



Haushaltssicherungskonzept 2008 - 2012

des

Landkreises Uckermark



1 Rechtliche Grundlagen

Gemäß § 63 Abs. 4 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) ist das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren in Plan und Rechnung auszugleichen. Es ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach Absatz 4 trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie nach Verwendung von Rücklagemitteln und von Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Im Haushaltssicherungskonzept sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der im Ergebnishaushalt ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt künftiger Jahre vermieden wird. Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige dauernde Leistungsfähigkeit wieder zu erreichen.

2 Ursachen der Fehlbetragswirtschaft

Ursächlich für die Fehlbetragswirtschaft sind die überproportional hohen Soziallasten, die der Landkreis Uckermark zu tragen hat, während die allgemeinen Deckungsmittel zur Finanzierung (Leistungsbeteiligung des Bundes, Landeszuweisungen und Kreisumlage) nicht in gleichem Maße überproportional ausfallen.

Beispielhaft lässt sich dies an der sozialen Hauptleistung des Landkreises, den Kosten der Unterkunft und Heizung für SGB-II-Empfänger, durch Vergleich mit den anderen brandenburgischen Aufgabenträgern belegen:

| Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II | Landkreis Uckermark | die restlichen 13 brandenburgischen Landkreise |
|---|---------------------|--|
| Ausgaben in 2007 | 321,06 €/Ew. | 218,40 €/Ew. |
| Bundesbeteiligung 2007 | 100,17 €/Ew. | 68,14 €/Ew. |
| SoBEZ-Mittel 2007 | 103,94 €/Ew. | 70,27 €/Ew. |
| Weitergabe Wohngeldvorteil 2007 | 17,47 €/Ew. | 11,81 €/Ew. |
| aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen zu decken | 99,48 €/Ew. | 68,18 €/Ew. |

Während den übrigen brandenburgischen Landkreisen ein Selbstbehalt von 68,18 €/Ew. aus der Leistung KdU erwächst, hat der Landkreis Uckermark einen Selbstbehalt von 99,48 €/Ew. zu schultern. Die Schlüsselzuweisungen sind gemäß Brandenburgischem Finanzausgleichsgesetz an die Parameter „Einwohnerzahl“ und „Fläche“ gekoppelt und können somit nicht zur Verminderung der Lücke zwischen 99,48 €/Ew. und 68,18 €/Ew. beitragen. Letztlich bleibt nur die Finanzierung über die Kreisumlage.



3 Abrechnung der Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung lt. Haushaltssicherungskonzept 2007-2011 Pkt. 7 (Angaben in €)

| Lfd. Nr. HSK | Maßnahme | Bezugsgröße Ergebnis 2005 | Festlegung HSK | Ergebnis 2007 | mehr (+) / weniger (-) zu Ergebnis 2005 | mehr (+) / weniger (-) zu HSK |
|--------------|---|---------------------------|-------------------|---------------|---|-------------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (5) – (3) | (7) = (6) – (4) |
| 1b | Maßnahmen im Personalbereich | 28.762.779 | -372.800 | 28.765.183 | +2.404 | +375.204 |
| 2 | Reduzierung Kassenkreditzinsen durch Mehreinnahmen bei Abfallgebühren | 0 | -13.500 | - 6.318 | -6.318 | +7.182 |
| 3 | Abmeldung der Abfallbehälter bei Schulen während der Sommerferien | 147.500 | -6.000 | 141.500 | -6.000 | 0 |
| 4 | Reduzierung Zuschuss für Orchester ggü. Ergebnis 2004 | 748.200 | -248.200 | 500.000 | -248.200 | 0 |
| 5 | Reduzierung Zuschuss an Ländl. Arbeitsförderverein | 92.900 | -74.100 | 37.500 | -55.400 | +18.700 |
| 6 | Reduzierung Zuschuss bei Hilfen nach SGB VIII | 10.489.029 | -249.200 | 9.616.460 | -872.569 | -623.369 |
| 7 | Reduzierung Zuschuss an Kreisstraßenmeistereien | 2.052.568 | 0 | 1.966.291 | -86.277 | -86.277 |
| 8 | Ausgabenreduzierung durch Kostenerstattung Optionsmodell SGB II | 77.500 | -17.000 | 47.901 | -29.599 | -12.599 |
| 10 | Maßnahmen im Bereich Schulen | 1.883.125 | - 98.500 | 1.625.938 | -257.187 | -158.687 |
| | Ausgaben- bzw. Zuschussreduzierung | | -1.079.300 | | -1.559.146 | -479.846 |
| | | | | | | |
| 9 | Umlage erstattungsfähiger Servicekosten durch Optionsmodell SGB II | 1.142.300 | +484.300 | 1.423.226 | +280.926 | -203.374 |
| 11 | Höhere Kreisumlagebeträge | 38.629.507 | +1.731.500 | 40.948.261 | +2.318.754 | +587.254 |
| 12 | Verwaltungsgebühren | 2.644.885 | +99.400 | 2.617.292 | -27.593 | -126.993 |
| 13 | Höhere Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder | 241.332 | +117.600 | 358.736 | 117.404 | -196 |
| | Einnahmeerhöhung | | +2.432.800 | | +2.689.491 | +256.691 |

Statt der geplanten Ausgaben- und Zuschussreduzierungen in Höhe von 1.079.300 € hat der Landkreis Uckermark in 2007 Einsparungen in Höhe von 1.559.146 € bei den oben genannten Konsolidierungsmaßnahmen erreicht und damit das Konsolidierungsziel um 479.846 € übertroffen.

Statt der geplanten Einnahmesteigerungen in Höhe von 2.432.800 € wurden in 2007 aus den obigen Konsolidierungsmaßnahmen insgesamt 2.689.491 € Einnahmeerhöhung erzielt und damit das Konsolidierungsziel um 256.691 € übertroffen.

Insgesamt bedeutet dies die Erschließung von 736.537 € zusätzlichem Konsolidierungspotenzial.



4 Maßnahmen der Konsolidierung (Angaben in T€)

| Maßnahme: Bildung einer gemeinsamen Leitstelle mit den Landkreisen Barnim und Oberhavel | | | | | Zuschussreduzierung | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|------------|----------------|-------|--------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| | | | | 1 | 32 | 12720..... | Zuschuss 309,2 | +23,4 | -120,5 |

| Maßnahme: Beschaffung einer günstigeren Gegenfinanzierung für den Gebäudeleasingvertrag „Prenzlau, Komplex Karl-Marx-Straße“ | | | | | Aufwandsreduzierung | | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|--------------|---------------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| | | | | 2 | 20 | 11180.523201 | Aufwand 717,7 | -25,0 | -50,0 |

| Maßnahme: Schließung OSZ Uckermark Abt. 6 (Schwedt, Breite Allee 1) | | | | | Zuschussreduzierung | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|------------|----------------|-------|--------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| | | | | 3 | 40 | 23110..... | Zuschuss 130,1 | -40,0 | -130,1 |

| Maßnahme: Wechsel Schulstandort von Prenzlau, Klosterstraße 16 nach Prenzlau, Lindenstraße 2 | | | | | Zuschussreduzierung | | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|------------|----------------|------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| | | | | 4 | 40 | 22110..... | Zuschuss 259,2 | -0,0 | -53,0 |

| Maßnahme: Trägerwechsel beim Schulstandort Passow zum 31.07.2007 (Kreistagsbeschluss DS-Nr. 122/2005) | | | | | Zuschussreduzierung | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|------------|---------------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | |
| | | | | 5 | 40 | 21610..... | Zuschuss 69,9 | -69,9 | -69,9 |



| Maßnahme: Schließung der Oberschule „J. W. von Goethe“ Templin und Nutzung des Gebäudes Seestr. 2 durch die Oberschule Templin während der Bauphase. Nach Bauabschluss nur noch ein Oberschulstandort Templin in der Dargersdorfer Str. 14 | | | | | | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | Zuschussreduzierung | | | | |
| | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 6 | 40 | 21610..... | Zuschuss 274,3 | -31,3 | -31,3 | -31,3 | -31,3 | -31,3 |

| Maßnahme: Aufgabe von Schulteil II am Schulstandort Angermünde | | | | | | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | Zuschussreduzierung | | | | |
| | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 7 | 40 | 22110..... | Zuschuss 134,5 | -3,0 | -33,0 | -33,0 | -33,0 | -33,0 |

| Maßnahme: Kündigung Mietvertrag für angemietete Schulräume der Förderschule Prenzlau | | | | | | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------------------|--------------------|------|-------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | Aufwandreduzierung | | | | |
| | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 8 | 40 | 21610..... | Aufwand 20,8 | -0,0 | -0,0 | -20,8 | -20,8 | -20,8 |

| Maßnahme: Reduzierung der Miete für Räume Gesamtschule „Talsand“ Schwedt/Oder | | | | | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------------------|--------------------|-------|-------|-------|-------|
| Lfd. Nr. | Verant-wortl. Amt | Produkt.Konto | Bezugsgröße Ergebnis 2007 | Aufwandreduzierung | | | | |
| | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 9 | 40 | 21810..... | Aufwand 27,6 | -0,0 | -27,6 | -27,6 | -27,6 | -27,6 |



5 Konsolidierungsziel

Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des Zeitraums des Haushaltssicherungskonzeptes – also bis 2012 – nicht erreicht.

Die Folgen des konjunkturellen Abschwungs werden im Sozialtransferbereich sofort und auf der Einnahmeseite bei Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen mit ca. 2 Jahren Verzögerung spürbar werden. Dem trägt diese Haushaltsplanung bereits Rechnung.

Die Gesamtfehlbeträge sind wie folgt geplant und gelten zugleich als Höchstfehlbeträge:

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| Gesamtergebnis in € | -1.805.679 | -3.438.507 | -4.261.279 | -4.567.504 |

Die Planung eines Abbaus der ausgewiesenen Fehlbedarfe setzt voraus, dass ein konjunktureller Aufschwung bereits deutlich erkennbar ist.