



HAUSHALTSPLANUNG 2021

Haushalts- und Finanzausschuss
am 8. März 2021





Rahmenbedingungen zum Haushalt 2021



- Corona prägt Verwaltungsgeschehen auch 2021
- wirtschaftliches Umfeld geschwächt
 - Corona-Pandemie
 - Afrikanische Schweinepest
- Null-Zins – Politik hält an
- Investitionsstau muß **jetzt** angegangen werden
- Teltow-Fläming ist „leistungsstark“

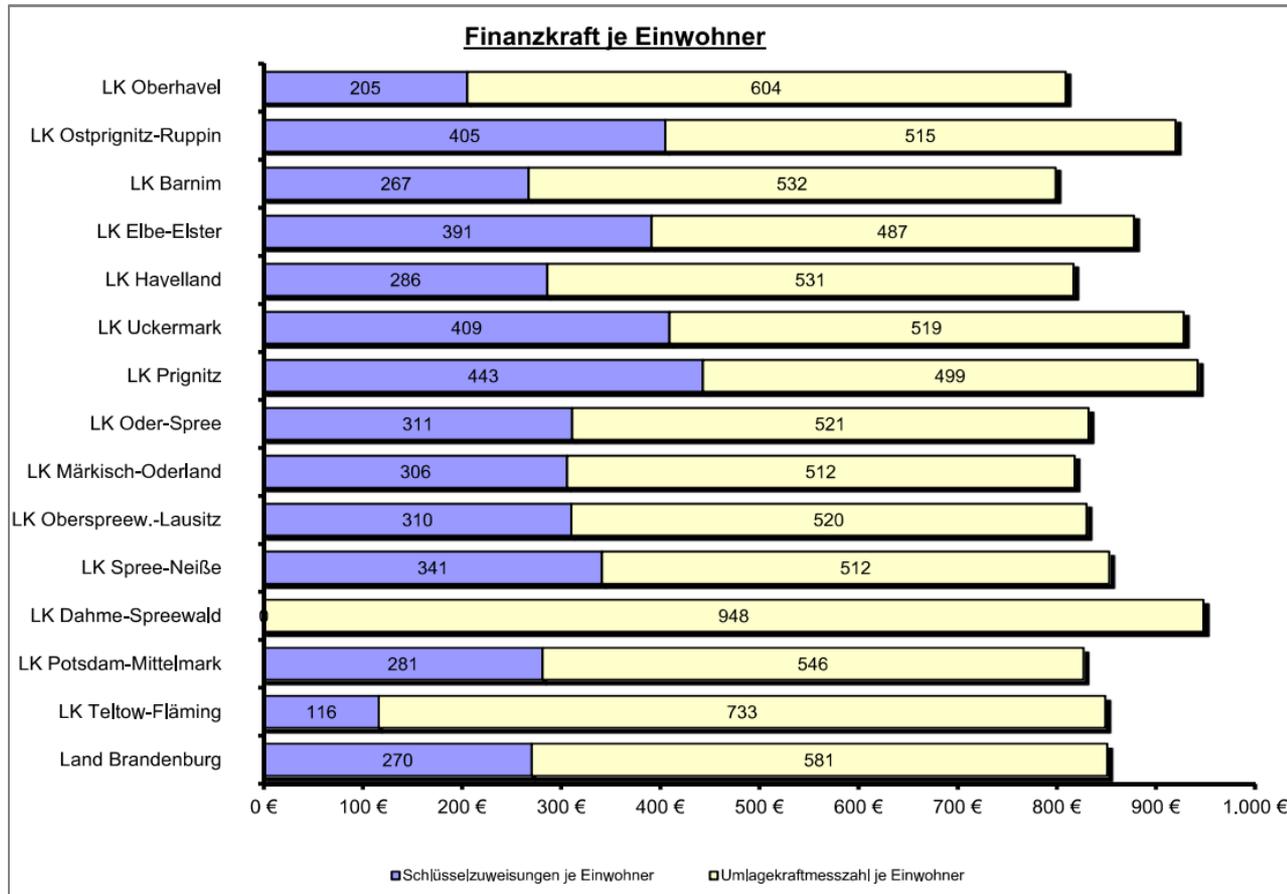


- Landkreis Teltow-Fläming muss Reduzierung der Schlüsselzuweisung durch das Land i. H. v. knapp 5,2 Mio. Euro akzeptieren
- Aktuelle Entwicklung lt. Sept.-Steuerschätzung: Steuereinnahmen Brandenburger Gemeinden sinken → Kompensation durch Corona Rettungsschirm
- Verbundquote wurde in mehreren Schritten angehoben (2019 von 20 % auf 21 %, 2020 auf 22 %, ab 2021 auf 22,43 %)
- Neuer finanzwissenschaftlicher Gutachter zur Prüfung des kommunalen Finanzausgleichs: erkennt akt. um 114,5 Mio.€ zu hoch angesetzte Verbundmasse
- mögl. Resultat zum Ausgleichsjahr 2022
→ Verbundmasse wird reduziert → weniger Schlüsselzuweisungen für LK



- Kreisumlagesenkung (bisher) um **1 %**
- Kompensation Schlüsselzuweisung operativ:
→ Ist - **5,86 Mio. Euro** (weniger als 2020)
- Umgang mit Corona
- Orientierung am tatsächlichen Ist 2019
- Abwägung Kreisumlage: Rabattierung

Finanzkraft je Einwohner im Land Brandenburg



Quelle: Landkrestag Brandenburg, Anlage Rundschreiben-Nr.: 256/2021

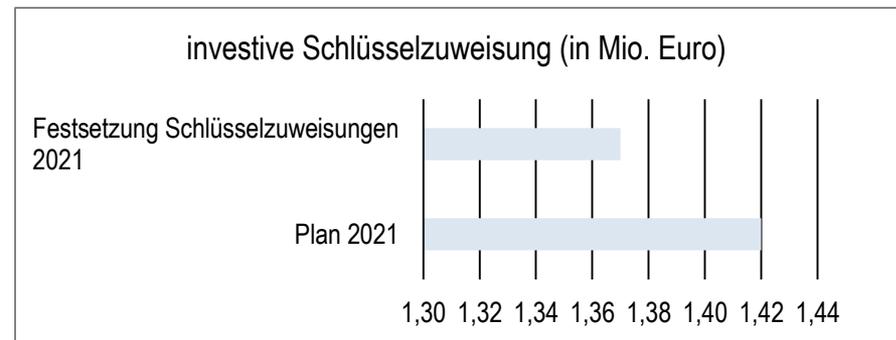
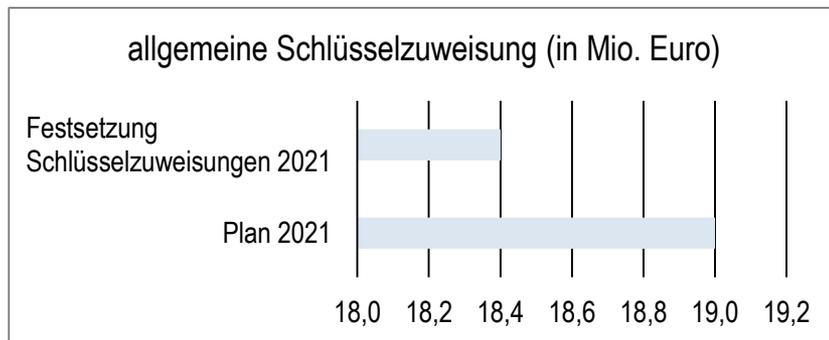


- **Landkreis Teltow-Fläming:**
 - 690 Tsd. Euro weniger Schlüsselzuweisungen
- Umlagegrundlage der **Kreisumlage:**
 - gesunken um 1,48 Mio. Euro
 - der Landkreis erhält 608 Tsd. Euro weniger Kreisumlage
- **Kommunen** des Landkreises Teltow-Fläming
 - erhalten 1,24 Mio. Euro weniger allgemeine Schlüsselzuweisungen (versus Orientierungsdaten)

Änderungen der Orientierungsdaten zu aktueller Festsetzung



Bezeichnung	Veränderung Plan 2021 zu Festsetzung
Schlüsselzuweisung	-690 Tsd. Euro
<i>davon</i>	
allgemeine Schlüsselzuweisung	-643 Tsd. Euro
investive Schlüsselzuweisung	-47 Tsd. Euro
Kreisumlage	-608 Tsd. Euro



Fixierte Änderungen gegenüber Einbringung des HH 2021



• Kitas Gegenfinanzierung:	+ 2,78 Mio. Euro
• Radweg L73 (Verpflichtungsermächtigung aus HH 2020)	- 400 Tsd. Euro
• UV-Filter in Bussen	- 300 Tsd. Euro
• Zusätzliche Mehrkosten für Breitbandausbau	- 150 Tsd. Euro
• Schlüsselzuweisung insgesamt	- 690 Tsd. Euro
• Kreisumlage (41% - Senkung OD)	- 607 Tsd. Euro
Summe	+ 633 Tsd. Euro



- Ist 2019; Stand 15. Januar 2020
(Prognose gem. § 29 KomHKV)
- + 5 % (2 Jahre je 2,5 %)

Gesamtergebnis (aktueller Stand zur Einbringung HH 2021)



Gesamtertrag	324.601 Tsd. Euro
Gesamtaufwendung	324.607 Tsd. Euro
Unterdeckung	674 Tsd. Euro

Gesamtergebnis nach fixierten Änderungen



Fixierte Änderungen gegenüber Einbringung Haushalt 2021	753 Tsd. Euro
Gesamtfehlbetrag zur Einbringung	674 Tsd. Euro
Delta	79 Tsd. Euro

Überjährige Betrachtung 2015 – 2021

- in Tsd. Euro -



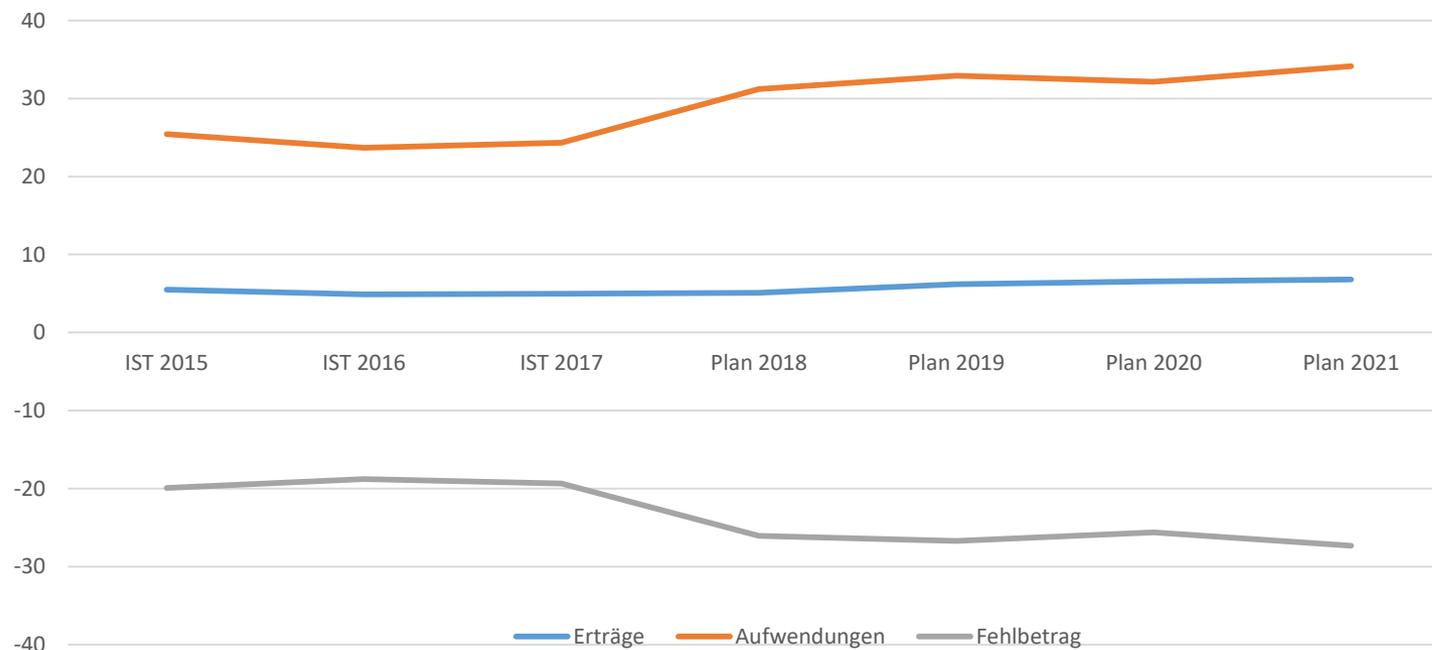
Ertrags- und Aufwandsarten		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.101	10.912	9.139	9.140	9.678	9.041	9.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.445	171.250	181.487	184.643	200.180	205.059	217.895
3.	Sonstige Transfererträge	5.757	6.465	6.794	5.561	6.002	6.761	6.133
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.831	8.666	10.178	9.251	9.405	9.344	8.869
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.497	1.596	1.685	2.417	2.335	2.365	2.057
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.024	60.809	59.554	60.813	69.276	71.096	78.556
7.	Sonstige ordentliche Erträge	1.115	2.129	1.747	2.956	804	1.210	1.191
9.	Bestandsveränderungen	383	0	6	0	0	0	0
10.	Erträge aus laufender Vwltg-Tgkt	235.153	261.828	270.590	274.781	297.681	304.876	324.601
11.	Personalaufwendungen	45.774	45.342	47.645	56.384	57.653	58.490	57.037
12.	Versorgungsaufwendungen	378	3.288	3.918	740	809	705	550
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.494	10.700	10.825	13.713	16.519	15.354	14.714
14.	Abschreibungen	6.715	6.881	8.014	7.077	6.788	6.566	5.935
15.	Transferaufwendungen	116.228	143.754	146.763	156.515	176.134	186.003	202.906
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.933	52.188	39.869	41.504	40.378	39.101	43.465
17.	Aufwand aus laufender Vwltg-Tgkt	225.523	262.152	257.033	275.933	298.281	306.218	324.608
18.	Ergebnis aus laufender Vwltg-Tgkt	9.630	- 325	13.557	- 1.152	-599	- 1.342	- 7
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	841	786	939	770	765	765	0
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	704	587	320	372	316	332	668
21.	Finanzergebnis	138	199	619	399	450	433	- 668
22.	= ordentliches Jahresergebnis	9.768	- 126	14.177	- 753	-150	- 909	- 674
23.	außerordentliche Erträge	1.283	2.902	281	220	0	0	0
24.	- außerordentliche Aufwendungen	383	3.262	139	113	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	900	- 360	142	107	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	10.667	- 486	14.319	- 646	-150	- 909	- 674

Produktbereich 1: Zentrale Verwaltung

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	5,49	4,91	4,98	5,11	6,21	6,54	6,82
Aufwendungen	25,43	23,69	24,35	31,19	32,91	32,16	34,13
Fehlbetrag	-19,94	-18,78	-19,37	-26,08	-26,70	-25,62	-27,31

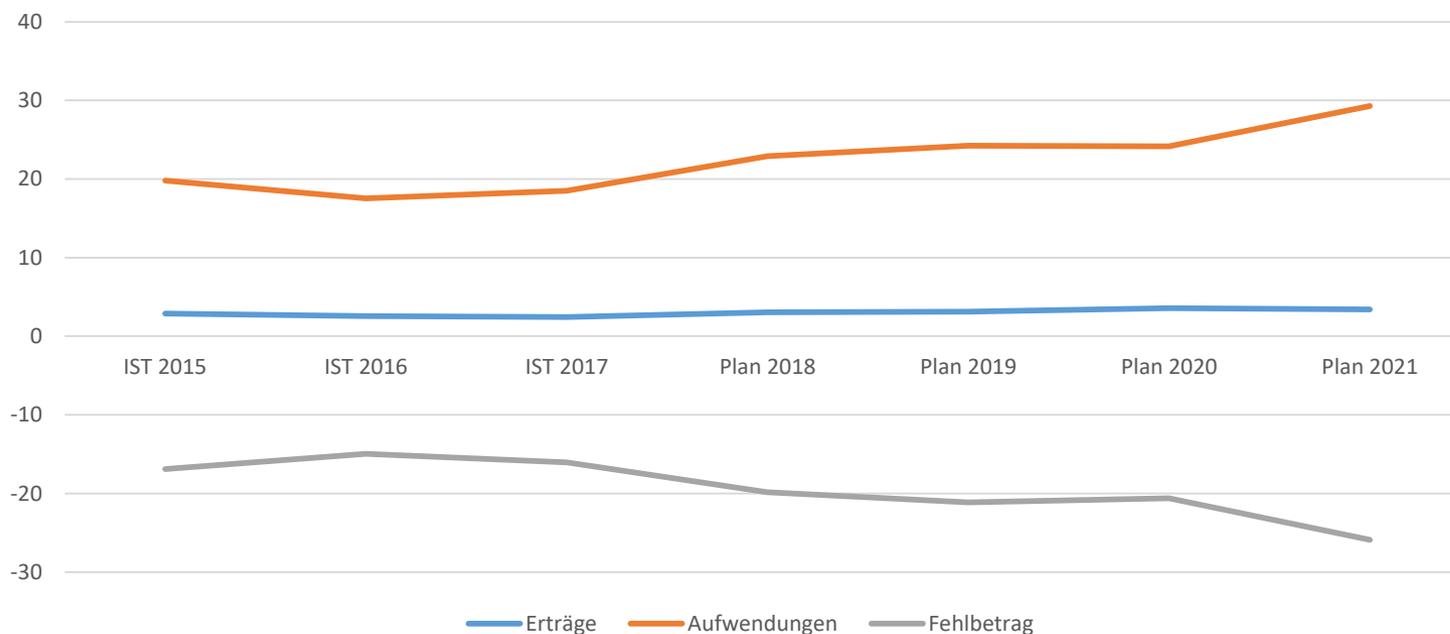


Produktbereich 2: Schule und Kultur

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	2,88	2,57	2,46	3,03	3,13	3,56	3,39
Aufwendungen	19,78	17,52	18,49	22,89	24,25	24,16	29,27
Fehlbetrag	-16,9	-14,95	-16,03	-19,86	-21,12	-20,6	-25,88

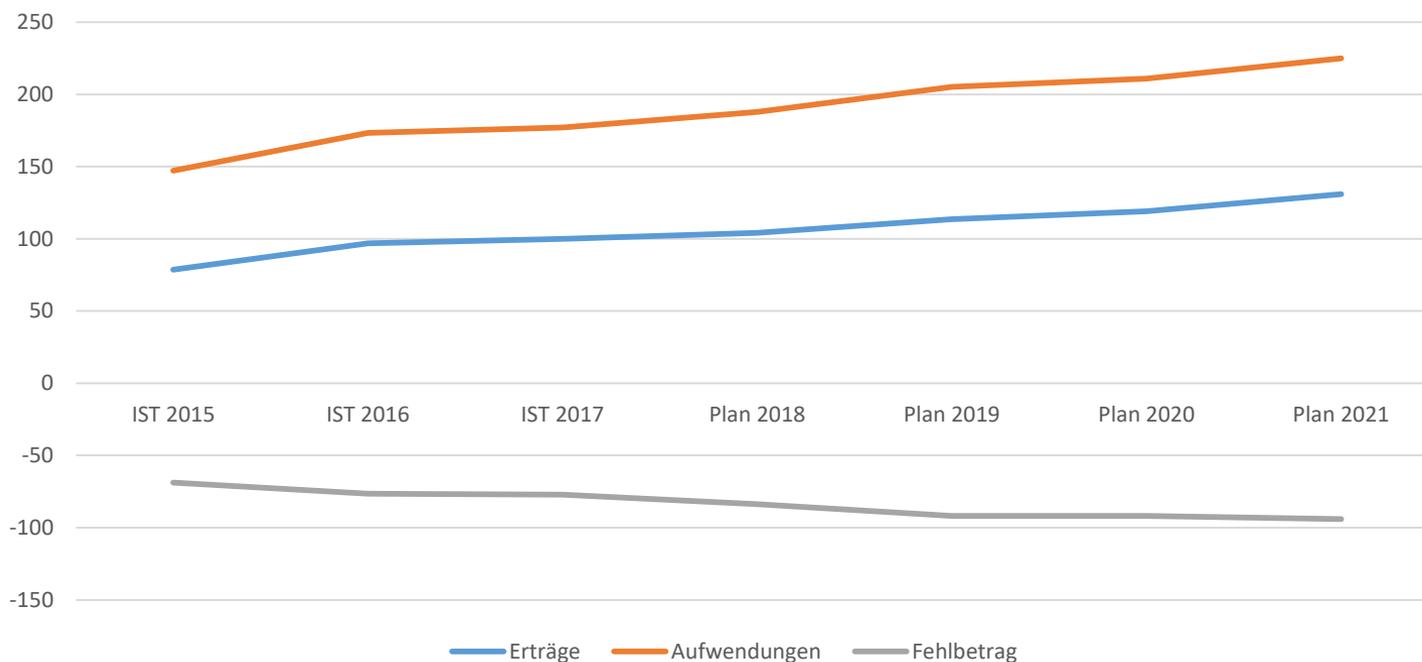


Produktbereich 3: Soziales und Jugend

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	78,61	96,94	99,92	104,23	113,48	118,97	131,02
Aufwendungen	147,29	173,38	177,07	187,92	205,3	210,89	224,98
Fehlbetrag	-68,68	-76,44	-77,15	-83,69	-91,82	-91,92	-93,96

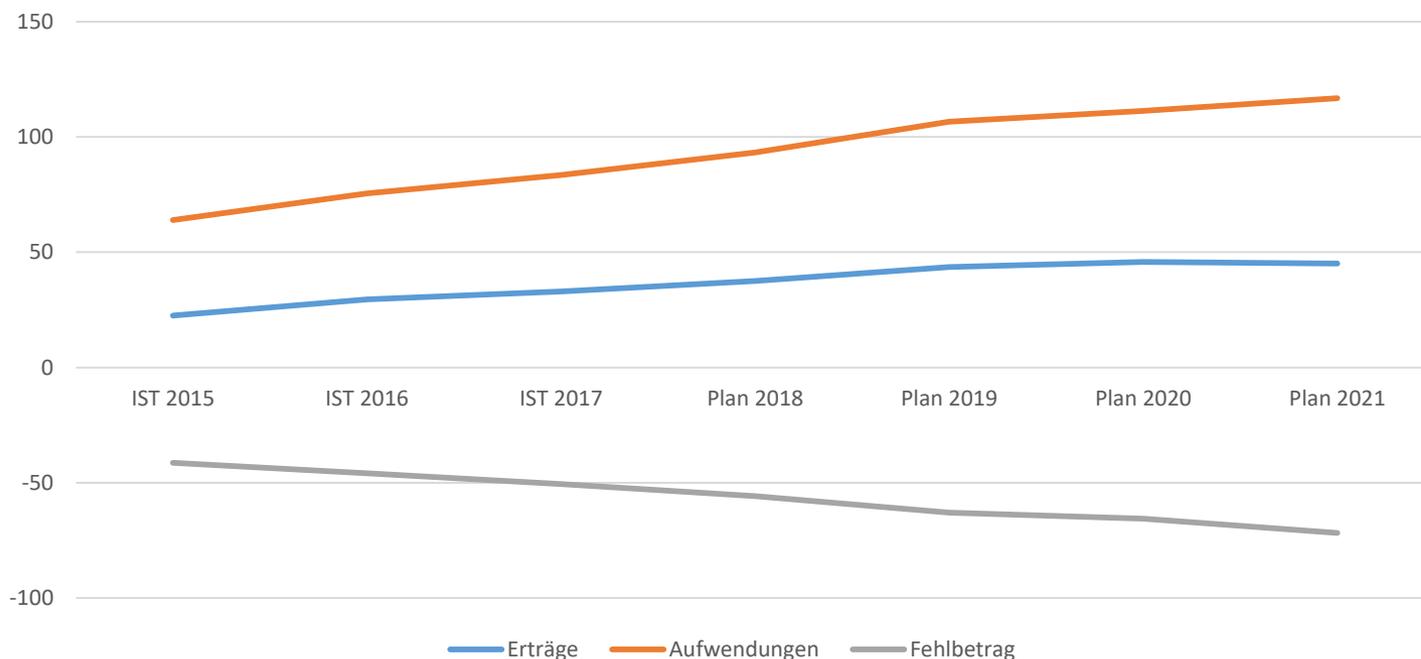


Produktbereich 36: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	22,56	29,56	32,96	37,48	43,55	45,70	45,05
Aufwendungen	63,94	75,47	83,49	93,26	106,56	111,25	116,80
Fehlbetrag	-41,38	-45,91	-50,53	-55,78	-63,01	-65,55	-71,75

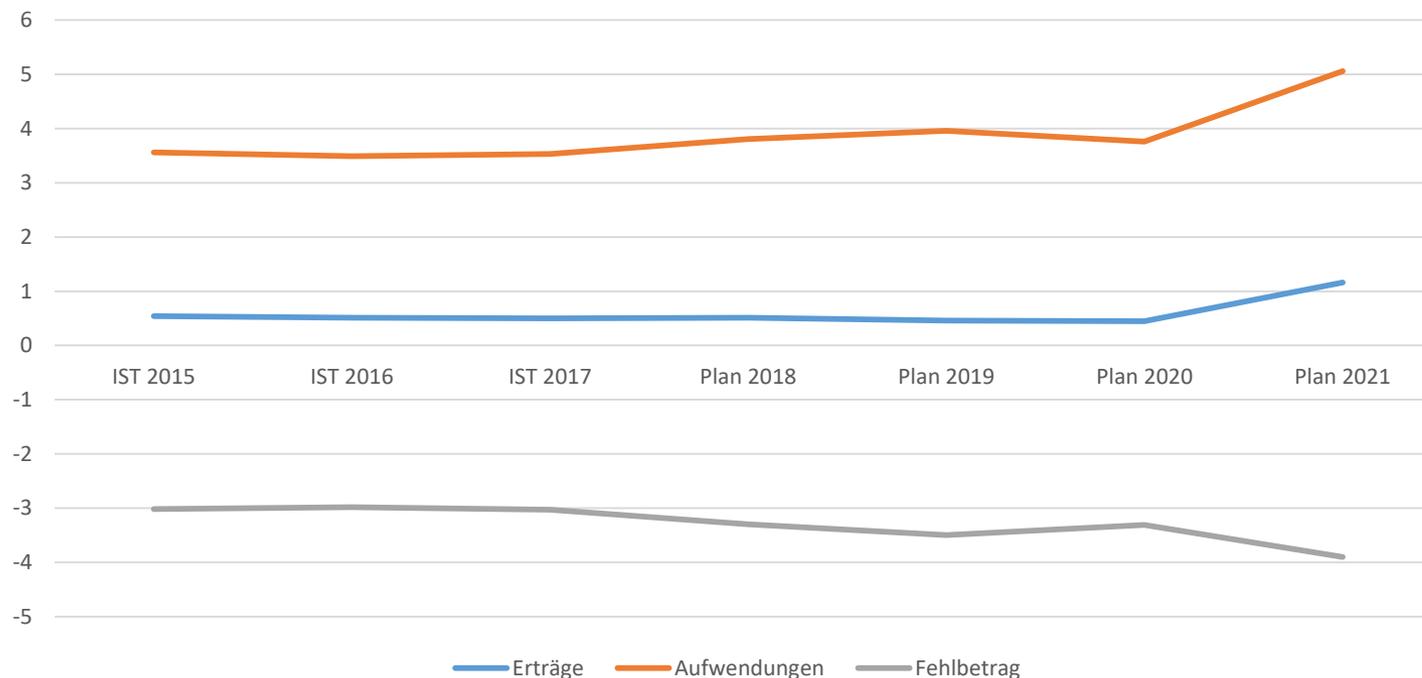


Produktbereich 4: Gesundheit und Sport

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	0,54	0,51	0,50	0,51	0,46	0,45	1,16
Aufwendungen	3,56	3,49	3,53	3,81	3,96	3,76	5,06
Fehlbetrag	-3,02	-2,98	-3,03	-3,30	-3,50	-3,31	-3,90

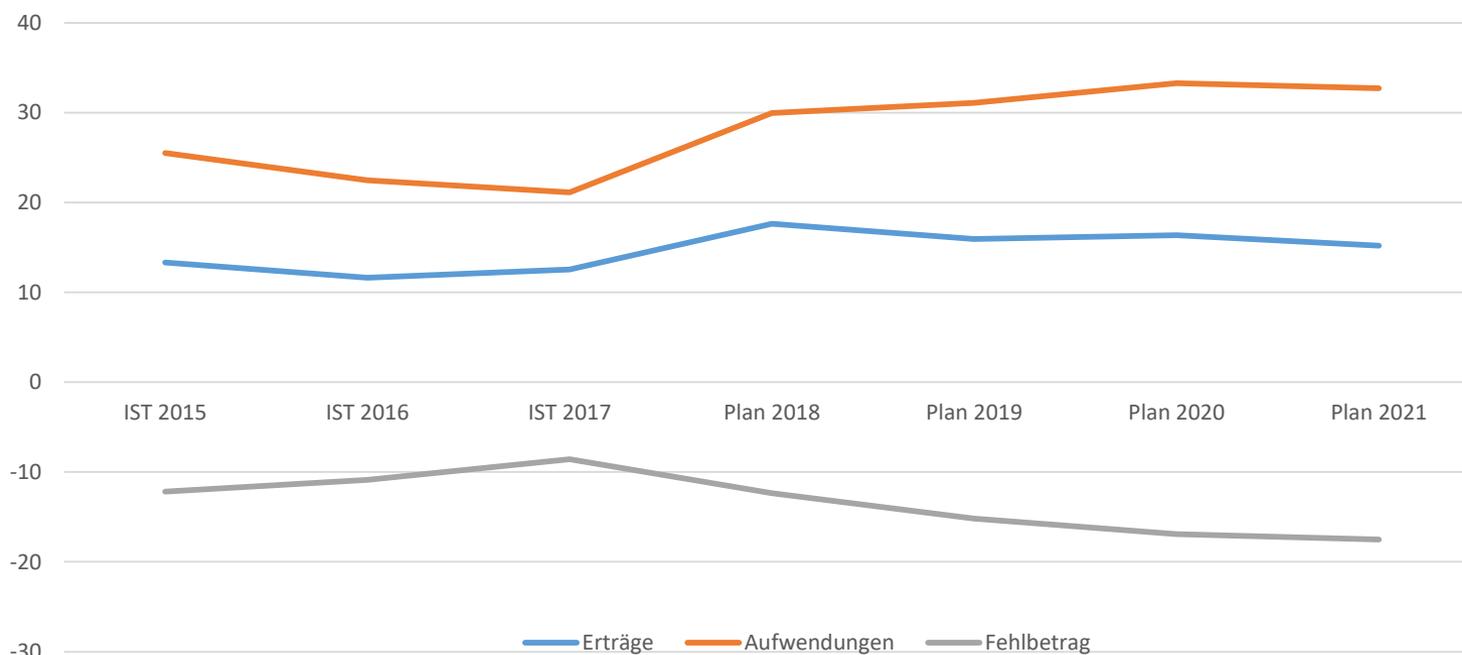


Produktbereich 5: Gestaltung der Umwelt

- in Mio. Euro -



	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Erträge	13,32	11,61	12,56	17,62	15,92	16,36	15,18
Aufwendungen	25,50	22,47	21,13	29,97	31,09	33,28	32,70
Fehlbetrag	-12,18	-10,86	-8,57	-12,35	-15,17	-16,92	-17,52





Übersicht freiwillige Aufgaben 2021 (Aufgaben, bei denen die Kommune sowohl über das „Ob“ als auch über das „Wie“ der Erledigung entscheiden kann)			
Dezernat	Planansätze 2021 (in Tsd. Euro)		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss des LK TF
Landratsbereich	138	785	647
I	2.082	4.883	2.801
II	120	268	148
III	278	610	332
IV	6.280	14.576	8.296
Summe	8.897	21.122	12.224
Abzüglich ÖPNV			5.540

Zuschüsse für freiwillige Aufgaben, im Verhältnis zur Gesamtheit der ordentlichen Erträge : 2,06 %

Freiwillige Aufgaben - Beispiele



Übersicht freiwillige Aufgaben

(Aufgaben, bei denen die Kommune sowohl über das „Ob“ als auch über das „Wie“ der Erledigung entscheiden kann)

Dezernat	Amt	Produkt	Bezeichnung der Leistung	Planansätze 2021 (in Tsd. Euro)		
				Ertrag	Aufwand	Zuschussbedarf des LK TF
LR	Bereich der Landrätin	Beteiligungsmanagement	Zuwendung an Flugplatz Schönhagen	0	596	596
I	Schulverwaltungsamt	Kreismusikschule	musikalische Aus- und Weiterbildungen	634	1.474	840
II	Jugendamt	Frauenhäuser	Unterbringung von Betroffenen	119	167	48
III	Umweltamt	Umweltschutzinformation	Energiespar- und Klimaschutzprogramm	-	138	138
IV	Amt für Wirtschaftsförderung	Tourismus	Tourismusförderung	624	1.018	394
Summe				1.377	3.393	2.016



Übersicht über Standarderhöhungen 2021 (pflichtige Aufgaben, bei denen die Kommune über den Umfang der mit diesen Aufgaben verbundenen Aufwendungen frei entscheidet)			
Dezernat	Planansätze 2021 (in Tsd. Euro)		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss des LK TF
Landratsbereich			
I	-	5.344	5.344
II	-	165	165
III	-	-	-
IV	-	-	-
ÖPNV	5.221	11.905	6.685
Summe	5.221	17.414	12.194

Pflichtige Aufgaben / Standarderhöhungen - Beispiele



Übersicht pflichtige Aufgaben im Rahmen von Standarderhöhungen (pflichtige Aufgaben, bei denen die Kommune über den Umfang der mit diesen Aufgaben verbundenen Aufwendungen frei entscheidet)						
Dezernat	Amt	Produkt	Bezeichnung der Leistung	Planansätze 2021 (in Tsd. Euro)		
				Ertrag	Aufwand	Zuschussbedarf des LK TF
I	Schulverwaltungsamt	Schülerbeförderung	Zahlung von Schülerfahrtkosten	-	5.344	5344
II	Jugendamt	diverse	Gewährung von zusätzlichem Taschengeld	-	25	25
II	Jugendamt	Jugendsozialarbeit	Aufstockung von 4,5 Jugendsozialarbeiterstellen an Grundschulen	-	140	140
IV	Amt für Wirtschaftsförderung	Öffentlicher Personennahverkehr	Wahrnehmung der Regie- und Bestellaufgaben als Aufgabenträger des ÖPNV	5.221	11.905	6.685
Summe					17.414	12.194

Verzicht auf Erträge



Übersicht Verzicht auf Erträge 2021					
Dezernat	Produkt	Bezeichnung der freiwilligen Aufgabe	Begründung für den Verzicht	Planansätze Erträge 2021	Verzicht auf Erträge
				(in Tsd. Euro)	
I	241010	Schülerbeförderung	Der Kreistag hat am 14.07.2008 die Aufhebung der Elternbeiträge für die Schülerbeförderung beschlossen.	0	273
I	367020	Wohnheim für Auszubildende	Mit Beschluss des Kreistages Nr. 5-3089/17-I wurde wegen der unzureichenden Auslastung des Wohnheimes und der Leistungsfähigkeit der Abgabepflichtigen entschieden, die Höhe der Gebühren beizubehalten.	66	185
Summe				66	458



Eingegangene Schreiben (Stand: 3. März 2021):

Zwei Kommunen: Niedergörsdorf und Jüterbog
Thema: Abwägung Kreisumlage

Einwendungszeitraum: 26. Februar 2021 bis 25. März 2021



Bilanzpositionen im Haushalt 2021



Haushaltsjahr	ordentliches Ergebnis	Fehlbetrag/ Überschuss	Jahresabschluss
	- Tsd. Euro -		
Ist 2009	-107	-107	Bestätigt
Ist 2010	-8.782	-8.889	Bestätigt
Ist 2011	-10.101	-18.990	Bestätigt
Ist 2012	3.239	-15.751	Bestätigt
Ist 2013	3.764	-11.987	Bestätigt
Ist 2014	13.275	1.288	Bestätigt
Ist 2015	9.768	11.056	Bestätigt
Ist 2016	-126	10.930	Bestätigt
Ist 2017	14.177	25.107	Bestätigt
Plan 2018 (inkl. Nachtrag)	-785	24.322	In Erstellung
Plan 2019	-150	24.172	In Erstellung
Plan 2020	-910	23.262	In Erstellung
vorl. Plan 2021	-674	22.588	
vorl. Plan 2022	-186	22.402	
vorl. Plan 2023	345	22.747	
vorl. Plan 2024	828	23.575	

Kredite 2021

- in Tsd. Euro -



Kredite	Schuldenstand 31.12.2018	Schuldenstand 31.12.2019	Tilgung 2020	Schuldenstand 31.12.2020	Tilgung 2021	Schuldenstand 31.12.2021	Ende der Zinsbindung
DKB - Ausbau B101 Konto: 6706446793	1.065	888	178	710	178	532	30.12.2024
MBS/DKB - Ausbau B101 Konto: 6060067164	3.547	3.350	197	3.153	197	2.956	30.10.2026
DKB/WL-Bank - SWFG Konto: 6701366426	1.135	1.005	130	875	130	745	30.09.2027
MBS - SWFG Konto: 6060057126	4.060	3.852	208	3.644	208	3.436	30.05.2023
MBS - Luba Konto: 6060057134	835	792	43	749	43	706	30.05.2023
VR-Bank/ MBS - Ausbau B 101* Konto: 6070136053	2.390	2.022	368	1.654	368	1.286	30.04.2025
WL-Bank/MBS – SWFG* Konto: 6070172653	1.101	949	152	797	152	645	30.06.2026
MBS - Erwerb Kreishaus Konto: 6070097830	6.438	5.318	1.120	4.198	1.120	3.078	16.09.2024
KFW- Erwerb Kreishaus Kto:5789309	6.473	5.296	1.177	4.119	1.177	2.942	15.05.2024
MBS - Wohnhaus HW8 D-Nr: 8320046018	174	156	156	0	0	0	15.09.2020
Gesamt	27.218	23.628	3.729	19.899	3.573	16.326	



Restschuld 12/2021

• Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH (4)	527 Tsd. Euro
• Rettungsdienst Teltow-Fläming (6)	6.574 Tsd. Euro
• SWFG (3)	<u>9.350 Tsd. Euro</u>
	<u>7.064 Tsd. Euro</u>



Investitionen im Haushalt 2021

Investive Maßnahmen 2021 (Beispiele) **bewegliches** Vermögen, Auszahlungen aus Zuweisungen sowie Zuschüsse für Investitionen - in Tsd. Euro -



Maßnahmen	Auszahlung	Einzahlung
Gymnasien (Basisausstattung)	161	0
Förderschulen (Basisausstattung)	69	0
Oberstufenzentren (Basisausstattung)	69	0
"DigitalPakt Schule"	597	537
Anschaffung mobile Endgeräte (alle Schulbereiche)	387	348
Volkshochschule	43	0
Beschaffungen zum Schutz vor der Afrikanischen Schweinepest (ASP)	500	0

Investive Maßnahmen 2021 (Beispiele) unbewegliches Vermögen, Auszahlungen aus Zuweisungen sowie Zuschüsse für Investitionen - in Tsd. Euro -



Maßnahmen	Auszahlung	Einzahlung
Gymnasien (u.a. Brandschutzschutz, Barrierefreiheit, Schulhofsanierung, denkmalgerechte Sanierung Aula)	3.390	0
Förderschulen (u.a. Umsetzung Brandschutzkonzept, Barrierefreiheit, 30 kWp Photovoltaikanlage)	300	0
Oberstufenzentrum (u.a. Neubau Schulsporthalle Standort Ludwigsfelde, Rückbau alte Mensa, Barrierefreiheit)	2.076	1.700
Radwege (u.a. Genshagen bis Großbeeren, Thyrow bis Siethen)	64	0
Straßenneubau (u.a. Ortsdurchfahrt Oehna und Ruhlsdorf)	257	257



Investive Schlüsselzuweisungen	1,4 Mio.
<i>Veränderung Plan 2021 gegenüber Festsetzung</i>	<i>- 48 Tsd.</i>
Entnahme Sonderrücklage	1,1 Mio.
Investitionszuwendungen	11,3 Mio.
Summe	13,8 Mio.



Haushaltsjahr	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. investive Schlüsselzuweisung)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
2021	12.679	20.153	-7.474
2022	17.844	26.996	-9.153
2023	26.088	38.556	-12.467
2024	13.677	24.600	-10.924
Gesamt			-40.018



Sonderrücklage Stand 31.12.2020 (<i>Plan</i>)	1.122
Saldo Investitionstätigkeit 2021	- 7.474
Verbleibender Finanzbedarf für 2021	- 6.352



Stichwort	Zeitraum
Ausschuss für Landwirtschaft und Umwelt	11.03.2021
Bürgermeisterdienstberatung	12.03.2021
Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport	18.03.2021
Haushalts- und Finanzausschuss	22.03.2021
Ausschuss für Gesundheit und Soziales	12.04.2021
Ausschuss für Regionalentwicklung und Bauplanung	13.04.2021
Ausschuss für Wirtschaft	14.04.2021
Haushalts- und Finanzausschuss mit den Bürgermeistern	19.04.2021
Jugendhilfeausschuss	21.04.2021
Kreistag	26.04.2021