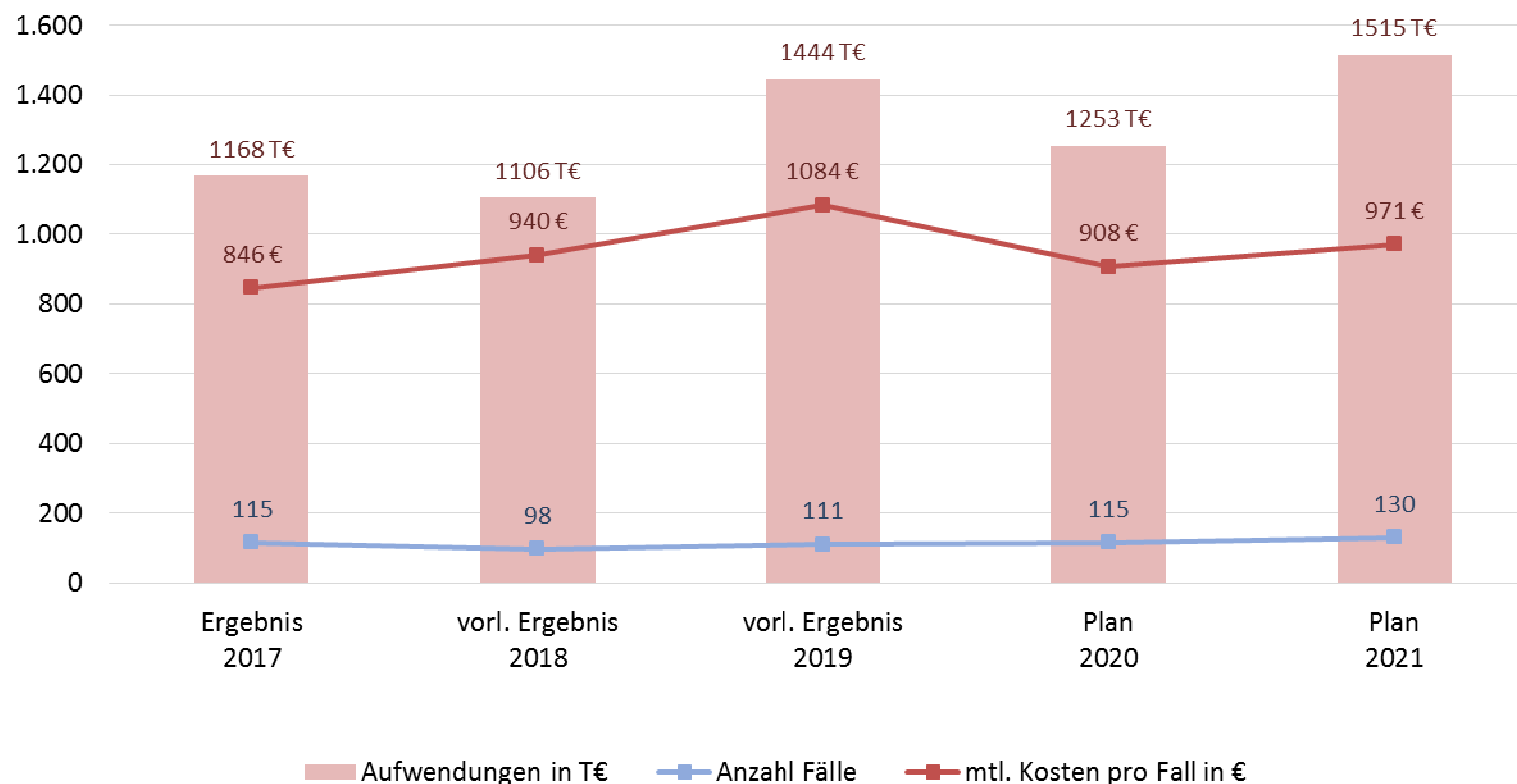
Entwicklung der Aufwendungen im Bereich Heimerziehung und Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



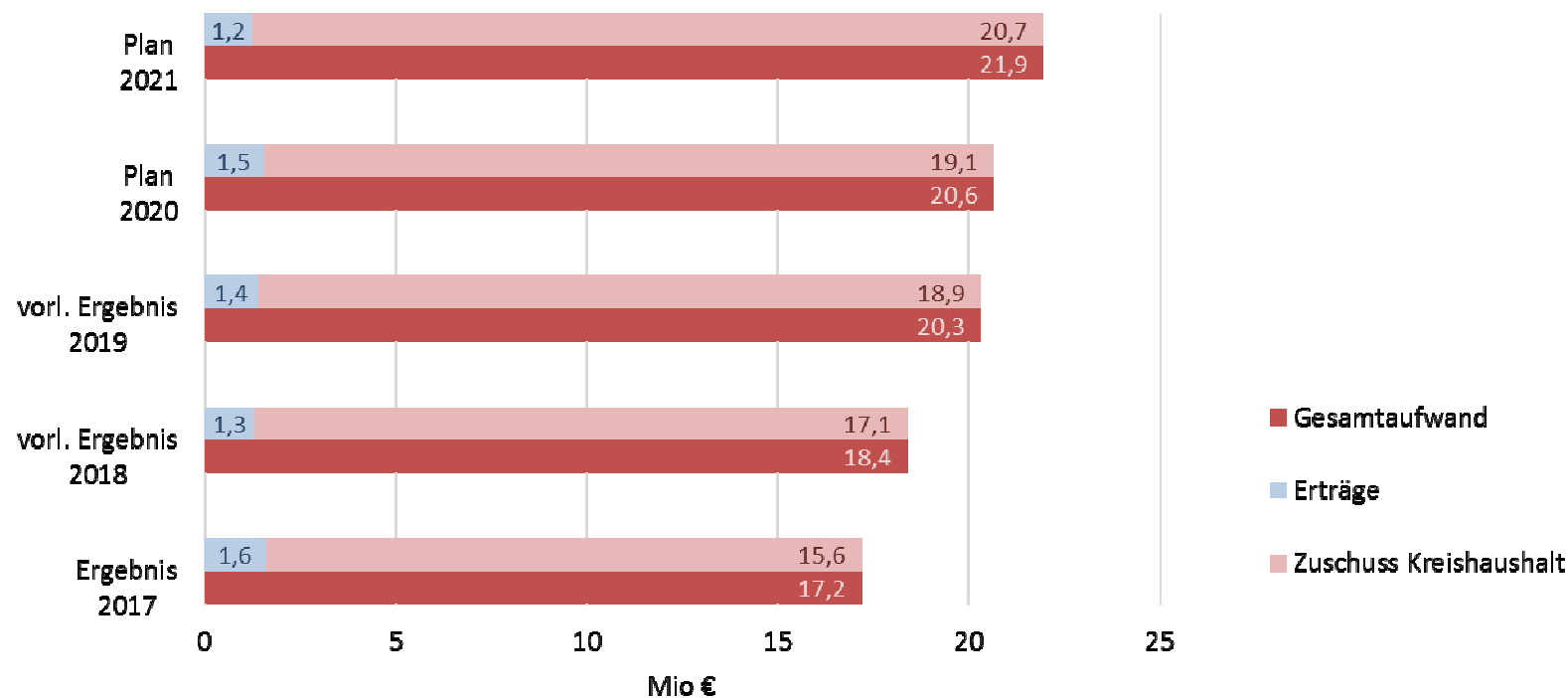
Entwicklung der Aufwendungen im Bereich der Vollzeitpflege



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jugendamtsbereich



Entwicklung Bereich Hilfen zur Erziehung



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



Entwicklung der Kosten der Unterkunft im Landkreis Uckermark

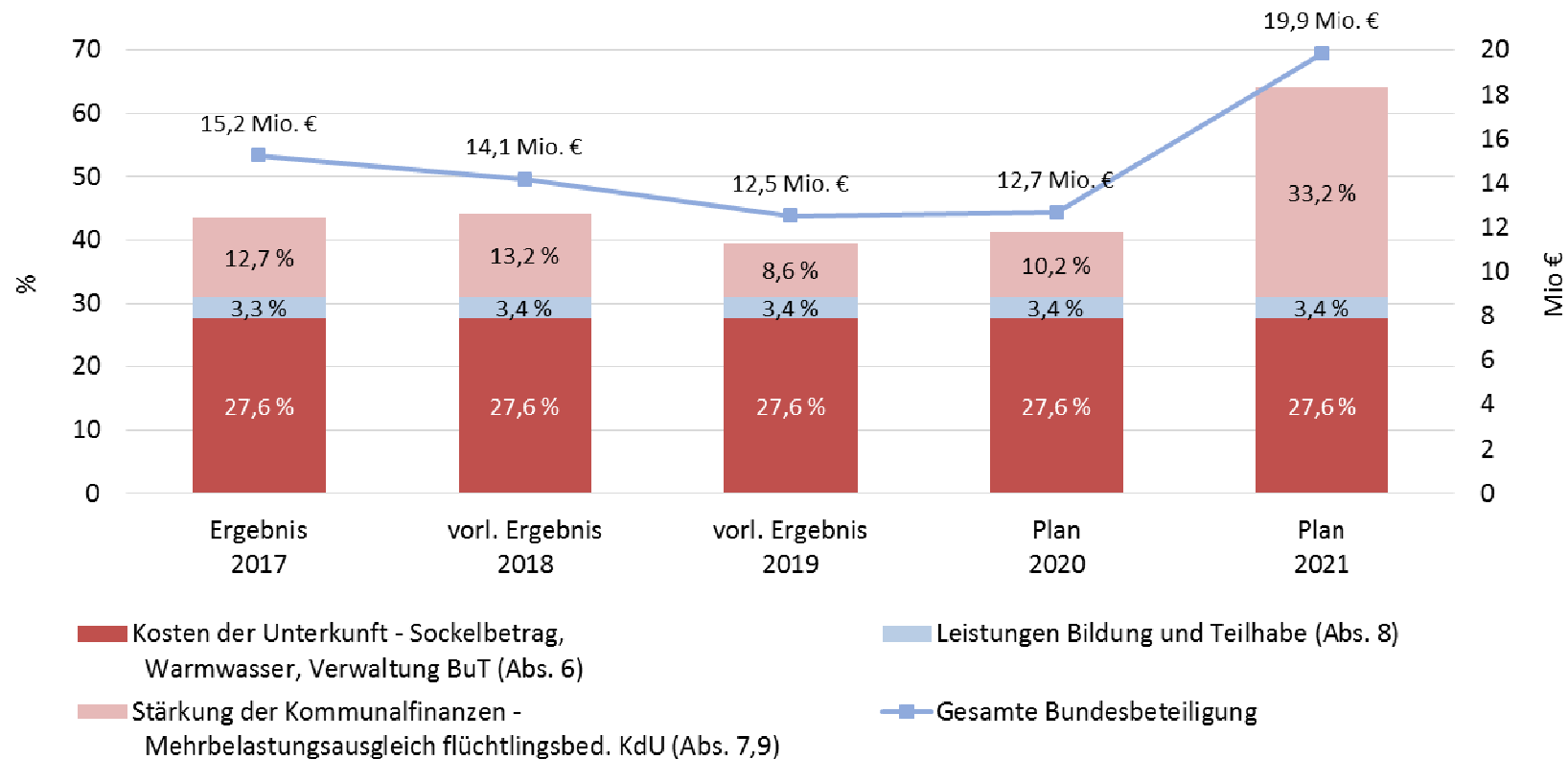
	Maß- einh.	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
KdU Landkreis Uckermark gesamt	Mio. €	39,1	37,2	35,9	34,8	32,3	32,8	30,7	30,6
Durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Landkreis Uckermark	BG	11.124	10.546	10.048	9.560	8.837	8.176	8.200	8.150
KdU pro Bedarfsgemeinschaft und Monat	€/BG	301,84	330,53	307,18	314,21	317,36	319,08	322,48	328,39

KOMMUNEN
für Arbeit

Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



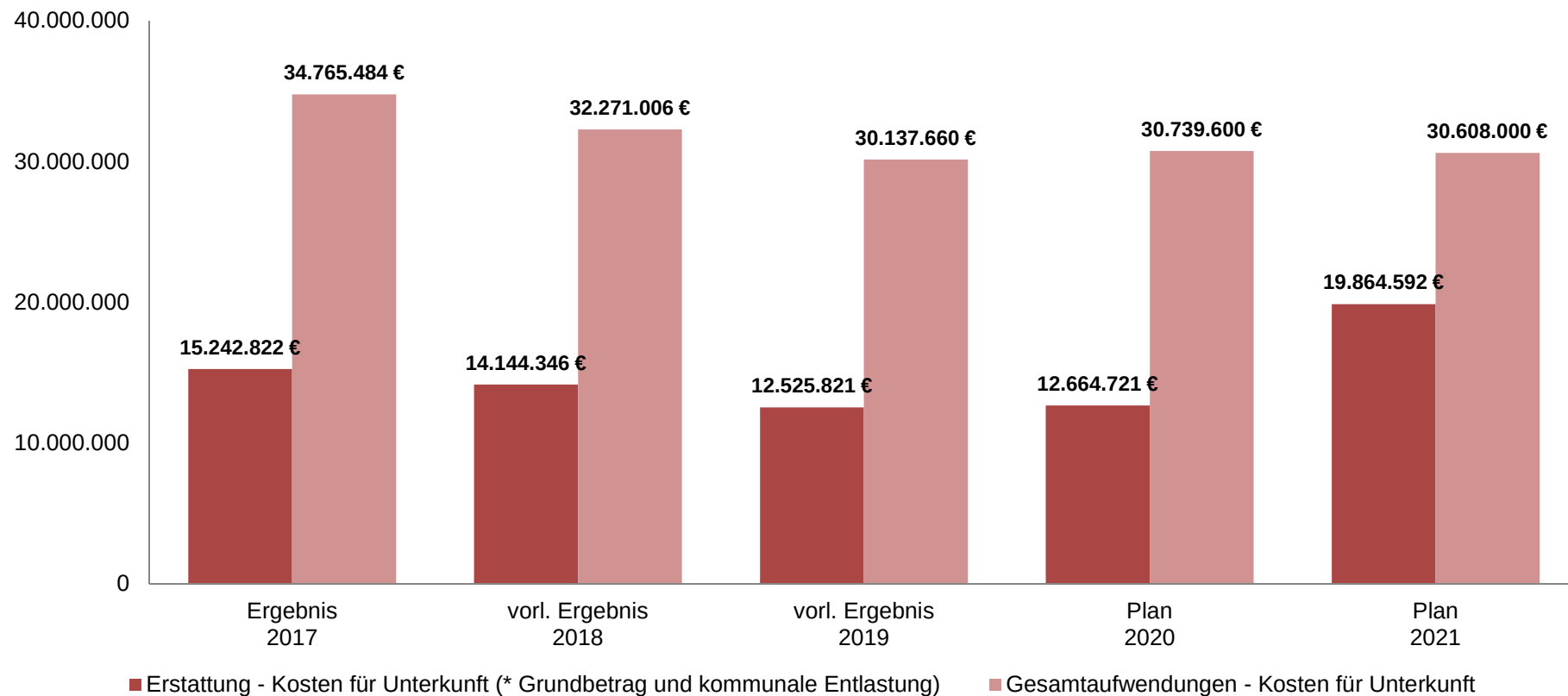
Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft gem. § 46 Abs. 5-9 SGB II



Spezielle Aufgabenfelder aus dem Jobcenter



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



* Bundesbeteiligung: 27,6 (26,4% Sockel, 1,0% Warmwasser, 0,2% Verwaltung BuT)

Übersicht der nicht gesetzlich normierten Leistungen des Landkreises Uckermark



Amt	Nicht gesetzlich normierte Leistung		Ergebnis 2016 in €	Ergebnis 2017 in €	vorl. Ergebnis 2018 in €	vorl. Ergebnis 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €
10	Fraktionsgelder		30.465	35.430	34.691	35.049	37.200	77.400
10	Sitzungsgelder		9.482	10.570	9.876	9.320	13.700	28.620
10	Verfügungsmittel		12.624	9.199	11.913	12.327	13.000	13.000
10	Aufwendungen für besondere Anlässe		1.834	2.345	5.119	3.320	6.300	14.900
10	Mitgliedsbeiträge an Verbände		241.773	198.687	200.707	206.584	202.000	250.000
10/II	Gleichstellung und Integration		14.241	14.730	14.777	15.906	14.700	16.400
BM	Öffentlicher Personennahverkehr	Zuschuss	3.308.905	3.980.896	3.700.066	4.242.518	4.566.500	5.859.300
BM	Investitionsförderrichtlinie		0	0	58.691	124.257	100.000	100.000
32	Feuerwehren, Notfallseelsorge, Jugendarbeit KatS		28.638	28.751	30.160	30.767	36.800	52.000
	Schüleraustausch und Weiteres		5.230	13.843	6.572	23.868	15.225	26.885
40	Kunst-, Kultur- und Bildungsförderung	Zuschuss	1.162.902	1.215.433	1.206.770	1.260.027	1.305.205	1.448.400
40	Musikschulen	Zuschuss	364.072	435.515	440.317	527.497	632.798	794.714
40	Volkshochschule	Zuschuss	266.336	249.170	226.320	258.414	389.928	575.732
40	Sportförderung		182.811	169.245	160.470	204.059	204.600	204.600
50	Wohlfahrtspflege	Zuschuss	431.548	460.960	463.657	481.562	510.564	586.671
40/51	Eigenanteile Personalkosten sozialpädagogischer Fachkräfte	Zuschuss	463.716	537.904	567.200	526.750	694.877	1.090.979
53	Betreuungsvereine		61.376	61.376	61.376	61.376	61.500	61.500
65	Förderung Denkmalschutz		194.932	193.360	190.000	154.202	200.000	200.000
65	Wirtschafts- und Tourismusförderung	Zuschuss	490.623	549.941	479.273	190.840	612.000	642.999
68	Umwelpreis	Zuschuss	0	0	0	0	0	2.000
51	Förderung Jugendverbände und Jugendarbeit Kreisanglerverbände		1.500	1.500	1.500	18.047	4.500	16.500
51	Übernahme Elternbeiträge Kita		713.068	763.291	699.241	559.461	846.300	619.700
	Summe		7.986.075	8.932.147	8.568.696	8.946.150	10.467.697	12.682.300

15.01.2021

Landkreis Uckermark

Kunst-, Kultur- und Bildungsförderung



Kunst-, Kultur- und Bildungsförderung Zuschuss des Landkreises		Ergebnis 2017 in €	vorl. Ergebnis 2018 in €	vorl. Ergebnis 2019 in €	Ansatz 2020 in €	Ansatz 2021 in €
Uckermärkische Bühnen Schwedt						
Zuschuss ubS		505.000	510.100	515.200	520.300	520.300
Musik und Kultur						
Zuschuss für Musik und Konzert - Orchesterangebot Preußisches Kammerorchester		510.050	515.151	520.302	525.505	550.000
Zuschuss Kulturangebot						
davon Förderung gemäß § 5 (1) BbgFAG						
<i>Spielbetrieb Preußisches Kammerorchester</i>		110.000	110.000	170.000	170.000	170.000
<i>Spielbetrieb Ensemble Quillow</i>		30.000	30.000	60.000	60.000	60.000
davon Förderung gemäß § 5 (2) BbgFAG						
<i>Beberseefestival</i>		15.000	12.910	25.000	15.000	20.000
<i>Uckermärkische Musikwochen</i>		30.000	30.000	31.000	30.000	30.000
<i>Weihnachtsoratorium</i>		5.000	5.000	5.000	5.000	0
<i>Stadt Prenzlau - Spielstättenförderung</i>		0	0	10.000	0	10.000
<i>Multikulturelles Centrum e.V. - Spielstättenförderung</i>		35.000	35.000	64.000	35.000	40.000
		225.000	222.910	365.000	315.000	330.000
Zuweisungen vom Land (gemäß § 5 BbgFAG)		-190.000	-187.910	-330.000	-280.000	-330.000
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		155.400	155.400	224.000	160.000	273.000
Zuweisungen vom Land		-128.960	-128.804	-184.864	-130.000	-222.300
Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten		48.783	30.927	65.448	100.000	100.000
Kulturpflege						
Ehm-Welk-Literaturpreis		0	2.000	0	2.000	0
Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen, Kulturangebot		70.160	66.997	64.941	82.400	207.400
Zuweisungen vom Land		0	0	0	-10.000	0
		1.215.433	1.206.771	1.260.027	1.305.205	1.448.400

Sportförderung



Sportförderung Zuschuss des Landkreises	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zuschüsse an Kreissportbund Uckermark e.V.*	167.535	155.100	200.000	200.000	200.000
Zuschuss Jugend trainiert für Olympia	1.710	5.370	4.059	4.590	4.600
	169.245	160.470	204.059	204.600	204.600

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



Musikschule



Musikschule Zuschuss des Landkreises	Ergebnis 2017 in €	vorl. Ergebnis 2018 in €	vorl. Ergebnis 2019 in €	Ansatz 2020 in €	Ansatz 2021 in €
Personal- und Sachaufwand	759.314	740.879	818.059	979.064	1.107.388
davon: für Musikschulen in Trägerschaft des Landkreises	625.279	635.879	713.059	874.054	920.888
davon: Zuschuss Musik- und Kunstschule Schwedt	60.000	60.000	60.000	60.000	110.500
davon: Musikförderung	59.034	30.000	30.000	30.000	30.000
davon: Zuschuss Musik- und Kunstschule von Redern, Angermünde	15.000	15.000	15.000	15.000	46.000
./i. Erträge (Zuweisungen vom Land und Zuschüsse, Leistungsentgelte)	-323.799	-300.562	-290.562	-346.266	-312.674
	435.515	440.317	527.497	632.798	794.714



Kreisvolkshochschule



Kreisvolkshochschule Zuschuss des Landkreises	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtaufwand	955.840	1.023.834	1.168.876	1.209.756	1.362.569
davon Honorare	387.457	340.100	435.003	451.500	480.000
davon Unterrichtsmaterial und Lernmittel	6.338	14.190	13.510	10.500	12.000
davon Öffentlichkeitsarbeit	9.514	10.429	11.488	12.000	15.000
davon Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte	21.484	26.842	38.035	24.000	35.000
Gesamterträge	-706.670	-797.514	-910.462	-819.828	-786.839
Zuweisungen vom Land im Bereich					
Erwachsenenbildung (Grund, Aus- und Fortbildung)	-379.628	-412.763	-501.196	-413.000	-440.000
Kerngeschäft, Sprachkurse, Sprachkurse Asyl	-108.703	-100.610	-155.437	-158.800	-160.500
Nutzungsentgelte Kursgebühren	-135.243	-129.422	-136.909	-201.500	-168.500
Sonstige Ertäge und Leistungsentgelte	-83.096	-154.719	-116.920	-46.528	-17.839
	249.170	226.320	258.414	389.928	575.730



Kreisvolkshochschule
Uckermark

Entwicklung der Abschreibungen (€)



	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	vorl. Ergebnis 2018	vorl. Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	177.515	174.931	181.681	180.421	103.008	125.724
Abschreibungen auf Gebäude	2.342.411	2.375.206	2.410.909	2.420.972	2.428.152	2.448.250
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.377.442	2.510.853	2.562.378	2.607.167	2.526.466	2.597.937
Abschreibungen auf sonstige Sachanlagen	1.445.919	1.501.858	1.446.307	1.565.246	917.403	1.352.785
Abschreibungen für geplante Investitionen	0	0	0	0	2.597.393	0
Wertberichtigungen von Forderungen	2.027.832	640.684	1.431.657	0	123.230	192.250
Abschreibungen uneinbringliche Forderungen (NS)	278.881	267.546	344.432	293.739	329.000	325.100
Abschreibungen auf den Abgang kameraler Kasseneinnahmereste	16.015	9.457	4.230	0	0	0
außerplanmäßige Abschreibungen	183.549	3.447	9.503	1.621	0	0
	8.849.564	7.483.982	8.391.097	7.069.166	9.024.652	7.042.046

Investitionstätigkeit 2021 (Vorbericht Seite 35 - 38)



in Mio.€	Plan 2020	Plan 2021
Gesamt (ohne Vorjahre)	31,1	91,4
davon investive Schlüsselzuweisung	3,3	3,4
davon Fördermittel des Bundes und Landes	24,8	80,4
davon Sonderrücklage aus nicht verwendeten allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen	0,1	0,0
Defizit	-2,9 €	-7,6 €

1	Breitbandausbau	20.000.000 €	76.333.000 €
2	Straßen	3.735.300 €	5.333.273 €
3	Schulen	3.397.900 €	3.555.215 €
4	Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude	51.400 €	73.000 €
5	Gebäudefinanzierung Asyl	1.450.900 €	1.032.000 €
6	Radwege	94.956 €	0 €
7	Regionalleitstelle	80.000 €	455.000 €
8	Brand- und Katastrophenschutz (ohne Baumaßnahmen am Gebäude)	153.500 €	753.250 €
9	Erwerb Fahrzeuge/Mobiliar/Geräte	666.300 €	876.900 €
10	PC-Technik/Software- und Lizenzen	977.750 €	1.550.760 €
11	Sonstige	498.500 €	1.396.800 €
		31.106.506 €	91.359.198 €

Investitionstätigkeit 2021

Schulen



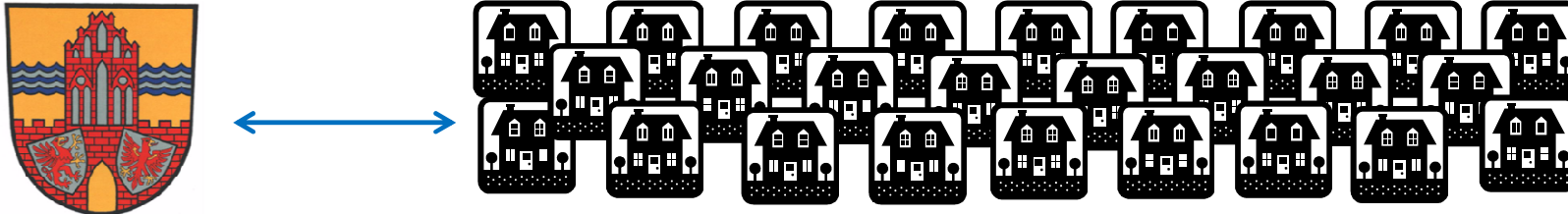
	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtinvestition in Schulen	3.400.400 €	4.933.515 €
davon investive Schlüsselzuweisung	0 €	426.889 €
davon Fördermittel des Landes	2.816.910 €	2.509.470 €
davon aus sonstigen Zuschüssen und Sponsorengeldern	2.500 €	2.500 €
Eigenanteil Landkreis Uckermark	580.990 €	1.994.656 €
davon Baumaßnahmen:	3.397.900 €	3.555.215 €
Oberschulen	497.900 €	1.363.715 €
Gymnasien	2.101.500 €	1.751.500 €
Gesamtschulen	0 €	40.000 €
Förderschulen	530.500 €	400.000 €
Oberstufenzentren	30.000 €	0 €
Kreisvolkshochschule	238.000 €	0 €
davon Ausrüstung/Ausstattung	2.500 €	1.378.300 €
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	2.500 €	37.500 €
DigitalPakt Schule (EDV-Technik, Software, Lizenzen) - 90%ige Landesförderung	0 €	1.036.800 €
Sonstige technische Anlagen	0 €	25.000 €
EDV-Technik	0 €	55.000 €
Möbiliar	0 €	26.000 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0 €	196.000 €
Software und Lizenzen	0 €	2.000 €

Werterhaltungsmaßnahmen Schulen



		Plan 2020	Plan 2021
Werterhaltung von Schulen (Grundstücke, Gebäude, bauliche Anlagen)		592.500 €	1.165.000 €
davon:	Werterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	512.500 €	525.000 €
	Oberschulen	43.500 €	69.000 €
	Gymnasien	217.000 €	212.000 €
	Gesamtschulen	28.000 €	25.000 €
	Förderschulen	119.000 €	134.000 €
	Oberstufenzentren	87.000 €	82.000 €
	Kreismusikschule	9.500 €	0 €
	Kreisvolkshochschule	8.500 €	3.000 €
davon:	Werterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	80.000 €	640.000 €
	Gymnasium Angermünde – Brandschutz	0 €	55.000 €
	Gymnasium Angermünde – Teildachsanierung Eingangsbereich	0 €	65.000 €
	Gymnasium Angermünde – Fassadensanierung Neubau Hofseite	0 €	25.000 €
	Gymnasium Templin – Sanierung Fenster	80.000 €	70.000 €
	OSZ Prenzlau Abt. 1 – Sanierung Fenster	0 €	145.000 €
	IT - Vernetzung Schulen ohne Förderung	0 €	160.000 €
	IT - Vernetzung Schulen mit Förderung aus DigitalPakt Schulen - 90%ige Landesförderung	0 €	120.000 €

Abwägungsprozess Finanzbedarfe

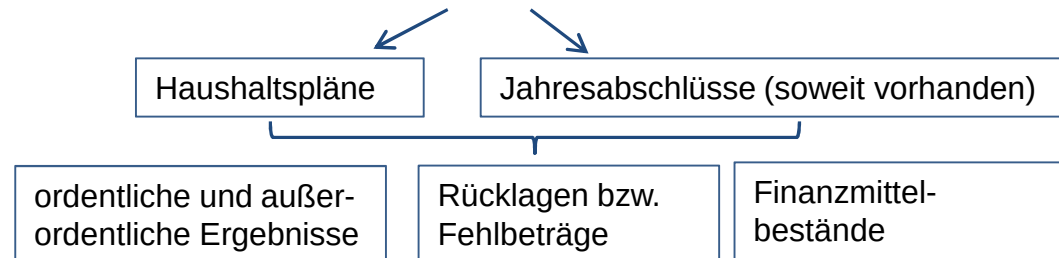


Der Landkreis Uckermark hat seinen Finanzbedarf in verfassungsrechtlich gebotenem Maße mit dem der 34 kreisangehörigen Gemeinden abzuwägen. Zu beachten ist dabei:

- ➡ Gleichrang der finanziellen Interessen der kommunalen Gebietskörperschaften Gemeinden und Landkreis auf eine aufgabenangemessene Finanzausstattung.
- ➡ Der Kernbereich der verfahrensrechtlichen Selbstverwaltungsgarantie der Gemeinden ist nur dann verletzt, wenn eine dauerhafte strukturelle Unterfinanzierung gegeben ist.
- ➡ In welcher Weise der Landkreis seinen Verfahrenspflichten nachkommt, nicht nur seinen eigenen Finanzbedarf sondern auch denjenigen der umlagepfl. Gemeinden zu ermitteln, ist verfassungsr. nicht im Einzelnen vorgegeben.

Vorgehensweise: Einbeziehung der Gemeinden 10-Jahres-Betrachtung Liquiditätskreditbelastung § 129 BbgKVerf

Kriterien:



Abwägungsprozess Finanzbedarfe



- Die Ergebnisse der Überprüfungen werden im Vorbericht dargestellt unter:
- Punkt 1.3 – Planungsprozess
- Anlage des Vorberichtes zur Ermittlung/Berücksichtigung der Finanzbedarfe der umlagepflichtigen Gemeinden bei der Festsetzung der Kreisumlage
- Anlagen zum Vorbericht im Rahmen der 10-Jahres-Einzelbetrachtung der kreisangehörigen Gemeinden

- Im Ergebnis der Überprüfungen lagen keine Anzeichen von struktureller Finanzschwäche der kreisangehörigen Gemeinden vor.

- Soweit die sonstigen Finanzmittel des Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken, ist eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben.

§ 130 BbgKVerf

Abwägungsprozess Finanzbedarfe



Stand Haushalt vor Festsetzung der Kreisumlage

abzudeckender Finanzbedarf für 2021 vor Festsetzung der Kreisumlage -71.153.612 €

bei Umlagegrundlage von 154.579.069 € entspricht dies einem Hebesatz von: 46,03 %

Um die Deckung des Finanzbedarfs für 2021 lt. Haushaltsplan in Höhe 71.153.612 € entsprechend § 130 BbgKVerf mindestens zu gewährleisten, ergäbe sich ein Hebesatz von 46,03 %.

Im Interesse der geltend gemachten Bedarfe und Schonung der gemeindlichen Haushalte wurde im Ergebnis des Abwägungsvorgangs der Haushalt 2021 mit einem Hebesatz der Kreisumlage von einheitlich 42,0 v. H. aufgestellt, was einem absoluten Betrag von [64.923.209 €](#) entspricht.

Damit entsteht zwar negatives Planergebnis für das Haushaltsjahr 2021, aber unter Berücksichtigung von Vorjahresergebnissen kann das Ergebnis gemäß § 63 (4) und (5) BbgKVerf dennoch als ausgeglichen gelten.

Aufgrund der vorhandenen Rücklagemittel gilt der Haushalt des Landkreises Uckermark damit als ausgeglichen und eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde ist nicht gegeben.

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**

