Landkreis **Vorpommern-Rügen**
Der Landrat

Mitteilungsvorlage

Federführender Fachdienst:
FD Finanzen

Vorlagen Nr.:
I/3/0010

Status: öffentlich

Gremium	Zuständigkeit	Sitzungstermin
Kreistag Vorpommern-Rügen	Information	12.10.2020

Information zu den Eckpunkten des Haushalts 2021	
Stralsund, den 30. September 2020	gez. Dr. Stefan Kerth Landrat

Begründung:

Der Landkreis Vorpommern-Rügen ist verpflichtet, jährlich einen Haushaltsplan aufzustellen. Grundlagen für die Haushaltsplanung sind die von den Fachdiensten angemeldeten Mittelbedarfe, die Informationen zu den zu erwartenden Finanzzuweisungen des Bundes und des Landes, die Ermittlungen der eigenen Erträge sowie die Ergebnisse des Kommunalgipfels vom 21. September 2020. In den Zuweisungen des Bundes und des Landes sind die Hilfen zur Bewältigung der Corona-Pandemie für das Haushaltsjahr 2021 enthalten. Weitere Hilfen über das Haushaltsjahr 2021 hinaus sind Gegenstand späterer Gespräche zwischen dem Bund, dem Land Mecklenburg-Vorpommern und den Kommunen. Für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2024 ist für die Bemessung der Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz die außerplanmäßige Steuerschätzung September 2020 maßgebend.

Die Eckpunkte des Haushaltes 2021 stellen sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt

Erträge in TEUR

	2020	2021	2022	2023	2024
Steuern und ähnliche Abgaben	14.450,2	10.261,2	4.237,1	4.237,1	4.237,1
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	265.307,5	279.379,1	268.227,2	283.213,7	291.384,8
Erträge der sozialen Sicherung	118.654,2	124.902,4	122.195,3	121.742,1	121.414,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.200,3	6.348,4	6.352,9	6.347,8	6.352,7
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.852,6	1.963,4	1.947,6	1.946,3	1.946,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.038,6	6.452,9	6.370,8	5.174,1	5.202,1
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	272,3	209,5	220,2	210,6	210,0
Sonstige laufende Erträge	8.756,3	8.371,7	8.520,1	8.684,1	8.845,0
Summe der ordentlichen Erträge	**419.532,0**	**437.888,6**	**418.071,2**	**431.555,8**	**439.592,0**

In den allgemeinen Umlagen sind Umlagen der Gemeinde (Kreisumlage) i. H. v. 101.797,7 EUR für 2021 enthalten. Es wird darauf hingewiesen, dass es sich bei diesem Betrag um die zurzeit vorhandene Finanzierungslücke zwischen den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen handelt und noch nicht um die von den Gemeinden endgültig zu zahlende Kreisumlage. Hierzu bedarf es noch des Abwägungsprozesses zwischen dem Finanzbedarf des Landkreises und der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden. Das Verfahren ist zum Zeitpunkt der Erstellung der Informationsvorlage noch nicht abgeschlossen.
Maßgeblichen Einfluss auf das Ergebnis 2021 haben die Ergebnisse des Kommunalgipfels vom 21. September 2020. Hier haben sich erhebliche Verbesserungen für den Landkreis ergeben. Da die Auswirkungen der Corona-Pandemie auch über das Jahr 2021 absehbar sind, haben sich Land und Kommunen auf eine Evaluierung verständigt. Ab November 2021 werden eine Bestandsaufnahme und ein Ausblick auf die damit verbundenen finanziellen Auswirkungen vorgenommen. Es sind weitere Gespräche zwischen dem Land Mecklenburg-Vorpommern und den Kommunen angekündigt.

FAG Leistungen nach der Steuerschätzung 09/2020 in Mio. EUR

2020	2021	2022	2023	2024
1.469	1.303	1.292	1.363	1.418

FAG Leistungen nach Kommunalgipfel in Mio. EUR

2020	2021	2022	2023	2024
1.469	1.467		noch offen	

Schlüsselzuweisungen 2021 in Mio. EUR vor und nach dem Kommunalgipfel

	2020[1]	2021 Steuerschätzung 09/2020	2021 Kommunal-gipfel	2022-2024
Gemeinden LK V-R	87,3	73,3	88,4	-8,1
LK V-R	53,5	45,0	55,0	-5,9

[1]Ist Zahlen. Die Planung lag bei 51,8 Mio. EUR.

Aufwendungen in TEUR

	2020	2021	2022	2023	2024
Personalaufwendungen	59.309,7	64.000,4	65.811,0	65.346,0	65.718,5
Versorgungsaufwendungen	1.307,6	989,6	1.084,6	1.199,3	1.327,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.283,4	37.135,9	33.944,0	33.449,1	34.019,4
Abschreibungen	23.471,8	19.070,1	24.948,4	24.570,4	24.373,5
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	101.943,8	115.354,1	115.859,3	117.138,3	119.808,9
Aufwendungen der sozialen Sicherung	185.652,8	186.958,8	187.055,8	187.408,0	188.062,1
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.377,6	547,7	568,0	533,0	499,5
Sonstige laufende Aufwendungen	14.221,8	14.139,6	14.060,0	13.697,2	13.572,6
Summe der ordentlichen Aufwendungen	423.568,5	438.196,2	443.331,1	443.341,3	447.381,6
Jahresergebnis	**-4.036,5**	**-307,6**	**-25.259,9**	**-11.785,5**	**-7.789,6**

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Ergebnissen der Vorjahre wird der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich im Jahr 2021 erreicht. Zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt jedoch nicht mehr gegeben.

Wesentliche Veränderungen 2020 zu 2021:

- Rückgang der Erträge aus Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe um 3.719,8 TEUR
- Erhöhung der Erträge aus Schlüsselzuweisungen vom Land um 3.147,1 TEUR gegenüber der Planung 2020
- Anstieg der Personalaufwendungen um 4.690,7 TEUR
- Anstieg des kreislichen Anteils KiföG um 3.130,0 TEUR
- Erhöhung Betriebskostenzuschuss VVR um 774,2 TEUR

Finanzhaushalt in TEUR

	2020	2021	2022	2023	2024
Summe lfd. Einzahlungen	400.031,2	423.857,1	401.490,7	411.608,7	418.213,3
Summe lfd. Auszahlungen	398.344,4	418.407,3	417.520,2	417.853,5	422.009,7
Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	**1.686,8**	**5.449,8**	**-16.029,5**	**-6.244,8**	**-3.796,4**
Auszahlungen zur Tilgung von Invest.-krediten	5.082,9	5.009,4	4.587,1	3.871,1	3.312,3
Über-/Unterdeckung FHH	**-3.396,1**	**440,4**	**-20.616,6**	**-10.116,5**	**-7.108,7**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Invest.-tätigkeit	-2.876,6	231,2	411,4	287,5	3.577,0
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-5.082,9	-5.009,4	-4.587,1	-3.871,7	-3.312,3
Veränderung der liquiden Mittel	-6.272,7	671,6	-20.205,2	-9.829,0	-3.531,7

Folgende wesentliche Investitionen sind geplant:

Schulen	**2021**
Berufliche Schule Stralsund	5.185.000
DigitalPakt insgesamt (Förderung 1.352.300 EUR)	1.392.100
Sonnenblumenschule Planung Sanierung Leerstandsgebäude	519.700
Sonnenblumenschule 2. Rettungsweg	193.400

Verwaltung	**2021**
Grundhafte Sanierung „Grüner Winkel“ RDG	1.000.000
Umbau/Ausstattung Kreisarchiv	183.800

Straßen	**2021**
Diverse Straßenbaumaßnahmen	5.305.100

Sonstiges	2021
Haltestellenkonzept (Förderung 571.100 EUR)	571.100
Erweiterung/Aktualisierung Rechenzentrum Stralsund	358.000
Beschaffung DMS	179.000
Zuwendung ÖPNV - VVR und privater Anbieter (Förderung 1.255.300 EUR)	1.255.300
Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer (Förderung 400.000 EUR)	400.000
durch KT beschlossene Zuwendung für Investitionen in Feuerwehr des Kreises	500.000
Austausch Atemschutzgeräte	193.500
Anschaffung TLF Waldbrand (Förderung 314.000 EUR)	392.500
Grunderwerb im Rahmen Nordvorpommersche Waldlandschaft (Förderung 142.500 EUR)	150.000

Finanzielle Auswirkungen:		☒ keine haushaltsmäßige Berührung
Gesamtkosten:		
Finanzierung		
Veranschlagung im aktuellen Haushaltsplan:	Produkt/Konto:	
über- oder außerplanmäßige Ausgabe:	Deckung erfolgt aus Produkt/Konto: - MA - ME	
Folgekosten in kommenden Haushaltsjahren:	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
Bemerkungen:		