



# HAUSHALTSPLANUNG 2021

Ausschuss für Landwirtschaft und Umwelt  
am 11. 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“

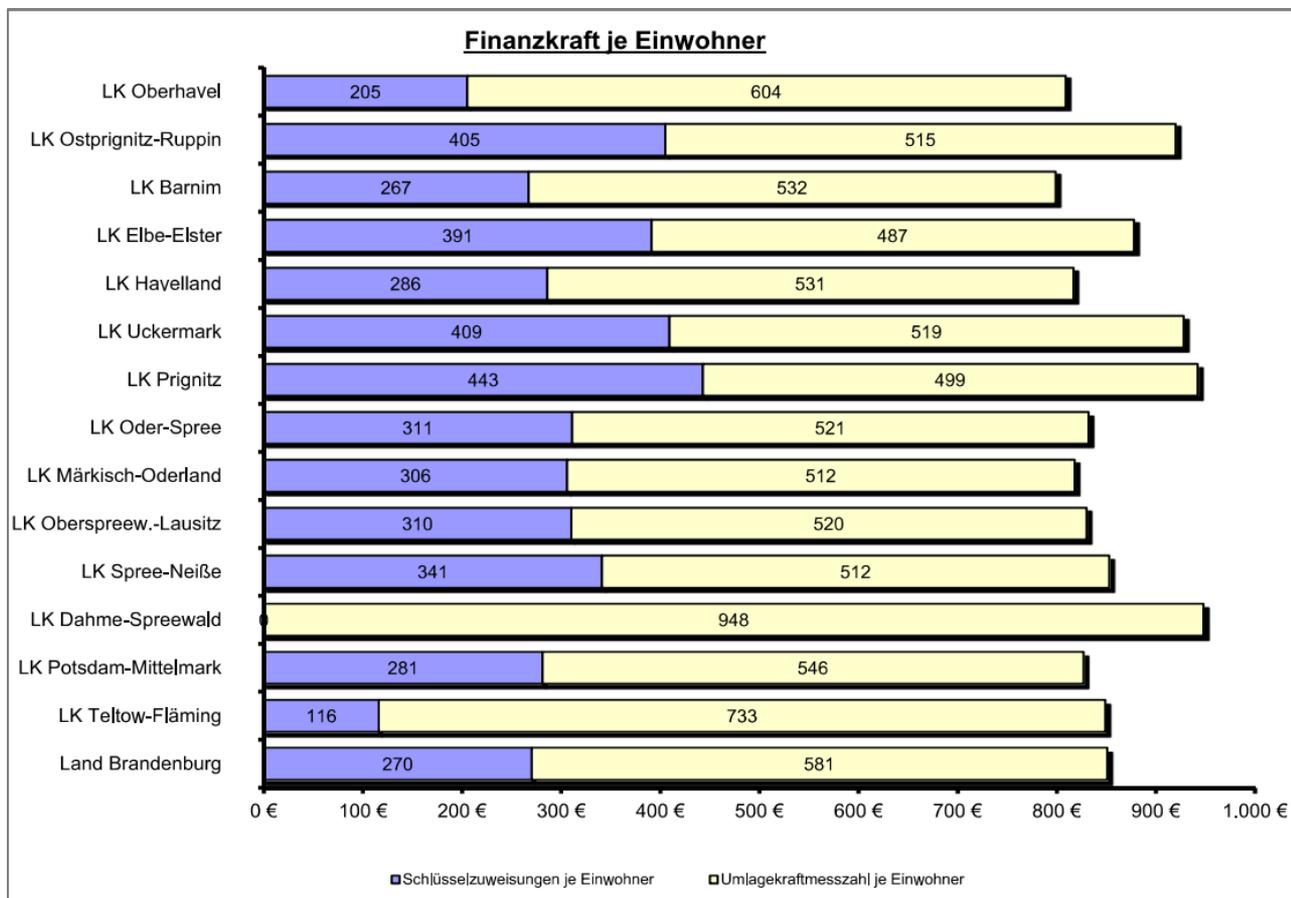


- Landkreis Teltow-Fläming muss Reduzierung der Schlüsselzuweisung durch das Land i. H. v. knapp 5,2 Mio. Euro akzeptieren
- Aktuelle Entwicklung lt. Sept.-Steuerschätzung: Steuereinnahmen Brandenburger Gemeinden sinken → Kompensation durch Corona Rettungsschirm
- Verbundquote wurde in mehreren Schritten 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



## Details zum Haushalt 2021

## Gesamtergebnis (aktueller Stand zur Einbringung HH 2021)



Gesamtertrag	324.601 Tsd. Euro
Gesamtaufwendung	324.607 Tsd. Euro
<b>Unterdeckung</b>	<b>674 Tsd. Euro</b>

# 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 (bei 41% - Senkung Orientierungsdaten)	- 607 Tsd. Euro
<b>Summe</b>	<b>+ 633 Tsd. Euro</b>

## Gesamtergebnis nach fixierten Änderungen



Fixierte Änderungen gegenüber Einbringung Haushalt 2021	753 Tsd. Euro
Gesamtfehlbetrag zur Einbringung	674 Tsd. Euro
<b>Delta</b>	<b>79 Tsd. Euro</b>

# Überjährige Betrachtung 2015 – 2021

- in Tsd. Euro -



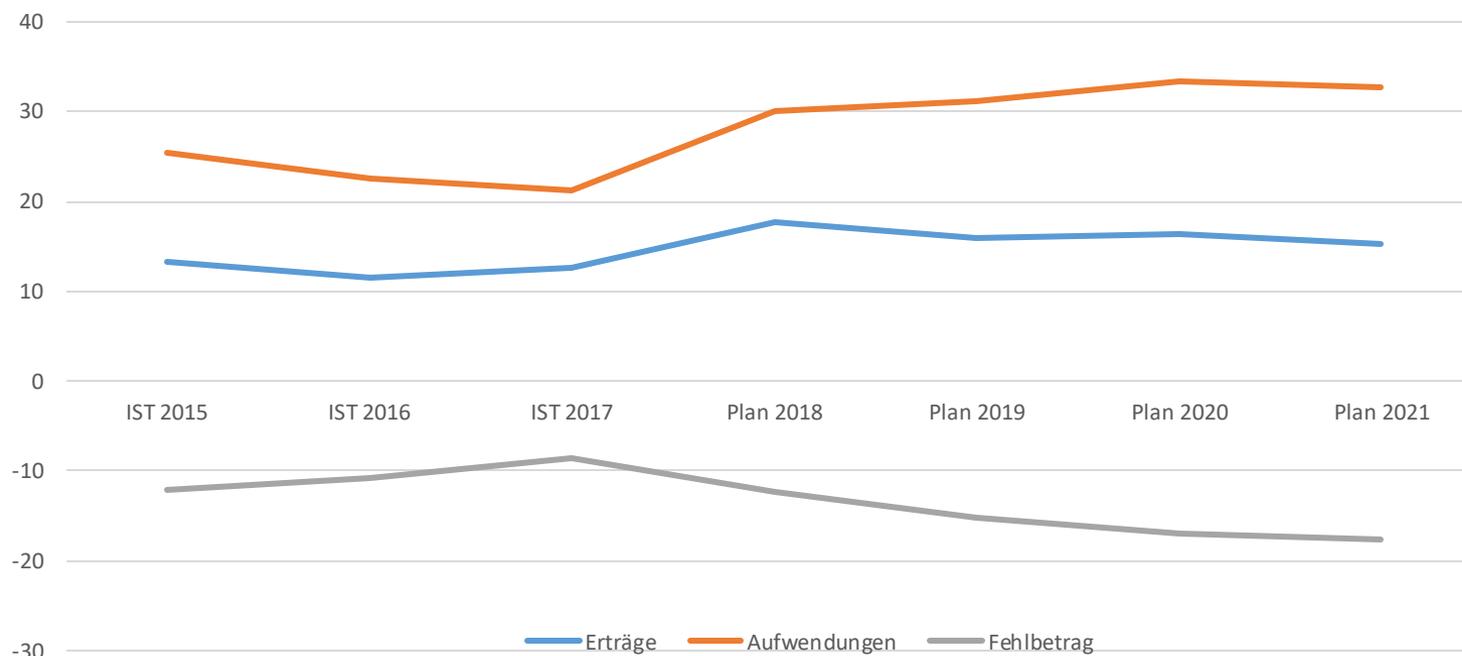
Ertrags- und Aufwandsarten		Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.101	10.912	9.139	9.140	9.678	9.041	9.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.445	171.250	181.487	184.643	200.180	205.059	217.895
3.	Sonstige Transfererträge	5.757	6.465	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.	<b>Erträge aus laufender Vwltg-Tgkt</b>	<b>235.153</b>	<b>261.828</b>	<b>270.590</b>	<b>274.781</b>	<b>297.681</b>	<b>304.876</b>	<b>324.601</b>
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.	<b>Aufwand aus laufender Vwltg-Tgkt</b>	<b>225.523</b>	<b>262.152</b>	<b>257.033</b>	<b>275.933</b>	<b>298.281</b>	<b>306.218</b>	<b>324.608</b>
18.	<b>Ergebnis aus laufender Vwltg-Tgkt</b>	<b>9.630</b>	<b>- 325</b>	<b>13.557</b>	<b>- 1.152</b>	<b>-599</b>	<b>- 1.342</b>	<b>- 7</b>
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.	<b>Finanzergebnis</b>	<b>138</b>	<b>199</b>	<b>619</b>	<b>399</b>	<b>450</b>	<b>433</b>	<b>- 668</b>
22.	<b>= ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>9.768</b>	<b>- 126</b>	<b>14.177</b>	<b>- 753</b>	<b>-150</b>	<b>- 909</b>	<b>- 674</b>
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.	<b>= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag</b>	<b>10.667</b>	<b>- 486</b>	<b>14.319</b>	<b>- 646</b>	<b>-150</b>	<b>- 909</b>	<b>- 674</b>

# 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
<b>Fehlbetrag</b>	<b>-12,18</b>	<b>-10,86</b>	<b>-8,57</b>	<b>-12,35</b>	<b>-15,17</b>	<b>-16,92</b>	<b>-17,52</b>





<b>Übersicht freiwillige Aufgaben 2021</b> (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 Kreisverwaltung



## 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
<b>Summe</b>				<b>1.377</b>	<b>3.393</b>	<b>2.016</b>

# Freiwillige Aufgaben – Beispiele aus ALU-Bereich



## Übersicht freiwillige Aufgaben

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

Bezeichnung	Ertrag in T Euro	Aufwand in T Euro	Zuschuss des LK TF in T Euro
Gewässerstudie	25	75	50
Energiespar- und Klimaschutzprogramm	1,3	8	6,7
Energiespar- und Klimaschutzprogramm	0	138	138
Heimatspflege / Dorfwettbewerb	0	19,1	19,1
Agrarförderung / ländl. Entwicklung (Grüne Woche)	0	5,6	5,6
Agrarförderung / ländl. Entwicklung (Rund um die Fläming-Skate e.V.)	0	20	20
Zuschüsse „Pro Agro“	0	10	10



# Positionen zu Bürgermeisterverlangen



## Eingegangene Schreiben (Stand: 3. März 2021):

Zwei Kommunen: Niedergörsdorf und Jüterbog  
Thema: Abwägung Kreisumlage

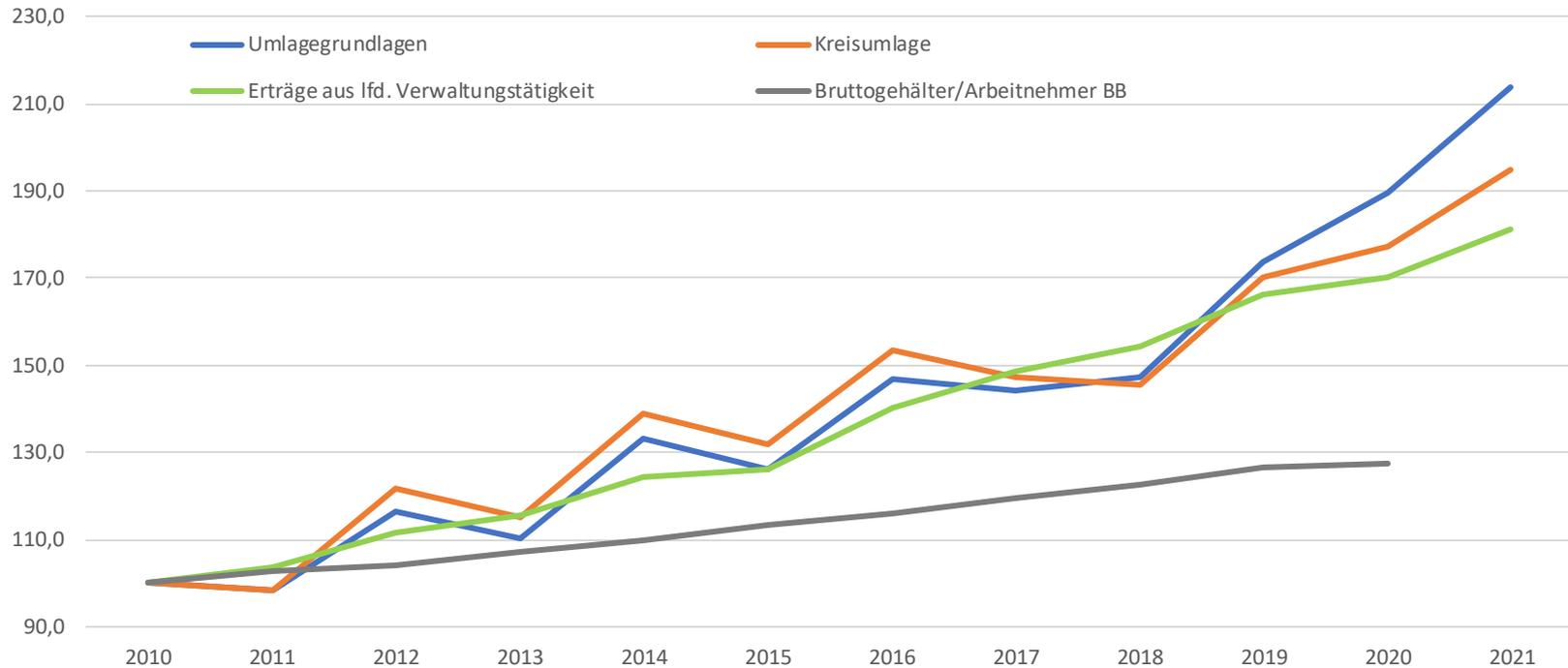
*Einwendungszeitraum: 26. Februar 2021 bis 25. März 2021*

# Die Kommunen:

## Leistungsfähigkeit & Abschöpfung im Vergleich



2010 = 100



# Die Kommunen: Wie arm ohne Jahresabschlüsse?

Stand Vorlage geprüfte und beschlossene Jahresabschlüsse (Januar 2021)



<b>Stadt/Gemeinde</b>	<b>Stand JAB</b>	<b>Bemerkungen</b>
<b>Am Mellensee</b>		2013 JA 2014 ist in Bearbeitung
<b>Baruth/Mark</b>	kein Jahresabschluss	JA 2011 in Prüfung
<b>Blankenfelde-Mahlow</b>		2017 JA 2018 geprüft, Beschlussfassung soll im Januar 2021 erfolgen
<b>Großbeeren</b>	kein Jahresabschluss	
<b>Jüterbog</b>	kein Jahresabschluss	JA 2011 in Prüfung
<b>Luckenwalde</b>		2017 JA 2018 geprüft, Beschlussfassung soll im März 2021 erfolgen
<b>Ludwigsfelde</b>		2011 vorläufiger verkürzter JA 2012 wurde dem RPA übergeben
<b>Niedergörsdorf</b>		2017 JA 2018 in Prüfung, Jahresabschlüsse 2019 und 2020 in Bearbeitung, Prüfung und Beschlussfassung soll 2018 noch in 2021 erfolgen
<b>Nuthe-Urstromtal</b>		
<b>Rangsdorf</b>		2015
<b>Trebbin</b>		2014 JA 2015 geprüft, aber noch nicht beschlossen, JA 2016 in Prüfung
<b>Zossen</b>		2017 JA 2018 geprüft, aber noch nicht beschlossen
<b>Dahme/Mark</b>		2012 JA 2013 geprüft, Beschlussfassung steht noch aus, JA 2014 in Prüfung
<b>Ihlow</b>		2014
<b>Dahmetal</b>		2014
<b>Niederer Fläming</b>	kein Jahresabschluss	

# Die Kommunen: Realistische Grundlage für Kreisumlage?

Ist die Referenzierung auf VVJ (2019) nicht viel zu positiv? Was ist mit 2020?



	Billigkeitsleistungen für Gewerbesteuermindereinnahmen (Endfestsetzung)	% von Gewerbesteuer 2019
<b>Landkreis</b>	25.981	15,1%
Kommune A	197	18,0%
Kommune B	2.888	60,1%
Kommune C	11.035	59,0%
Kommune D	322	3,7%
Kommune E	108	3,7%
Kommune F	1.161	23,9%
Kommune G	4.551	30,9%
Kommune H	0	0,0%
Kommune I	0	0,0%
Kommune J	117	3,0%
Kommune K	0	0,0%
Kommune L	5.450	5,2%
Kommune M	153	7,7%
Kommune N	74	9,4%
Kommune O	0	0,0%
Kommune P	0	0,0%
Kommune Q	79	8,7%



- Absenkung der Kreisumlage von 42% auf 41% ist möglich & angemessen
- Kompensation u.a.
  - **Minus** in Schlüsselzuweisung
  - Kita-Ausbau
  - Schulkostenbeiträge
  - ÖPNV (Nordraumkonzept)
- Erkennbare „Besondere Härte“ wird kompensiert



# 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



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