

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Landkreises Märkisch-Oderland für das Haushaltsjahr 2022

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht

- I. Allgemeine Erläuterungen zum Haushaltsplan 2022
- II. Statistische Angaben
- III. Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage
 1. Gesamtergebnishaushalt
 2. Entwicklung der Erträge
 - 2.1. Steuern und ähnliche Abgaben
 - 2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 - 2.2.1. Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 - 2.2.2. Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
 - 2.2.3. Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke
 - 2.2.4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand
 - 2.3. Sonstige Transfererträge
 - 2.4. Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte
 - 2.5. Privatrechtliche Entgelte
 - 2.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 - 2.7. Sonstige ordentliche Erträge
 - 2.8. Zinsen und sonstige Finanzerträge
 - 2.9. Außerordentliche Erträge
 3. Entwicklung der Aufwendungen
 - 3.1. Personalaufwendungen
 - 3.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 3.3. Abschreibungen
 - 3.4. Transferaufwendungen
 - 3.4.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
 - 3.4.2. Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
 - 3.4.3. Sozialtransferaufwendungen
 - 3.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - 3.6. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
 - 3.7. Außerordentliche Aufwendungen
 - 3.8. Übersicht über Schulen, Schülerzahlen, Personalaufwendungen
 4. Gesamtfinanzhaushalt
 - 4.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
 - 4.2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
 - 4.3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
 - 4.4. Baumaßnahmen des Landkreises Märkisch-Oderland im Zeitraum 2022 - 2025
 - 4.5. Erwerb bewegliches Anlagevermögen im Zeitraum 2022 - 2025
 - 4.6. Erwerb Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Gebäude im Zeitraum 2022 - 2025
 - 4.7. Finanzielle Auswirkungen der geplanten Investitionsmaßnahmen auf den Ergebnishaushalt
 5. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes 2022 zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres
 6. Rückstellungen
 7. Entwicklung des Vermögens und der Schulden
 - 7.1. Entwicklung des Vermögens
 - 7.2. Übersicht über Kredite und Darlehen sowie Entwicklung des Schuldendienstes
 - 7.3. Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte
 - 7.4. Kassenkredite
 8. Bürgschaften
 9. Beteiligungen
 10. Wesentliche Produkte (Abbildung von Zielen und Kennzahlen im HH-Plan 2022)

I. Allgemeine Erläuterungen zum Haushaltsplan 2022

Bestandteile des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan besteht gemäß § 3 KomHKV (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) aus

- dem Ergebnishaushalt
- dem Finanzhaushalt
- den Teilhaushalten und
- dem Haushaltssicherungskonzept, soweit ein solches erstellt werden muss.

Der Ergebnishaushalt umfasst alle Ressourcen als Aufwendungen und Erträge und weist somit das Ressourcenaufkommen, den Ressourcenverbrauch sowie die sich daraus ergebenden Jahresüberschüsse oder Jahresfehlbeträge aus.

Der Finanzhaushalt beinhaltet die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr sowohl aus laufender Geschäftstätigkeit als auch für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Die Teilhaushalte bestehen aus den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten und werden im Landkreis Märkisch-Oderland auf der Produktebene abgebildet. Die Teilfinanzhaushalte beinhalten nur die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Gliederung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan ist nach folgendem Produktplan gegliedert:

1	Zentrale Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service
11101	Verwaltungsführung
11102	Kreistagsangelegenheiten
11103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11104	Personalvertretung
11111	Beteiligungsverwaltung
11121	Organisationsangelegenheiten
11122	Personalangelegenheiten
11124	Kommunalaufsicht
11125	Rechtsangelegenheiten
11131	Haushaltsplanung und -durchführung (incl. KLR)
11132	Rechnungswesen und Vollstreckung
11141	Gebäudemanagement
11161	Rechnungsprüfung
11171	Allgemeine Verwaltung
11172	TUIV
11173	Fuhrpark
11181	TUIV- AG
11191	Grundstücksverkehr
11192	Restaufgaben ARoV
12	Sicherheit und Ordnung
121	Statistik und Wahlen
12111	Statistik
12112	Wahlen
122	Ordnungsangelegenheiten
12211	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
12212	Ausländerangelegenheiten
12221	Allgemeine Verkehrsangelegenheiten
12222	Zulassungswesen
12223	Führerscheinwesen
12224	Verkehrsordnungswidrigkeiten
12231	Tierseuchenbekämpfung
12232	Tierschutz
12241	Jagd- und Fischereiwesen

126	Brandschutz
12601	Brandschutz
12602	Brandschutzdienststelle
128	Katastrophenschutz
12801	Katastrophenschutz
2	Schule und Kultur
21-24	Schulträgeraufgaben
216	Oberschulen
21611	Oberschulen-Schulkostenbeiträge
217	Gymnasien
21711	Gymnasien-Schulkostenbeiträge
21712	Gymnasien
218	Gesamtschulen
21811	Gesamtschulen-Schulkostenbeiträge
221	Förderschulen
22111	Förderschulen - Schulkostenbeiträge
22112	Förderschulen
231	Oberstufenzentren
23111	Oberstufenzentrum - Schulkostenbeiträge
23112	Oberstufenzentrum MOL
241	Schülerbeförderung
24111	Schülerbeförderung
242	Fördermaßnahmen für Schüler
24211	Fördermaßnahmen für Schüler
24212	BAföG
243	Sonstige schulische Aufgaben
24311	Sonstige schulische Aufgaben
25-29	Kultur und Wissenschaft
252	Museen und Sammlungen
25211	Museen und Sammlungen
253	Zoologische und Botanische Gärten
25311	Oderbruchzoo Altreetz
263	Musikschulen
26311	Kreismusikschule Märkisch-Oderland gGmbH
272	Bibliotheken
27211	Stadt- und Kreisbibliothek
273	Sonstige Volksbildung
27311	Erwachsenenbildung
27312	ZEM
284	Sonstige Kulturpflege
28411	Sonstige Kulturpflege

3	Soziales und Jugend
31-35	Soziale Hilfen
311	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
31111	Hilfe zum Lebensunterhalt
31121	Hilfe zur Pflege
31141	Hilfe zur Gesundheit
31151	Hilfe in anderen Lebenslagen
31161	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
31211	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts (SGB II)
313	Hilfen für Asylbewerber
31311	Hilfen für Asylbewerber
314	Eingliederungshilfe nach SGB IX ab 2020
31411	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
31421	Eingliederungshilfe Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten
315	Soziale Einrichtungen
31521	Pflegestützpunkt
31531	Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten
31551	Soziale Einrichtungen für Aussiedler u. Ausländer
31561	Frauenschutzwohnung
331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
33111	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
341	Unterhaltsvorschussleistungen
34111	Unterhaltsvorschussleistungen
343	Betreuungsleistungen
34311	Betreuungsleistungen
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
35151	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz
35152	Bundeselterngeld
35153	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz / BuT
35171	Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege
36111	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
362	Jugendarbeit
36211	Jugendarbeit
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36311	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
36321	Förderung der Erziehung in der Familie
36331	Hilfen zur Erziehung
36341	Hilfen für junge Volljährige
36342	Inobhutnahme
36343	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
36351	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft, Vormundschaft, Gerichtshilfen
365	Tageseinrichtungen für Kinder
36511	Kindertagesbetreuung
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36751	Erziehungs- u. Familienberatungsstellen

4	Gesundheit und Sport
41	Gesundheitsdienste
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
41411	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst
41412	Zahnärztlicher Dienst
41413	Hygiene und Umweltmedizin
41414	Sozialpsychiatrischer Dienst
41415	Sozialmedizin
41421	Verbraucherschutz
41431	Futtermittelüberwachung
42	Sportförderung
421	Förderung des Sports
42111	Förderung des Sports
5	Gestaltung der Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
511	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
51111	Bauleitplanung
51121	Liegenschaftskataster
51122	Grundstücksbewertung
51131	Räumliche Kreisentwicklung
51132	Kreisentwicklungsbudget
52	Bauen und Wohnen
521	Bau- und Grundstücksordnung
52111	Allgemeine Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbehörde
522	Wohnbauförderung
52211	Wohnbauförderung
523	Denkmalschutz und -pflege
52311	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung
536	Versorgung mit techn. Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur
53611	Breitbandversorgung
537	Abfallwirtschaft
53711	Abfallentsorgung (EMO)
53721	Tierkörperbeseitigung
53731	Bodenschutz/Altlasten
53732	Abfallwirtschaft
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
542	Kreisstraßen
54211	Kreisstraßen/Brücken
54212	Kreisstraßenmeisterei (KSM)
547	ÖPNV
54711	ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege
554	Natur- und Landschaftspflege
55411	Naturschutz
555	Land- und Forstwirtschaft
55511	Landwirtschaft
56	Umweltschutz
561	Umweltschutzmaßnahmen

56111	Wasserwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus
571	Wirtschaftsförderung
57111	Wirtschaftsförderung
57112	Verpachtung Technologiepark
575	Tourismus
57511	Tourismus
6	Zentrale Finanzleistungen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61111	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61211	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Innerhalb der Teilhaushalte erfolgt eine Untergliederung der Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushaltes. Im Haushaltsplan werden keine einzelnen Buchungsstellen ausgewiesen, sondern entsprechend der gesetzlichen Vorschriften die Ergebnisse der Kontengruppen.

Positionen des Ergebnisplanes

Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Bezeichnung
01 Steuern und ähnliche Abgaben	40	Steuern (beim Landkreis werden keine Steuern erhoben) Ausgleichsleistungen: Leistungen des Landes aus Wohngeld-einsparungen, Leistungen des Landes aus Sonderbedarfsergänzungszuweisungen nach § 15 FAG
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	U.a. Schlüsselzuweisungen, Bedarfzuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen, Kreisumlage, Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Erträge aus laufenden Zuweisungen wie z.B. für die Kindertagesbetreuung und den ÖPNV, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Zuweisungen der öffentlichen Hand
03 Sonstige Transfererträge	42	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen, Schuldendiensthilfen, sonstige Transfererträge
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	44(1-6)	Mieten und Pachten, Erträge aus dem Verkauf, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44(8)	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (z.B. Erstattungen von Bund, Land, Kommunen) u.a. für Soziales, für Wahlen, für das Kataster- und Vermessungsamt, Schulkostenbeiträge
07 Sonstige ordentliche Erträge	45	Konzessionsabgaben, Erstattungen von Steuern, Erträge aus Vermögensveräußerung, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind, weitere sonstige ordentliche Erträge wie Bußgelder und Säumniszuschläge, Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten, nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (z.B. aus Zuschreibungen und aus der Auflösung von Rückstellungen), andere sonstige ordentliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Kontengruppe	Bezeichnung
08	Aktivierete Eigenleistungen	47 (1)	Buchung des Wertes der Eigenleistung für selbst hergestellte Vermögenswerte, die nicht für einen Verkauf, sondern für die eigene Aufgabenerfüllung des Landkreises bestimmt sind. Es muss sich um materielle Wirtschaftsgüter handeln, bei immateriellem Vermögen ist eine Aktivierung nicht zulässig.
09	Bestandsveränderungen	47 (2)	Als Bestandsveränderung sind Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen. Bestandsveränderungen ergeben sich sowohl aus Mengen- als auch aus Wertänderungen. Die Höhe der Bestandsveränderungen ergibt sich dabei aus der Differenz der Bilanzansätze zu Beginn und Ende der jeweiligen Betrachtungsperiode.
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Summe Kontengruppen 40 - 47, ausgenommen Kontengruppe 46
11	Personalaufwendungen	50	Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte, Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen/Beihilferückstellungen, Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen/ nicht genommenen Urlaub/ geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge, Honorare
12	Versorgungsaufwendungen	51	Versorgungsaufwendungen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger, Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen/Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger, Rückstellungen für Altersteilzeitverpflicht.
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52	Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen Vermögens, Mieten und Pachten, Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Haltung von Fahrzeugen, Aufwendungen für Beschäftigte (Dienst- und Schutzbekleidung, Aus und Fortbildung), besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Schülerspeisung, Wahlkosten, Untersuchungen und Laborleistungen), Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und sonstigen Dienstleistungen (u.a. Unterrichts- und Lernmittel, Streugut, medizinischer Fachbedarf, Mitgliedsbeiträge)
14	Abschreibungen	57	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen, auf Finanzanlagen, auf das Umlaufvermögen (z.B. Wertberichtigung von Forderungen)
15	Transferaufwendungen	53	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke wie z.B. für die Kindertagesbetreuung und den ÖPNV, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen (Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, BuT)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54	sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Schülerbeförderung), Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (Kosten der Unterkunft nach SGB II),
			Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind, Zuführungen zu und Inanspruchnahmen von sonstigen Rückstellungen
17	= Aufwend. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Summe Kontengruppen 50 - 54 und 57
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= 10./17)		Summe ordentliche Erträge ./ Summe ordentliche Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Kontengruppe	Bezeichnung
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	46	Zinserträge, Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen, sonstige Finanzerträge
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	55	Zinsaufwendungen, sonstige Finanzaufwendungen (z.B. Kreditbeschaffungskosten, Prozess-, Stundungs-, Verzugszinsen)
21	= Finanzergebnis (= 19./20)		Summe Kontengruppe 46 ./ Kontengruppe 55
22	= ordentliches Jahresergebnis (= 18+21)		Summe Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit + Summe Finanzergebnis
23	außerordentliche Erträge	49	alle Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken, Bauten und Finanzanlagen, Auflösung von Sonderposten Erträge, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen
24	außerordentliche Aufwendungen	59	Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Veräußerungen von Grundstücken, Bauten und Finanzanlagen stehen, Aufwendungen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen
25	= außerordentliches Jahresergebnis (= 23./24)		Summe Kontengruppe 49 ./ Kontengruppe 59
26	= Gesamtüberschuss /-fehlbetrag (= 22+25)		Summe ordentliches Ergebnis + Summe außerordentliches Ergebnis

In den Teilergebnishaushalten werden zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 48 und 58) ausgewiesen, wenn sie in den jeweiligen Produkten anfallen. Die interne Leistungsverrechnung zwischen den Produkten erfolgt soweit es für Steuerungszwecke, Kalkulationen oder Kostenerstattungen zweckmäßig erscheint.

Die Personal- und Verwaltungskosten sind auf alle Produkte aufgeteilt.

Die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude erfolgt zentral beim Produkt Gebäudemanagement. Mittels Umlage werden die Aufwendungen für die Verwaltungliegenschaften entsprechend den Stellenanteilen der Mitarbeiter auf die Produkte aufgeteilt.

Eine direkte Zuordnung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen wird für folgende Liegenschaften vorgenommen:

- Schulen
- Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten
- Kultureinrichtungen
- Kreisstraßenmeisterei
- Feuerwehrtechnisches Zentrum
- Technologiepark

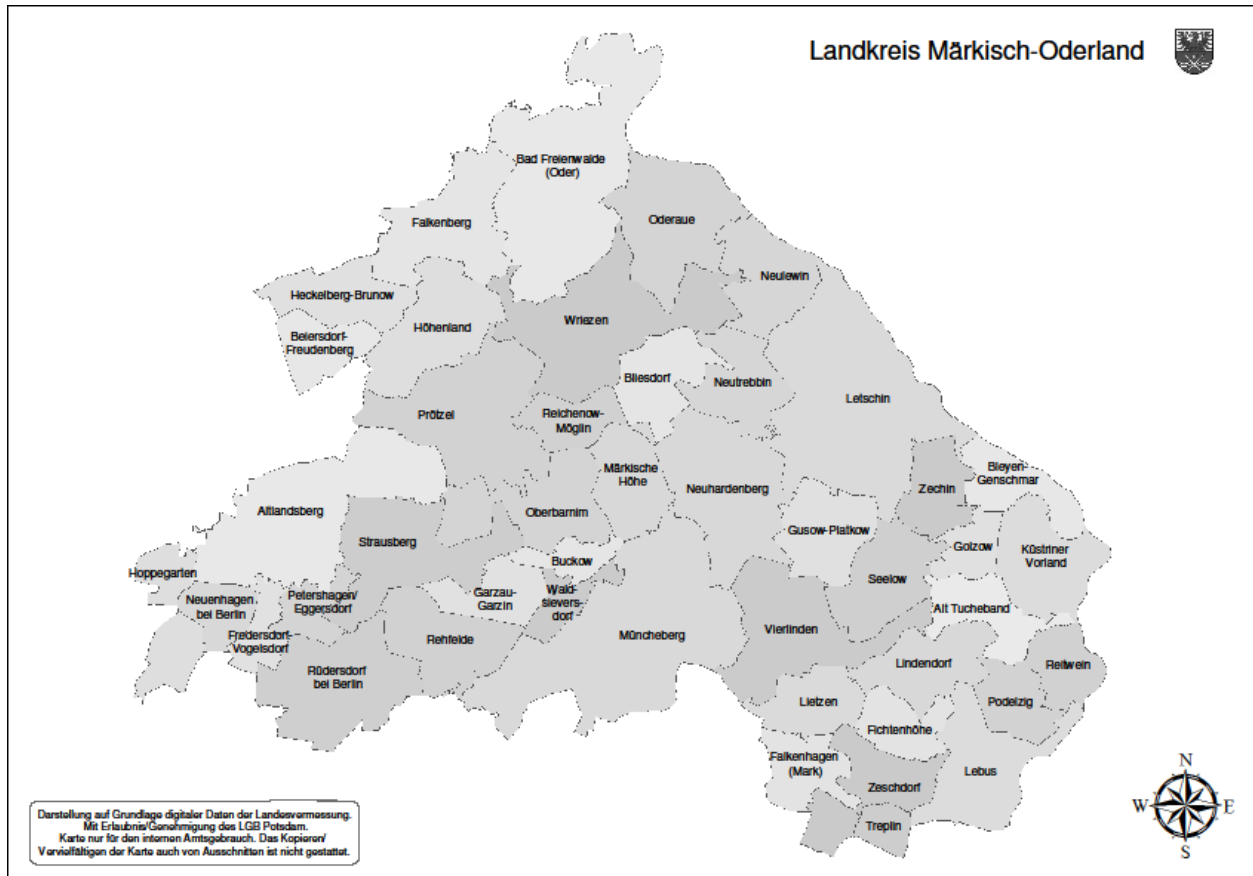
II. Statistische Angaben Landkreis Märkisch-Oderland

Fläche 2.158,6 km²

Ausdehnung ca. 70 km in westöstlicher Richtung
ca. 60 km in nordsüdlicher Richtung
ca. 80 km gemeinsame Grenze mit der Republik Polen
(Landkreise Slubice, Gorzow, Mysliborz, Gryfino)

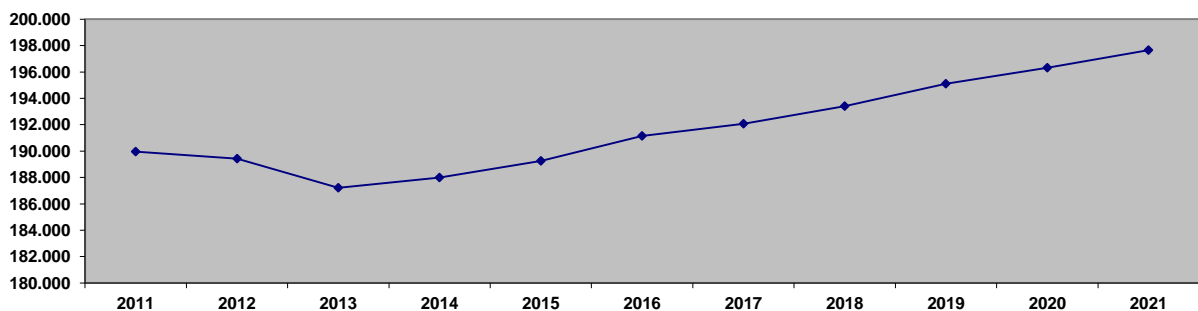
Kreisstadt: Seelow

45 Gemeinden darunter 8 mit Stadtrecht



Einwohner 197.195 mit Stand 31.12.2020
197.643 mit Stand 30.06.2021

Entwicklung der Einwohnerzahlen (jeweils 30.06.)



Bevölkerung des Landkreises Märkisch-Oderland bis 25 Jahre nach Altersgruppen

	Gesamte Bevölkerung	0 bis unter 3 Jahre	3 bis unter 6 Jahre	6 bis unter 12 Jahre	12 bis unter 18 Jahre	18 bis unter 25 Jahre
31.12.2015	190.714	4.560	4.947	9.801	9.184	7.801
31.12.2016	191.685	4.752	4.973	10.188	9.517	7.651
31.12.2017	192.921	4.764	5.205	10.441	9.564	8.031
31.12.2018	194.328	4.844	5.255	10.910	9.764	8.421
31.12.2019	195.751	4.837	5.478	11.157	10.006	8.766
31.12.2020	197.195	4.647	5.581	11.460	10.393	9.143

Bevölkerung unterteilt nach deutschen und ausländischen Einwohnern

	Insgesamt	Deutsche	Ausländer
31.12.2015	190.714	185.832	4.882
31.12.2016	191.685	186.667	5.018
31.12.2017	192.921	187.448	5.473
31.12.2018	194.328	188.205	6.123
31.12.2019	195.751	189.083	6.668
31.12.2020	197.195	189.914	7.281

Arbeitsmarktsituation

	Arbeitslose	Frauen	Männer	Arbeitslosenquote*
31.07.2016	7.330	3.250 (44,3 %)	4.080 (55,7 %)	7,2%
31.12.2016	7.257	3.133 (43,2 %)	4.124 (56,8 %)	7,2%
31.07.2017	6.290	2.767 (44,0 %)	3.523 (56,0 %)	6,2%
31.12.2017	6.523	2.820 (43,2 %)	3.703 (56,8 %)	6,4%
31.07.2018	6.133	2.679 (43,7 %)	3.454 (56,3 %)	6,0%
31.12.2018	5.824	2.499 (42,9 %)	3.325 (57,1 %)	5,7%
31.07.2019	5.442	2.425 (44,6 %)	3.017 (55,4 %)	5,3%
31.12.2019	5.246	2.255 (43,0 %)	2.991 (57,0 %)	5,1%
31.07.2020	6.426	2.829 (44,0 %)	3.597 (56,0 %)	6,2%
31.12.2020	6.058	2.570 (42,4 %)	3.488 (57,6 %)	5,9 %
31.07.2021	5.728	2.591 (45,2 %)	3.137 (54,8 %)	5,5 %

* Arbeitslosenquote bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen

Nach Geschäftsstellen der Agentur für Arbeit Frankfurt (Oder) unterteilt ergeben sich die folgenden Arbeitslosenquoten:

	Seelow	Strausberg	Bad Freienwalde
31.07.2016	11,6%	5,1%	12,4%
31.12.2016	11,8%	4,9%	12,5%
31.07.2017	9,0%	4,6%	10,5%
31.12.2017	9,5%	4,7%	11,0%
31.07.2018	8,8%	4,5%	10,1%
31.12.2018	8,5%	4,1%	10,3%
31.07.2019	8,3%	3,9%	8,9%
31.12.2019	7,7%	3,8%	8,9%
31.07.2020	9,1%	4,9%	9,9%
31.12.2020	9,1%	4,3%	10,0%
31.07.2021	8,3%	4,2%	9,4%

Quelle: Bundesagentur für Arbeit

Sozialversicherungspflichtig beschäftigte Arbeitnehmer mit Wohnort in Märkisch-Oderland

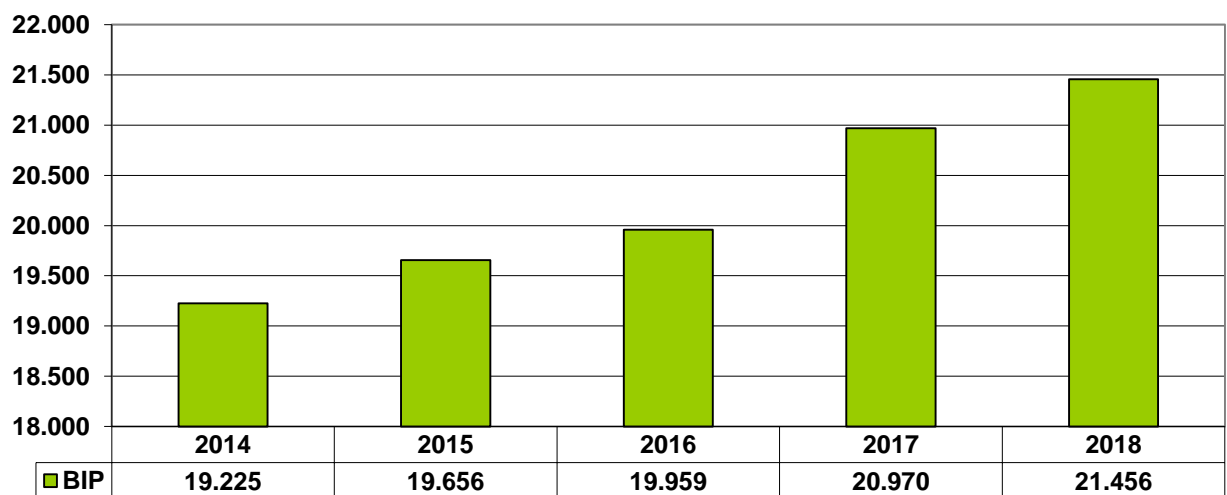
	2016	2017	2018	2019	2020
insgesamt	73.897	75.483	76.591	77.894	77.980
männlich	36.767	37.654	38.349	39.047	39.129
weiblich	37.130	37.829	38.242	38.847	38.851
darunter					
unter 25 Jahre	4.454	4.781	5.129	5.627	5.753
25 Jahre bis unter 50 Jahre	39.132	39.382	39.528	39.813	39.825
50 Jahre und älter	30.311	31.320	31.934	32.454	32.402
55 Jahre und älter	17.815	19.179	20.343	21.469	21.882
Ausländer	1.521	1.835	2.048	2.242	2.368

Sozialversicherungspflichtig beschäftigte Arbeitnehmer mit Arbeitsort in Märkisch-Oderland

	2016	2017	2018	2019	2020
insgesamt	49.025	50.204	51.095	51.847	51.655
männlich	25.157	25.963	26.532	26.913	26.974
weiblich	23.868	24.241	24.563	24.934	24.681
darunter					
unter 25 Jahre	3.451	3.657	3.897	4.178	4.365
25 Jahre bis unter 50 Jahre	26.324	26.669	26.942	27.207	26.920
50 Jahre und älter	19.250	19.878	20.256	20.462	20.370
55 Jahre und älter	11.543	12.407	13.020	13.605	13.828
Ausländer	2.106	2.639	3.132	3.420	3.695

Quelle: Bundesagentur für Arbeit

Wirtschaftliche Entwicklung (Bruttoinlandsprodukt in €/ Einwohner) in Märkisch-Oderland



Die Daten sind erst mit einer Zeitverzögerung von zwei Jahren verfügbar.

Quelle: Arbeitsmarktmonitor; Bundesagentur für Arbeit

III. Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Vorbemerkungen:

Die Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2022 für den Landkreis Märkisch-Oderland wird weiterhin wie überall in Brandenburg und Deutschland durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie und in Märkisch-Oderland zusätzlich durch die Afrikanische Schweinepest beeinflusst. Ebenso werden sich mögliche Steigerungen bei den Kosten für Asylbewerber/Flüchtlinge auf den Haushaltsvollzug 2022 auswirken.

Die für das Jahr 2020 ausgewiesenen Beträge sind als vorläufiges Ergebnis anzusehen. Die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses steht noch aus, wodurch Korrekturen möglich sind.

1. Gesamtergebnishaushalt

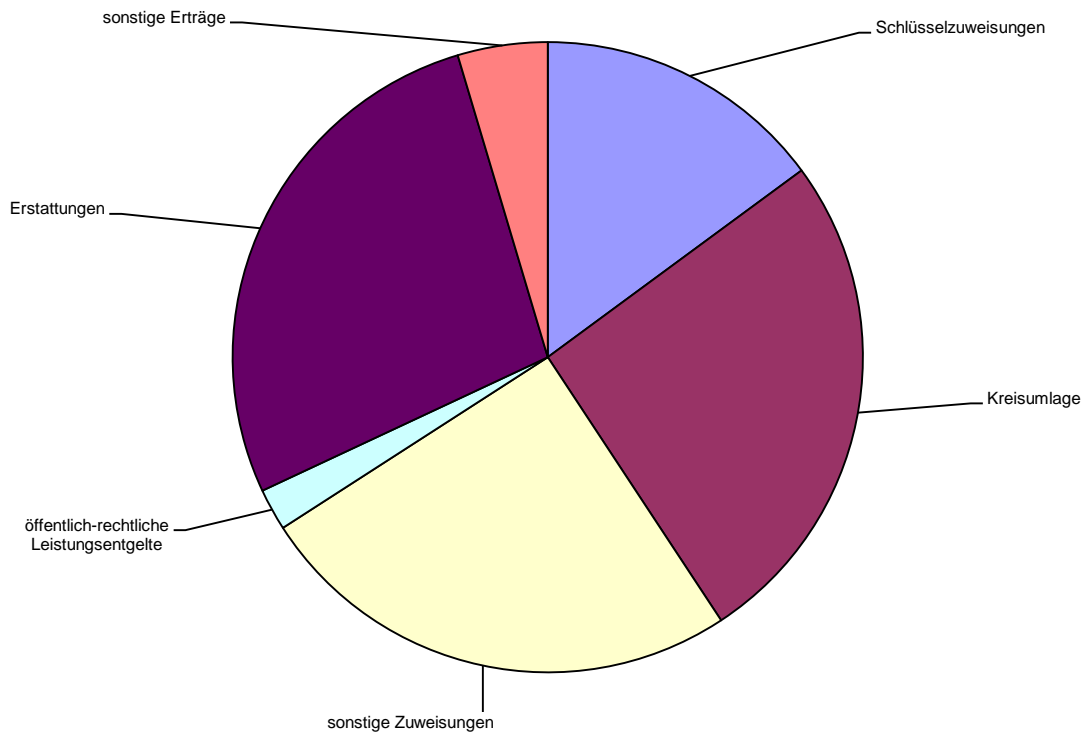
Der Gesamtergebnishaushalt 2022 weist

Erträge in Höhe von 398.476.300 EUR und
Aufwendungen in Höhe von 401.734.400 EUR aus.

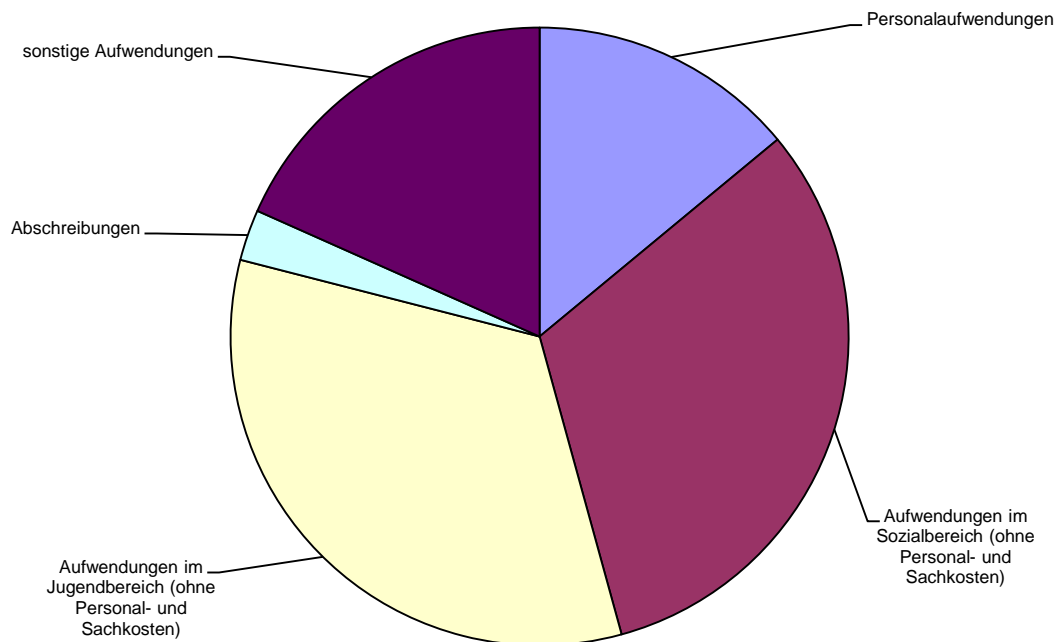
Damit entsteht ein Fehlbetrag in Höhe von 3.258.100 EUR.

Position	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	360.666.922	379.190.200	396.426.000
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	337.829.172	379.072.300	399.463.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= 10./17)	22.837.750	117.900	-3.037.200
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	129.165	51.800	51.600
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.684	25.700	18.900
21	= Finanzergebnis (= 19./20)	88.481	26.100	32.700
22	= ordentliches Jahresergebnis (= 18+21)	22.926.231	144.000	-3.004.500
23	außerordentliche Erträge	1.937.487	1.998.700	1.998.700
24	außerordentliche Aufwendungen	2.236.097	2.252.300	2.252.300
25	= außerordentliches Jahresergebnis (= 23./24)	-298.610	-253.600	-253.600
26	= Gesamtüberschuss /-fehlbetrag (= 22+25)	22.627.621	-109.600	-3.258.100

ordentliche Erträge 2022



ordentliche Aufwendungen 2022



Im Folgenden wird die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen dargestellt.

2. Entwicklung der Erträge (Position 01- 09, 19 des Gesamtergebnisplanes)

2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (Position 01)

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abwei- chung
		in EUR			
	insgesamt	12.183.988	11.980.000	11.721.000	-259.000
davon im Produkt:					
61111	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				
	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (Wohngeldeinsparungen des Landes)	4.224.017	4.050.000	3.670.000	-380.000
	Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisungen nach § 15 FAG	6.856.621	6.850.000	7.000.000	150.000
	Jugendhilfelausgleich	1.103.350	1.080.000	1.051.000	-29.000

Die Planung erfolgte auf der Basis der aktuellen Entwicklung der Erträge.

2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 02)

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abwei- chung
		in EUR			
	insgesamt	237.961.167	245.787.700	261.243.100	15.455.400
darunter:					
61111	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	163.166.573	167.706.900	171.213.600	3.506.700
	Allg. Schlüsselzuweisungen	54.863.799	56.287.500	59.085.200	2.797.700
	Zuweisungen für übertragene Aufgaben	7.563.677	7.600.000	7.739.600	139.600
	Schullastenausgleich	1.915.302	1.900.000	2.000.000	100.000
	Anteil Finanzausgleichsumlage	379.632	0	0	0
	Zuweisung – kommunaler Rettungsschirm	3.280.625	0	0	0
	Kreisumlage	95.163.538	101.919.400	102.388.800	469.400
31211	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (SGB II) Leistungsbeteiligung Bund bei KdU	14.681.797	14.927.000	14.985.600	58.600
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke		52.653.786	52.265.400	56.003.000	3.737.600
darunter im Produkt:					
36511	Kindertagesbetreuung – Zuweisungen des Landes einschl. Sprachförderung	44.461.021	43.729.900	47.243.700	3.513.800
54711	ÖPNV – Zuweisungen des Landes	5.632.680	5.704.000	5.717.900	13.900
36311	Jugendsozialarbeit – Zuweisungen für Berufsförderprogramme u. Projekte	406.708	464.900	434.600	-30.300
36211	Jugendarbeit – Zuweisungen d. Landes (Personalkostenförderprogramm)	458.250	507.000	707.000	200.000
36211	Jugendarbeit – lokaler Aktionsplan	142.055	125.000	125.000	0
36321	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie – Kinderschutz	346.856	406.000	452.000	46.000
36331	Hilfen zur Erziehung	10.920	18.400	48.300	29.900
36341	Hilfen für junge Volljährige	117.000	59.200	24.600	-34.600
36342	Inobhutnahmen	4.680	4.800	4.600	-200
36351	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtpflegschaft u.a.	25.780	14.600	13.700	-900
28411	Sonstige Kulturpflege - TRAFO-Projekt Museum Altranft	292.559	10.000	0	-10.000
28411	Sonstige Kulturpflege - Spielstättenförderung	72.000	75.000	75.000	0
26311	Kreismusikschule	0	297.000	295.000	-2.000

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
in EUR					
27311	Erwachsenenbildung – Zuweisungen des Landes	299.488	300.000	300.000	0
41414	Sozialpsychiatrischer Dienst – Zuweisungen des Landes	91.350	91.400	118.100	26.700
33111/ 31561	Zuweisung des Landes – Frauenschutz-wohnung	62.500	62.500	67.500	5.000
23112	OSZ Projekt Türöffner : Zukunft Beruf	51.238	181.400	182.300	900
11101	Verwaltungsführung – Bündnis für Brandenburg	29.000	34.300	20.300	-14.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand		7.433.573	10.858.400	19.010.900	8.152.500

2.2.1. Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	V-Ergebnis	V-Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022
In TEUR				
Allg. Schlüsselzuweisungen	50.518,7	54.863,8	56.287,5	59.085,2
Zuweisungen für übertragene Aufgaben	7.412,5	7.563,7	7.600,0	7.739,6
Schullastenausgleich	1.869,4	1.915,3	1.900,0	2.000,0
Anteil Finanzausgleichsumlage	183,1	379,6	0	0
Zuweisung – kommunaler Rettungsschirm	0	3.280,6	0	0
Kreisumlage	92.965,6	95.163,5	101.919,4	102.388,8
Summe	152.949,4	163.166,5	167.706,9	171.213,6

Allgemeine Schlüsselzuweisungen

Mit Schreiben vom 21. Dezember 2021 übergab das Ministerium der Finanzen und für Europa die Mitteilung zu den Abschlagszahlungen für die allgemeinen Zuweisungen des Jahres 2022. Diese beruhen bereits auf der voraussichtlichen Schlüsselmasse des Jahres 2022, welche sich nach den Ansätzen des Landeshaushalts 2022 auf Basis der Steuerschätzung vom November 2021 ergibt. Der Haushaltsansatz wurde mittels Hochrechnung der Abschlagszahlungen ermittelt. Eine Festsetzung der Zuweisungen ist für April 2022 vorgesehen.

Anteil Finanzausgleichsumlage

Mit dem 2. Gesetz zur Änderung des BbgFAG wurde die Erhebung einer Finanzausgleichsumlage geregelt. Mit dieser Umlage sollen die abundanten Gemeinden angemessen an der Finanzierung des kommunalen Finanzausgleichs beteiligt werden. Die betroffenen Landkreise erhalten anteilig Mittel zum Ausgleich der Minderung der Kreisumlagen der umlagepflichtigen Gemeinden. Im Landkreis Märkisch-Oderland ist 2022 laut bisheriger Mitteilung keine Gemeinde zur Abgabe einer Finanzausgleichsumlage an das Land verpflichtet.

Kreisumlage

	V-Ergebnis	V-Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022
Umlagegrundlagen in TEUR	231.834,5	237.315,6	254.163,2	260.531,3
Hebesatz in %	40,1	40,1	40,1	39,3
Kreisumlage in TEUR	92.965,6	95.163,5	101.919,4	102.388,8

Nach § 130 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg ist, soweit die sonstigen Finanzmittel eines Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken, eine Kreisumlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben. Bei der Erarbeitung des Entwurfs des Haushaltsplanes 2022 wurde ein Hebesatz der Kreisumlage von 39,3 % zugrunde gelegt.

Die Erträge aus der Kreisumlage decken den Bedarf des Ergebnishaushaltes von 401.734,4 TEUR zu 25,5 % und die Einzahlungen aus der Kreisumlage decken den Bedarf des Finanzhaushaltes von 443.639,2 TEUR zu 23,1 %.

Bei der Festsetzung der Kreisumlage ist die Finanzsituation aller kreisangehörigen Kommunen zu berücksichtigen. Die finanzielle Situation der einzelnen Kommunen ist anhand der bei der Kommunalaufsicht vorliegenden Haushaltspläne/Jahresabschlüsse bekannt und wurde bei der Bemessung des Kreisumlagehebesatzes berücksichtigt. Ein Auszug aus den vorliegenden Daten und eine Bewertung/Abwägung ist in den Übersichten beigefügt. Der Hebesatz von 39,3 % wird der kommunalen Finanzlage gerecht. Es wird davon ausgegangen, dass der Kernbereich der Selbstverwaltungsgarantie der Gemeinden nicht verletzt ist. Diese Einschätzung trifft für jede Gemeinde zu. Eine dauerhafte Gefährdung der Leistungsfähigkeit der Gemeinden kann nicht angenommen werden. Eine weitere Entlastung erfolgt außerdem dadurch, dass der Landkreis die Eigenanteile für den Breitbandausbau für alle Kommunen übernimmt. Für finanzschwache Kommunen werden investive Zuschüsse aus dem Kreisentwicklungsbudget bereitgestellt. Dadurch kommt der Landkreis seiner Ausgleichsfunktion nach.

Die Kreisumlage wird mit dem Hebesatz von den Umlagegrundlagen der Kommunen erhoben. Die Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden des Landkreises Märkisch-Oderland wurden aufgrund der Mitteilung Ministeriums der Finanzen vom Dezember 2021 auf der Basis der voraussichtlichen Schlüsselmasse des Jahres 2022 mit 260.531,3 TEUR ermittelt.

Die Umlagegrundlagen setzen sich aus den Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraft der Kommunen zusammen. Die Steuerkraft berücksichtigt die Grundsteuer A und B 2020, die Gewerbesteuer 2020 abzüglich der Gewerbesteuerumlage, den Gemeindeanteil 2020 an der Einkommens- und an der Umsatzsteuer sowie den Familienleistungsausgleich für 2022.

	2020 V-Ergebnis	2021 Ansatz	2022 Ansatz	Abweichung (2021/2022)
TEUR				
Steuerkraft	143.804,1	162.587,4	158.696,6	-3.890,8
Schlüsselzuweisungen	94.419,7	91.575,8	101.834,7	10.258,9
Abzug Finanzausgleichsumlage	-908,2	0	0	0
gesamt	237.315,6	254.163,2	260.531,3	6.368,1

2.2.2. Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

Gemäß § 46 Abs.5 SGB II beteiligt sich der Bund an den Leistungen für Unterkunft und Heizung (Arbeitslosengeld II – Empfänger). Die Erstattung des Bundes betrug/beträgt

- 2020 66,4 % der Kosten der Unterkunft nach § 22 (1) SGB II (darin enthalten 4,1 % für Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets und 9,7 % für Flüchtlinge sowie 25 % Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket)
- 2021 64,9 % der Kosten der Unterkunft nach § 22 (1) SGB II (darin enthalten 4,1 % für Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets und 8,2 % für Flüchtlinge sowie 25 % Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket)

in der Plandurchführung 65,0 % nach Festsetzung (darin enthalten 4,4 % für Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets und 8,2 % für Flüchtlinge sowie 25 % Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket)
- 2022 67,2 % der Kosten der Unterkunft nach § 22 (1) SGB II (darin enthalten 4,4 % für Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets und 35,2 % Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket)

	2020 V-Ergebnis	2021 Ansatz	2022 Ansatz	Abweichung (2021/2022)
Kosten der Unterkunft nach § 22(1) SGB II in TEUR	22.041,8	23.000,0	22.300,0	-700,0
Bundesbeteiligung in %	66,4	64,9	67,2	
Bundesbeteiligung für das lfd. Jahr in TEUR	14.635,7	14.927,0	14.985,6	-58,6

2.2.3. Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke

Kindertagesbetreuung – Zuweisungen des Landes 3.513.800 EUR

Die Zuweisungen erhöhen sich insbesondere aufgrund des verbesserten Betreuungsschlüssels für 0- bis Dreijährige.

Jugendarbeit - Personalkostenförderprogramm

Zuweisungen aus dem Sonderprogramm „Aufholen nach Corona“ für 3 zusätzliche VZE 200.000 EUR

Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie – Kinderschutz/ Frühe Hilfen 46.000 EUR

Zuweisungen für Personalmehraufwendungen aufgrund des Bundeskinderschutzgesetzes (Anpassung an Bescheid des Landes) sowie Zuweisungen aus dem Sonderprogramm „Aufholen nach Corona“ für zusätzliche Projekte

Sonstige Kulturpflege - TRAF0-Projekt Museum Altranft

- 10.000 EUR

Das Projekt ist abgeschlossen.

2.2.4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Entsprechend § 47 (4) KomHKV sind erhaltene Zuwendungen Dritter für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Beiträge und Baukostenzuschüsse als Sonderposten in der Bilanz auszuweisen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Wertentwicklung der bezuschussten Vermögensgegenstände vorzunehmen.

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Erträge um 8.152.500 EUR entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögens und der Wertentwicklung bei der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Investitionszuwendungen des Landkreises.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
<i>im Zusammenhang mit</i>	in EUR			
Abschreibungen des bezuschussten Vermögens	6.541.665	6.586.100	8.239.100	1.653.000
darunter im Produkt:				
54211 Kreisstraßen	2.286.909	1.941.800	2.104.400	162.600
21712 22112 23112 Gymnasien, Förderschulen, OSZ	1.812.456	2.067.300	2.329.200	261.900
Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Investitionszuwendungen	891.908	4.272.300	10.771.800	6.499.500
darunter im Produkt:				
54711 ÖPNV	429.134	401.300	446.500	45.200
57511 Tourismus (u.a. Radwege)	193.497	341.600	316.200	-25.400
53611 Wirtschaftsförderung – Breitbandausbau	0	3.355.300	9.884.500	6.849.200
gesamt	7.433.573	10.858.400	19.010.900	8.152.500

Eine Aufstellung aller Erträge aus Sonderposten und der dazugehörigen Aufwendungen ist der Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beigelegt.

2.3. Sonstige Transfererträge (Position 03)

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
		in EUR			
	insgesamt	4.693.034	3.983.900	4.586.600	602.700
davon:					
Ersatz sozialer Leistungen im Sozialbereich		2.298.824	1.780.400	2.351.100	570.700
darunter im Produkt:					
31131/ 31411	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	1.478.875	1.290.000	1.650.200	360.200
31121	Hilfe zur Pflege	586.847	343.000	390.000	47.000
31161	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsmin- derung	176.247	91.500	224.000	132.500
Ersatz sozialer Leistungen im Jugendbereich		1.590.034	1.403.500	1.435.500	32.000
darunter im Produkt:					
36331	Hilfe zur Erziehung	1.190.313	1.039.000	1.111.000	72.000
36341	Hilfe für junge Volljährige	210.393	225.000	148.000	-77.000
36321	Förderung der Erziehung in der Familie	84.380	73.500	66.500	-7.000
Ersatz sozialer Leistungen sonstige Bereiche		804.176	800.000	800.000	0
davon im Produkt:					
31132/ 31421	Eingliederungshilfe Wohnstätte Dahlwitz-Hop- pegarten	804.176	800.000	800.000	0

In der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sowie bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erhöhen sich die Erträge aus Leistungen von Sozialleistungsträgern (Renten) entsprechend der prognostizierten Entwicklung.

2.4. Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte (Position 04)

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
		in EUR			
	insgesamt	8.289.422	8.543.700	8.514.700	-29.000
davon:					
Verwaltungsgebühren		7.349.389	6.785.900	6.893.200	107.300
darunter im Produkt:					
12221-24	Straßenverkehrsamt	2.532.297	2.566.700	2.599.300	32.600
52111	Allg. Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbe- hörde	3.785.403	3.220.000	3.320.000	100.000
51121-22	Liegenschaftskataster und Grundstücksbewer- tung	560.447	586.700	551.200	-35.500
41411-15	Gesundheitsamt	83.870	100.600	95.600	-5.000
12231-32 41421	Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Verbra- cherschutz (Veterinär- und Lebensmittelüber- wachungsamt)	51.017	59.000	46.000	-13.000
12212	Ausländerangelegenheiten	57.755	50.000	55.000	5.000
12241	Jagd- und Fischereiwesen	55.500	42.000	42.500	500
11161	Rechnungsprüfung	51.949	45.000	45.000	0
56111	Wasserwirtschaft	58.294	30.000	50.000	20.000
Benutzungsgebühren		884.535	1.684.100	1.554.800	-129.300
darunter im Produkt:					
36511	Kindertagesbetreuung	685.012	770.000	650.000	-120.000
26311	Kreismusikschule	0	611.700	606.800	-4.900
41421	Verbraucherschutz (Fleischbeschau)	63.575	121.800	115.600	-6.200
25211	Gedenkstätte Seelow und Brecht-Weigel-Haus	49.282	66.000	66.000	0
24111	Schülerbeförderung	60.471	64.600	61.800	-2.800
24311	Sonst. schulische Aufgaben (Wohnheim Seelow)	26.195	50.000	50.000	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Baukostenzuschüssen		55.497	73.700	66.700	-7.000

Die Ansätze der Gebühren des Straßenverkehrsamtes sowie der Unteren Wasserbehörde wurden an die Entwicklung angepasst.

Die Gebühren der unteren Bauaufsichtsbehörde und die Gebühren des Liegenschaftskatasters wurden entsprechend an die Ergebnisentwicklung angepasst.

Die Elternbeiträge in der Kindertagesbetreuung wurden an die Ergebnisentwicklung angepasst. In den Gebühren für die Schlachtier- und Fleischuntersuchung sind die Gebühren für die Trichinenuntersuchungen weiterhin nicht enthalten.

2.5. Privatrechtliche Entgelte (Position 05)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
	insgesamt	409.443	484.100	447.100	-30.800
davon:					
	Mieten und Pachten	262.655	231.400	218.700	-12.700
darunter im Produkt:					
11141	Gebäudemanagement	38.198	43.700	38.500	-5.200
57112	Verpachtung Technologiepark (STIC)	154.069	154.100	154.100	0
24311	Sonst. schulische Aufgaben (Wohnheim Seelow)	14.395	0	0	0
	Verschiedene Schulen	17.154	14.800	8.300	-6.500
	Erträge aus dem Verkauf	25.798	32.300	28.300	-4.000
	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	120.990	220.400	200.100	-20.300
darunter im Produkt:					
11171/ 11173	Allgemeine Verwaltung /Fuhrpark (Versicherungsangelegenheiten)	27.458	90.000	75.000	-15.000
27312	ZEM (Volkshochschule, Landwirtschaftsschule, Medienzentrum)	88.682	127.300	94.800	-32.500

Die Entgelte des Wohnheimes Seelow sind ab 2021 der Position öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte zugeordnet.

2.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 06)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
	insgesamt	94.023.269	107.125.200	108.421.700	1.296.500
davon:					
	Erstattungen im Sozialbereich	83.356.181	92.480.300	92.171.200	-309.100
darunter im Produkt:					
31111	Hilfe zum Lebensunterhalt	357.124	196.300	233.400	37.100
31121	Hilfe zur Pflege	5.862.056	4.508.400	5.578.600	1.070.200
31131/ 31411	Eingliederungshilfe für Behinderte	40.893.148	43.530.100	45.654.400	2.124.300
31151	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	391.400	267.600	266.900	-700
31161	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	10.871.396	11.763.500	12.988.000	1.224.500
31211	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes SGB II (Erstatt. der Bundesagentur für Arbeit für Personal- und Sachkosten der gE)	2.309.771	2.400.000	2.100.000	-300.000
31311	Hilfen für Asylbewerber	20.908.515	27.911.400	23.304.100	-4.607.300
31551	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber	913.625	1.087.000	1.251.200	164.200
35171	Leistungen nach dem Landespflegegesetz	458.179	493.000	493.000	0

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
Erstattungen im Jugendbereich		5.313.828	3.323.100	4.572.800	1.249.700
darunter im Produkt:					
36511	Kindertagesbetreuung	1.313.010	1.200.000	2.050.000	850.000
36331	Hilfen zur Erziehung	2.865.297	1.353.000	2.126.700	773.700
36341	Hilfen für junge Volljährige	916.963	666.800	292.900	-373.900
36342	Inobhutnahme	82.590	97.700	97.700	0
Erstattungen für das Kataster- u. Vermessungsamt (Produkte 51121-22)					
		1.969.653	1.981.500	2.116.600	135.100
Erstattungen im Schulbereich					
		1.113.433	890.800	1.011.800	121.000
darunter im Produkt:					
Versch.	Schulkostenbeiträge von anderen (u.a. Produkte 21711, 22111, 23111)	739.947	505.000	617.000	112.000
27312	Zentrum für Erwachsenenbildung und Medien	257.167	282.000	291.000	9.000
31311	BuT Asylbewerber	84.376	80.000	80.000	0
Sonstige Erstattungen		2.270.174	8.449.500	8.049.300	-600.200
darunter im Produkt:					
12231	Tierseuchenbekämpfung	19.690	5.692.400	5.303.500	-388.900
54711	ÖPNV	699.850	732.300	453.600	-278.700
41413	Hygiene und Umweltmedizin	0	0	500.000	500.000
11181	TUIV-AG	323.914	334.000	335.000	1.000
12112	Wahlen	0	322.000	5.000	-317.000
41414	Sozialpsychiatrischer Dienst	292.708	252.000	210.000	-42.000
56111	Wasserwirtschaft	231.749	210.000	220.000	10.000
54211	Kreisstraßen	16.771	200.000	200.000	0
55411	Naturschutz	112.307	111.800	116.200	4.400
54212	Kreisstraßenmeisterei	88.672	76.000	73.000	-3.000
52111	Bauordnungsamt	12.833	60.000	60.000	0
	Verschiedene Produkte: Erstattung des Eigenbetriebes	193.045	170.800	172.000	1.200

Erstattungen im Sozialbereich

Die Kostenerstattungen bei der Hilfe zur Pflege, bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung entwickeln sich entsprechend der Entwicklung der jeweiligen Aufwendungen, wobei auch Überhänge aus dem Vorjahr zu berücksichtigen sind. Die Abrechnung des Jahres 2021 erfolgt erst in 2022.

In der Planung 2022 wurden durchschnittlich 1.900 Asylbewerber/Flüchtlinge berücksichtigt. Im Vorjahr (Plan) waren es 2.000 Asylbewerber/Flüchtlinge. Die Erstattungen des Landes erfolgen als Pauschale je Asylbewerber (mit Unterkunft) mit 6.948,47 EUR/Jahr (Vorjahr 6.835,78 EUR/Jahr) und mit 4.089 EUR/Jahr bei Asylbewerbern ohne Anspruch auf Unterbringung in Gemeinschaftsunterkünften. Weitere Erstattungen erfolgen u.a. im Rahmen einer Sicherheitspauschale, einer Verwaltungskostenpauschale und einer Erstattung der Krankenleistungen. Die Mindererstattungen resultieren insbesondere aus der Reduzierung der Bewachungsstunden. (2021= 34.218 h/ 2022 = 20.000 h im Monat). Diese Dienstleistung wird insbesondere in Gemeinschaftsunterkünften benötigt. Es ist gelungen, einen deutlich höheren Anteil von Asylbewerbern/Flüchtlingen in Wohnungen unterzubringen.

Erstattungen im Jugendbereich

Die Planung der Erstattungen in der Kindertagesbetreuung wurde der derzeitigen Entwicklung angepasst.

In der Hilfe zur Erziehung ergibt sich eine Erhöhung dieser Erträge bei den Erstattungen von Leistungen der stationären Unterbringung durch andere Jugendämter bei Zuständigkeitswechseln und bei der Erstattung für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA).

Aufgrund der Beendigung vieler Hilfen bei den volljährigen umA (Hilfe für junge Volljährige) sinken die Erstattungsansprüche gegenüber dem Land. Es wird mit einer geringeren Anzahl von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (umA) gerechnet.

Erstattungen für das Kataster- und Vermessungsamt

Die Planung dieser Erstattungen erfolgte auf der Grundlage einer Mitteilung des Landes.

Schulkostenbeiträge

Die Planung dieser Erträge erhöht sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund des Anstiegs des durchschnittlichen Kostensatzes.

Tierseuchenbekämpfung

Durch die angeordneten tierseuchenrechtlichen Maßnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest wurden verschiedene Beschränkungen und Verbote ausgesprochen. Die sich daraus ergebenden Entschädigungsleistungen sind mit einer Plansumme von 3.500,0 TEUR in den Aufwendungen enthalten. Für diese Schadenersatzforderungen wurde eine Erstattung des Landes von 100% vorgesehen. Sowohl die geplanten Aufwendungen für die Schadenersatzforderungen nach Tiergesundheitsgesetz als auch die Landeserstattung beruhen auf überschlägigen Schätzungen.

Weitere Erstattungen des Landes sind u.a. in Höhe von 580,0 TEUR für die Unterhaltung des errichteten festen Zaunes zur Bekämpfung der ASP enthalten.

ÖPNV

Reduzierung der Kostenerstattung anderer Landkreise gegenüber dem Vorjahr für kreisübergreifende Linien.

Hygiene und Umweltmedizin

Erstattungen des Landes für die mobilen Impfteams (Impfaktionen)

Erstattungen Wahlen

In 2022 sind keine Wahlen vorgesehen.

2.7. Sonstige ordentliche Erträge (Position 07)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
	insgesamt	3.101.801	1.285.600	1.491.800	206.200
	dar.				
	Erstattungen von Steuern	3.762	5.000	2.500	-2.500
	Erträge aus Vermögensveräußerung, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	2.702	14.100	12.100	-2.000
	Weitere sonstige ordentliche Erträge (Bußgelder u.ä.)	1.671.487	1.261.800	1.474.500	212.700
	darunter im Produkt:				
12221-24	Straßenverkehrsamt	1.215.417	905.000	1.106.500	201.500
11132	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung (Mahngebühren, Säumniszuschläge u.ä.)	201.421	211.300	201.000	-10.300
31121	Überwachung Pflegepflichtversicherung	149.969	100.000	120.500	20.500
41413	Hygiene und Umweltmedizin	9.450	1.000	1.000	0
52111	Allg. Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbehörde	24.089	13.000	15.000	2.000
56111	Wasserwirtschaft	4.020	11.600	11.600	0
	Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	2.869	4.500	1.000	-3.500
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus Zuschreibungen	1.420.575	0	1.600	1.600

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen erfolgte eine Anpassung an die Entwicklung.

2.8. Zinsen und sonstige Finanzerträge (Position 19)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
in EUR					
	insgesamt	129.165	51.800	51.600	-200
darunter					
	Zinserträge	10.250	1.800	1.600	-200
	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	118.915	50.000	50.000	0

Gewinnanteile ergeben sich aus Ausschüttungen der Niederbarnimer Eisenbahn AG Berlin und der Busverkehr Märkisch-Oderland GmbH.

2.9. Außerordentliche Erträge (Position 23)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
in EUR					
	insgesamt	1.937.487	1.998.700	1.998.700	0
darunter					
11141	Gebäudemanagement	1.937.034	1.998.700	1.998.700	0

Die Veräußerung der kreiseigenen Liegenschaft Schloss Freienwalde war für 2021 vorgesehen. Es zeichnet sich ab, dass das Verfahren in 2021 nicht abgeschlossen wird, daher erfolgt eine Neuveranschlagung in 2022.

Die außerordentlichen Erträge beinhalten die ertragswirksame Ausbuchung der entsprechenden Sonderposten und den Veräußerungserlös.

3. Entwicklung der Aufwendungen (Position 11-16 des Gesamtergebnisplanes)

3.1. Personalaufwendungen (Position 11)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
in EUR					
insgesamt		49.485.730	53.923.300	55.912.100	1.988.800
davon:					
Dienstaufwendungen		39.563.971	42.859.500	44.601.000	1.741.500
Beiträge zu Versorgungskassen		2.154.046	2.271.400	2.481.300	209.900
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		7.823.522	8.487.300	8.707.900	220.600
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		31.700	36.900	35.700	-1.200
Zuführung zu Pensionsrückstellungen		0	312.000	195.000	-117.000
Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen		-28.161	0	0	0
Zuführung zu Beihilferückstellungen		0	70.000	45.000	-25.000
Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen		-555.159	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen		475.321	230.900	154.800	-76.100
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen		-278.666	-344.700	-308.600	36.100
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä.		1.003.781	750.000	1.000.000	250.000
Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä.		-703.625	-750.000	-1.000.000	-250.000

Gegenüber dem Ansatz 2021 erhöhen sich die Personalaufwendungen um insgesamt 1.988,8 TEUR. Dies ergibt sich aus einem Mehrbedarf bei den „reinen“ Personalaufwendungen in Höhe von 2.170,8 TEUR und aus einem negativem Aufwandssaldo bei den Zuführungen zu Rückstellungen bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen für Personalaufwendungen in Höhe von 182,0 TEUR.

In der Planung 2022 wurden u. a. berücksichtigt:

- Erhöhung der Stellenanzahl um 33,0 Stellen davon 9 Stellen für die Durchführung des Zensus (die Erstattung von Personalkosten durch das Land ist ebenso geplant)
- Wegfall einer Beamtenstelle
- Erhöhung der Beiträge der Versorgungskassen der Beamten um ca. 3,25 %
- Tarifierpassung 2021 mit 1,8% bei den tariflich Beschäftigten unter gleichzeitiger Beachtung von krankheitsbedingten Ausfällen

Die Veränderungen bei den Dienstaufwendungen ziehen gleichzeitig einen Mehrbedarf bei den Beiträgen zu den Versorgungskassen sowie zur gesetzlichen Sozialversicherung nach sich.

Durch Nutzung von Altersteilzeitregelungen und Übergänge in die Altersrente wird eine Zuführung und Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen geplant.

Aufgrund der Zahlung von Umlagen für die Versorgungs- und Beihilfekasse an den Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg fallen im Haushalt keine Versorgungsaufwendungen (Position 12) an. Die Zahlung an die Versorgungsempfänger erfolgt direkt durch den Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg.

3.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 13)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
in EUR					
	insgesamt	12.003.023	16.629.900	17.803.600	1.173.700
davon:					
Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen und sonstiges unbewegliches Vermögen		4.981.645	8.214.600	7.900.900	-313.700
darunter in Kostenstelle:					
161	Kreisstraßen/Radwege/KSM	2.292.970	3.332.200	3.334.700	2.500
163	Gebäudemanagement	2.682.938	4.872.400	4.556.900	-315.500
Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen		981.273	1.255.200	1.328.700	73.500
Mieten und Pachten		976.776	976.200	893.600	-82.600
Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen		2.723.324	3.248.800	3.690.500	441.700
Haltung von Fahrzeugen		496.037	608.700	608.600	-100
darunter im Produkt:					
11173	Fuhrpark	182.422	265.000	245.400	-19.600
12601/ 12801	Brand- und Katastrophenschutz	54.874	67.000	64.500	-2.500
54212	Kreisstraßenmeisterei	258.741	276.700	298.700	22.000
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		220.049	434.600	420.600	-14.000
davon:	Dienst- und Schutzbekleidung	30.769	41.000	43.000	2.000
	Aus- und Fortbildung	189.280	393.600	377.600	-16.000
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen und Erwerb von Vorräten		1.355.378	1.605.300	2.657.900	1.052.600
darunter:	Aufwendungen für Unterrichtszwecke	306.435	362.500	370.200	7.700
	Lehr- und Lernmittel	89.203	118.300	111.900	-6.400
	Aufwendungen für Tierseuchen	258.486	160.000	1.487.000	1.327.000
	Aufwendungen Pandemie	206.621	150.000	0	-150.000
	Wahlkosten	0	116.000	5.100	-110.900
	Winterdienst	12.323	71.000	71.000	0
	Reparaturmaterial/Kaltmischgut KSM (Vorrat)	7.255	35.000	35.000	0
	Schulspeisung	17.660	17.600	17.400	-200
	Untersuchungen, Laborleistungen Gesundheitsamt	20.794	63.000	63.000	0
	Ersatzpflanzungen Kreisstraßen	50.892	73.000	73.000	0
Mitgliedsbeiträge und sonstiges		268.541	286.500	302.800	16.300

Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen und sonstiges unbewegliches Vermögen

In den Aufwendungen sind neben der baulichen Unterhaltung auch die Wartung maschineller und elektrischer Anlagen sowie die sicherheitstechnische Überprüfung ortsfester Anlagen enthalten.

Folgende Unterhaltungsmaßnahmen sind für 2022 u.a. vorgesehen:

- Kreisstraßen und Radwege

3.334.700 EUR

dar.:

- Umfangreiche Instandsetzungsmaßnahmen an

K 6414 Abschn. 40	von Ortslage Klosterdorf bis zur L 33 km 0,020 bis km 1,555	400.000 EUR
K 6422 Abschn. 10	von B1(Höhe Einmündung Reifenservice) bis zur Autobahnbrücke Querungsinsel km 0,090 bis km 1,460	350.000 EUR
K 6430 Abschn. 10	von der B158 Leuenberg bis L 341 OL Brunow km 0,025 bis km 2,900	650.000 EUR
K 6431 Abschn. 10	von L 29 Ortslage Gersdorf bis zur Grenze Landkreis km 0,010 bis km 1,750	600.000 EUR

- Maßnahmen an verschiedenen Kreisstraßen:
Unterhaltungsarbeiten an Brücken und Durchlässen, Instandsetzungen an Fahrbahnen, Bankettbereiche, Straßeneinläufe und Kontrollschächten, Rissanierungen, Markierungsarbeiten, Pflegemaßnahmen an Bäumen, Reinigungsarbeiten und Spülen von Straßenabläufen, Regenwassergrundleitungen und Sedimentationsanlagen u.a.

Gebäudemanagement

4.556.900 EUR

dar.:

- Gymnasium Strausberg – Malerarbeiten, Reparatur und Wartung der Fenster und Oberlichter, Treppengeländererhöhung, lfd. Unterhaltung 210.000 EUR
- Gymnasium Seelow - Maler-, Bodenbelags- und Elektroarbeiten in den Klassenräumen, Errichtung eines behindertengerechten WC`s, Sanierung von Toiletten, lfd. Unterhaltung 290.000 EUR
- Gymnasium Neuenhagen – Instandsetzung Fassade und Fenster, Maler- und Bodenarbeiten, lfd. Unterhaltung 212.000 EUR
- Gymnasium Rüdersdorf – Instandsetzung Treppenhaus am Anschluss Erweiterungsbau, Maler- und Bodenarbeiten, lfd. Unterhaltung 165.000 EUR
- OSZ MOL Seelow - Maler-, Boden- und Dacharbeiten, Umrüstung auf LED, lfd. Unterhaltung 245.000 EUR
- OSZ MOL Strausberg - Maler- und Bodenarbeiten, Ersatz der Verdunklungsrollo, lfd. Unterhaltung 160.000 EUR
- Förderschule Strausberg – Maler- und Bodenbelagsarbeiten, Wiederherstellung der Wärmeversorgungsanlage in der Turnhalle, lfd. Unterhaltung 150.000 EUR
- Förderschule Worin – Erneuerung Warmwasser-Installation und baubegleitende Maßnahmen (2.BA), Maler- und Bodenarbeiten, Umbau Sportraum und lfd. Unterhaltung 235.000 EUR
- Verwaltungsgebäude Seelow, Diedersdorf und Strausberg, AIS Seelow - lfd. Unterhaltung, Renovierungs- und Instandsetzungsarbeiten, horizontale Abdichtungen 375.000 EUR
- Kreisstraßenmeisterei Märkische Höhe – lfd. Unterhaltung, Maler- und Reinigungsarbeiten Salzhalle, Carport und Werkstatt 71.400 EUR
- „DigitalPakt Schule 2019-2024“ 2022 90.000 EUR
 - Gymnasium Bad Freienwalde 20.000 EUR
 - Gymnasium Neuenhagen 20.000 EUR
 - Förderschule Bad Freienwalde 20.000 EUR
 - Förderschule Neuenhagen 20.000 EUR
 - OSZ MOL Strausberg 10.000 EUR
- Unterhaltung der Außenanlagen an folgenden Objekten 436.200 EUR

dar:

 - Schloss Freienwalde - Baumpflegearbeiten, Pflege Park 105.600 EUR
 - Gymnasium Strausberg – Erneuerung umlaufender Zaun (2.BA) und Pflege Sportplatz Marienberg, Reinigung Kunststoffsportflächen, Baumpflegearbeiten, Sitzmauer im Schulhofbereich und Außenzugang Toilette 138.000 EUR
 - Straßenverkehrsamt – Pflege der Außenanlage 21.900 EUR
- Unterhaltung Zaun Afrikanische Schweinepest 775.000 EUR

Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen

Die Mehraufwendungen bei der Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen entstehen hauptsächlich bei der Wartung und Pflege von Software. Sie ergeben sich durch Preissteigerungen, Updates und neue Verträge wie u.a. eine Online-Termin- und Wartezeitmanagementsoftware für das Straßenverkehrsamt.

Mieten und Pachten

Bei den Aufwendungen bei Mieten und Pachten ergeben sich u.a. folgende Abweichungen:

Mehraufwendungen gegenüber dem Haushaltsplan 2021:

- Anmietung von Büroräumen (Zensus) in Strausberg	15.500 EUR
- Stellfläche für Fahrzeuge des Katastrophenschutzes	10.800 EUR
- Sanitärcontainer Förderschule Worin	30.000 EUR
- zusätzliche Gruppen-/Klassenräume Förderschule Pritzhagen	12.500 EUR
- Büroräume Jugendamt im Jobcenter Seelow	15.200 EUR

Minderaufwendungen gegenüber dem Haushaltsplan 2021:

- Kündigung des Straßenverkehrsamtes Strausberg, Märkische Str. 2	-50.000 EUR
- Container Gymnasium Rüdersdorf	-64.400 EUR
- Miete für Kühlsattelaufleger, Bürocontainer, Toiletten bei ASP-Suche (Neuzuordnung zu den Aufwendungen für Tierseuchen - besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen)	-72.000 EUR

Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen

Durch die Inbetriebnahme der Neubauten des Straßenverkehrsamtes und des Erweiterungsbauwerks sowie der Schulsporthalle des Gymnasium Rüdersdorf steigen die Kosten in dieser Haushaltsposition um 144.900 EUR.

Die Ansätze für Versicherung, Energie, Wasser, Heizung, Müll, und sonstige Bewirtschaftungskosten wurden an die derzeitige bzw. erwartete Preisentwicklung angepasst. Die Reinigungskosten steigen durch Tarif- und Preiserhöhungen und steigendem Bedarf aufgrund der Corona-Pandemie (zusätzliche Reinigung, Desinfektionsmittel).

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und Erwerb von Vorräten

Die Abweichungen der Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen:

- Aufwendungen für Tierseuchen Bei der Bekämpfung der ASP entstehen Kosten für den Einsatz von Drohnen, Hubschraubern, externen Einsatzkräften und Suchhunden sowie Verbrauchsmittel, Schutzbekleidung, Fallwildsuche u.a.	1.327.000EUR
- Aufwendungen Pandemie Im Jahr 2022 werden anfallende Kosten für die Corona-Pandemie in Höhe von 20.000 EUR bei Aufwendungen des Infektionsschutzes eingeplant.	-150.000 EUR
- Wahlkosten für Bundestags- und Landratswahl entfallen in 2022	-110.900 EUR

Mitgliedsbeiträge

Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	KT-Beschluss-Nr.:
	EUR			
Mittlere Oder e.V. (Euroregion)	94.034	94.100	94.700	225-23/1993
Landkreistag Brandenburg	115.625	116.400	117.400	13-3/1990
Bildungs- und Begegnungsstätte e. V. Schloss Trebnitz	12	100	20	126-17/92 v.20.5.1992
TUIV AG Brandenburg	7.920	8.000	8.000	41-06/91 v.30.01.1991
KGST	5.044	5.100	5.100	2005/KT/194 v.08.04.2005
Kommunaler Arbeitgeberverband	8.110	8.200	8.300	2/90 v.17.09.1990
Kommunales Nachbarschaftsforum Berlin und Brandenburg (KNF) e.V.	5.000	10.000	10.000	2020/KT/8-4 v. 17.06.2020
Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Ost- brandenburg	0	500	0	177-11/95 v.1.2.1995
ATV-Mitgliedschaft KV MOL	435	500	500	490/33/97 v.17.12.1997
Deutsches Jugendherbergswerk LVB Berlin (Sammelmitgliedschaft Schulen)	187	200	200	490/33/97 v. 17.12.1997
Deutsches Jugendherbergswerk Detmold (Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten)	0	0	100	2021/KT/15-12 v. 10.06.2021
Brandenburger VHS-Verband	7.550	7.600	7.600	113-7/1994
Landesverb. für Weiterbildung im ländlichen Raum	150	200	200	490/33/97 v.17.12.1997
Deutscher Verein für öffentliche und private Für- sorge Frankfurt (Main)	836	800	800	70-11/1991
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Fam.- Recht	3.194	3.200	3.200	70-11/91 v.28.08.1991
Tourismusverband Seenland Oder-Spree	2.915	2.900	3.000	532-36/1998
Strausberger Bildungs- u. Sozialwerk e.V.	50	100	100	490-33/97 v.17.12.1997
Fachverband Kommunalkassenverwalter e.V.	80	100	100	2010/KT/177-13 v. 02.06.2010
vhw - Bundesverband Wohnen und Stadtent- wicklung e.V.	300	300	300	2013/KT/432-33 v. 20.06.2013
Museumsverein Altranft e.V.	200	200	200	2015/KT/123-12 v. 09.11.2015
Museumsverband des Landes Brandenburg e.V.	120	200	200	2017/KT/250-24 v. 12.07.2017
AG Literarischer Gesellschaften u. Gedenkstät- ten (ALG)	114	100	100	2017/KT/249-24 v. 12.07.2017
AG „Kulturerbe Oderbruch“	200	200	200	2019/KT/5-15 v. 11.12.2019
Kommunale AG „Kulturerbe Oderbruch“	0	0	10.500	
Interessengemeinschaft Ostbahn e. V. (IGOB)	5.000	10.000	10.000	2020/KT/8-3 v. 17.06.2020
Initiative Wriezener Bahn e.V.	0	0	80	2021/KT/14-5 v. 14.04.2021
Landesblasmusikverband Brandenburg e.V.	0	0	300	2021/KT/15-10 v. 10.06.2021
Verband deutscher Musikschulen e.V.	0	0	1.600	2021/KT/15-11 v. 10.06.2021
Gesamt	257.076	269.000	282.800	

3.3. Abschreibungen (Position 14)

Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	in EUR			
insgesamt	8.752.933	9.100.900	10.668.700	1.567.800
darunter:				
Abschreibungen auf Gebäude	3.300.308	3.486.200	3.713.200	227.000
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.766.874	2.803.200	3.821.000	1.017.800
Abschreibungen auf bewegliches und immaterielles Anlagevermögen	2.210.049	2.690.500	3.022.600	332.100

Auf die Abschreibungen wirken sich verschiedene Faktoren aus, u.a.:

- Fertigstellung der Baumaßnahmen - Neubau Schulgebäude Gymnasium Rüdersdorf, Neubau Pavillon Brecht-Weigel-Haus sowie Umbau Haus 5 OSZ Strausberg
- Fertigstellung von Infrastrukturbaumaßnahmen u.a. Errichtung fester Wildschutzzaun zur Bekämpfung der ASP
- Mehr Neuanschaffungen und Neuzugänge von beweglichem Sachanlagevermögen gegenüber den Vorjahren u.a. in Schulen (DigitalPakt – 290 interaktive Displays) sowie Ersatzbeschaffung Digitalfunk für Brand- und Katastrophenschutz

3.4. Transferaufwendungen (Position 15)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
		in EUR			
	insgesamt	212.415.579	227.766.100	249.550.000	21.783.900
	davon:				
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	97.262.645	103.740.700	108.921.000	5.180.300
	Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.148.217	4.743.900	10.967.700	6.223.800
	Sozialtransferaufwendungen	114.004.717	119.281.500	129.661.300	10.379.800

3.4.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Anteil des Kreises	Ansatz 2021	Anteil des Kreises	Ansatz 2022	Anteil des Kreises
11101	Regionalbudget Bündnis für Brandenburg	20,0	0,0	36,0	6,0	24,0	4,0
11101	Zuschuss partnerschaftliche Beziehungen Kamyschin (neue Zuordnung in 2022 zu Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen)	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	0,0
11101	Zuschüsse an übrige Bereiche Behinderten- und Gleichstellungsbeauftragte	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0	4,0
11102	Zuschuss übrige Bereiche-Kinder- und Jugendbeteiligung	0,0	0,0	0,0	0,0	45,0	45,0
11122	Umlage Brandenburgische Kommunalakademie	122,4	122,4	124,0	124,0	62,0	62,0
12232	Zuschuss Tierheim Wesendahl e.V.	0,0	0,0	20,0	20,0	20,0	20,0
12601	Brandschutz - Rückzahlung an Land	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12601/ 12801	Zuschüsse gemäß Prämien- und Ehrenzeichengesetz	30,8	0,0	22,0	0,0	20,0	0,0
12801	Zuschüsse für Kat.-Einheiten	11,6	11,6	12,4	12,4	14,0	14,0

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Anteil des Kreises	Ansatz 2021	Anteil des Kreises	Ansatz 2022	Anteil des Kreises
in TEUR							
ver- schied.	Gebäudemanagement: Fifty- Fifty-Projekt an Schulen	13,8	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0
ver- schied.	Rückzahlung an Land - Schü- lersozialfonds	9,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22112	Rückzahlung an Land – Förde- rung erweiterte Nachmittags-- betreuung FS Neuenhagen	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25211	Zuschuss Museumsverein Alt- ranft	360,0	360,0	360,0	360,0	360,0	360,0
25311	Zuschuss Oderbruchzoo Alt- reetz	60,0	60,0	60,0	60,0	0,0	0,0
26311	Zuschuss Musikschul-GmbH	882,0	882,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26311	Zuschuss weitere musikalische Ausbildung	25,0	25,0	25,0	25,0	50,0	50,0
27211	Zuschüsse Kreis- u. Stadtbiblio- thek Bad FRW	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
27311	Zuweisungen u. Zuschüsse an Bildungsträger	273,9	0,0	300,0	0,0	300,0	0,0
28411	Zuschüsse an Vereine (Kultur)	28,8	28,8	45,0	45,0	85,0	85,0
28411	Zuschuss Walther-Rathenau- Stift gGmbH	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
28411	Zuschüsse Spielstättenförde- rung	63,0	0,0	82,5	7,5	82,5	7,5
28411	Zuschuss an kommunale Ar- beitsgemeinschaft Kulturerbe Oderbruch (Kulturerbe-Siegel)	9,8	9,8	40,0	40,0	30,0	30,0
31311	Integrationspauschale zur Un- terstützung von Integrationsange- boten	641,9	0,0	510,0	0,0	0,0	0,0
31311	Migrationssozialarbeit II	0,0	0,0	0,0	0,0	201,6	0,0
31411	Zuschuss nach Sozialdienst- leister-Einsatzgesetz (SodEG)	75,5	75,5	0,0	0,0	0,0	0,0
31551	Zuschuss Migrationsfachdienst	30,6	30,6	35,0	35,0	5,0	5,0
31551	Zuschuss Fachberatungsdienst Migrationssozialarbeit	250,9	0,0	317,6	0,0	321,4	0,0
31551	Zuschuss übrige Bereiche - Asylbewerberheime	0,0	0,0	10,0	10,0	100,0	100,0
31551	Zuschuss übrige Bereiche – Kapazitätserweiterung Asylbe- werberheime	207,3	0,0	690,0	0,0	2345,0	0,0
33111/ 31561	Zuschuss Frauenschutzwoh- nung	111,3	48,8	111,3	48,8	247,5	180,0
33111	Soziale ambulante Dienste	368,9	350,5	393,8	377,0	393,8	348,6
33111	Leistungen f. Betreuungsver- eine	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
36211	Zuschüsse außerschulische Ju- gendbildung	24,6	24,6	45,0	45,0	45,0	45,0
36211	Ferienfreizeiten, erlebnispädag. Angebote	18,6	3,1	15,0	15,0	15,0	15,0
36211	Internationale Jugendarbeit	2,9	1,5	15,0	15,0	15,0	15,0
36211	Jugendarbeit – Lokaler Aktions- plan	168,4	24,9	155,0	30,0	155,0	30,0
36211	Zuschuss zu Personal- u. Sachkosten an Träger Jugend- arbeit (Personalkostenförder- programm)	2.195,9	1.737,8	2.409,0	1.902,0	2.657,0	1.950,0

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Anteil des Kreises	Ansatz 2021	Anteil des Kreises	Ansatz 2022	Anteil des Kreises
in TEUR							
36211	Lokaler Aktionsplan Rückzahlung an Bund	17,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36311	Zuschuss an freie Träger für Suchtberatung zur Kinder- und Jugendprävention	110,0	110,0	110,0	110,0	110,0	110,0
36311	Zuschuss Koordinierungsstelle Jugendverbandsarbeit	54,8	54,8	61,0	61,0	61,0	61,0
36311	Jugendsozialarbeit - Zuschüsse Projekt „Jugend stärken im Quartier“/ „Jugend stärken- Brücken stärken in die Eigen- ständigkeit“	188,0	24,0	210,0	35,0	195,0	46,0
36311	Projekte Jugendhilfe/Schule	0,0	0,0	0,0	0,0	54,2	54,2
36321	Zuschuss Netzwerk frühe Hilfen (Bundeskinderschutzgesetz)	124,8	0,0	127,1	23,5	209,6	40,4
36321	Kinderschutz - Rückzahlungen an das Land	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36351	Zuschuss Jugendberufsagentur	3,7	3,7	2,0	2,0	2,0	2,0
36511	Zuweisungen und Zuschüsse Kindertagesbetreuung	76.557,4	30.653,1	82.067,5	36.998,5	84.557,0	35.286,0
36511	Programm „Kiez-Kitas - Bil- dungschancen eröffnen“	409,8	0,0	501,6	0,0	480,0	0,0
36511	Kindertagesbetreuung Rückzahlung ans Land	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
41411	Zuschuss freie Träger „Netz- werk gesunde Kinder“	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
41414	Zuschüsse freie Träger – Suchtberatung, Beratung psy- chisch Kranke	454,4	363,0	465,4	374,0	502,1	384,0
41415	Zuschüsse freie Träger- Schwangerenberatung	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
41415	Zuschuss Projekt Sturzprävention	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
42111	Zuschüsse zur Unterstützung des Sports	199,0	199,0	215,0	215,0	205,0	205,0
52311	Zuschüsse Denkmalschutz und -pflege	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
53711	Zuweisungen an Eigenbetrieb Abfallentsorgung	4,7	4,7	20,0	20,0	20,0	20,0
54211	Zuweisungen an Kommunen für Einstandspflichten nach Umstufungen von Kreisstraßen	0,0	0,0	1.167,7	1.167,7	800,0	800,0
54711	Zuschüsse an Verkehrsunter- nehmen ÖPNV, VBB	12.376,7	6.044,2	12.175,1	5.738,8	13.264,8	7.133,8
55411	Naturschutz – Abführung Er- satzzahlungen an das Land	27,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55511	Zuschuss zur Lokalen Aktions- gruppe Oderland e. V. (Leader-Fördermaßnahmen)	19,6	19,6	19,6	19,6	40,0	40,0
57111	Zuschuss an STIC- Wirtschaftsfördergesellschaft	226,4	226,4	265,0	265,0	272,5	272,5
57111	Zuschuss SBC Pomerania	0,0	0,0	0,0	0,0	16,6	16,6
57111	Zuschuss Ausbildungsmesse	0,0	0,0	4,0	4,0	22,0	22,0
57111	Zuschuss Regionalmanage- ment Metropolregion Ost	23,9	23,9	22,0	22,0	28,2	28,2

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Anteil des Kreises	Ansatz 2021	Anteil des Kreises	Ansatz 2022	Anteil des Kreises
in TEUR							
57111	Regionalmanagement Tesla-Umfeldentwicklung	0,0	0,0	29,0	29,0	45,4	45,4
57111	Zuschuss regionales Energiekonzept	0,0	0,0	5,4	5,4	6,1	6,1
57511	Zuschuss Studie "Siedlungsentwicklung Umfeld BER"	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0
57511	Satzungsgemäßer Zuschuss Tourismusverband Seenland Oder-Spree	206,0	206,0	207,0	207,0	210,0	210,0
57511	Zuschuss Marketing AG WISO	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
57511	Zuschuss AG fahrradfreundliche Kommune	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
57511	Zuschuss Netzwerk Kulturtourismus LOS-MOL	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Gesamt	97.262,9	41.964,8	103.740,7	48.707,9	108.921,0	48.375,0

Zuschuss übrige Bereiche - Kinder- und Jugendbeteiligung

Umsetzung der kreisweiten Kinder- und Jugendbeteiligung nach § 18a BbgKVerf

Umlage Brandenburgische Kommunalakademie (BKA)

Durch die Auflösung einer Rückstellung und der daraus resultierenden Erträge der BKA ist eine Reduzierung der Mitgliedsbeiträge in den Jahren 2022 und 2023 vorgesehen.

Zuschuss übrige Bereiche – Kapazitätserweiterung Asylbewerberheime

Es ist die Neuschaffung von zusätzlich 250 Plätzen vorgesehen.

Zuschuss Frauenschutzwohnung

Erweiterung der Plätze

Personalkostenförderprogramm

Personal – und Sachkostenzuschuss an kommunale und freie Träger der Jugendarbeit
Das Stellenkontingent beträgt 58 VZE, davon 24 VZE in Form einer Vollfinanzierung und 34 VZE in Form einer Festbetragsfinanzierung.

Zuweisungen und Zuschüsse Kindertagesbetreuung

Der Landkreis erstattet die Personalkosten für das notwendige pädagogische Personal an die Träger der Kinderbetreuungseinrichtungen.

Die Zuschusshöhe beträgt

88,6 %	für unter 3-Jährige
87,6 %	für 3 Jahre bis Schuleintritt
84,0 %	für Hortkinder

Anzahl der durchschnittlich betreuten Kinder

	Kindertagesbetreuung	Tagespflege
2018	14.532	412
2019	14.998	420
2020	15.185	416
Plan 2021	15.638	430
Plan 2022	15.800	430

Ursächlich für die Erhöhung der Planansätze ist die Veränderung des Betreuungsschlüssels im Krippenbereich von 1:5 auf 1:4,65 ab 08/2022 sowie die Anpassung des Bedarfs für die Spitzabrechnung 2021. Desweiteren ist ein weiterer Anstieg betreuter Kinder zu verzeichnen.

Die Entwicklung aller zusammengehörigen Erträge und Aufwendungen der Kindertagesbetreuung stellt sich folgendermaßen dar:

		V-Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		in EUR		
Erträge gesamt		45.904.262	45.069.000	49.271.000
dav.	Landeszuweisungen	43.909.462	43.099.000	46.571.000
	Erstattungen von Kommunen/ Landkreisen/Trägern/übrige	1.309.788	1.200.000	2.050.000
	Elternbeiträge	685.012	770.000	650.000
Aufwendungen gesamt		76.557.382	82.067.500	84.557.000
dav.	Zuweisungen für Kita-Betreuung an Träger	70.559.164	73.703.900	77.770.700
	Zuweisungen Kinderbetreuung außerhalb MOL	2.563.436	2.000.000	2.800.000
	Zuschüsse an Tagesmütter	3.434.782	6.363.600	3.986.300
Anteil des Kreises		30.653.120	36.998.500	35.286.000

Programm „Kiez-Kitas - Bildungschancen eröffnen“

Auf der Grundlage des Zuwendungsbescheides des Landes erfolgt die Förderung von 10 Kiez-Kitas.

Zuschüsse an Verkehrsunternehmen ÖPNV, VBB

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des ÖPNV's stellt sich wie folgt dar:

		V-Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		in EUR		
Erträge gesamt		6.332.522	6.436.300	6.171.500
dav.	Landeszuweisungen	5.632.680	5.704.000	5.717.900
	Erstattungen von Kommunen/ Landkreisen	699.842	732.300	453.600
	Erstattungen von verbundenen Unternehmen u. übr. Bereiche	0	0	0
Aufwendungen gesamt		12.383.420	12.202.600	13.305.300
dav.	Informationsmaterial/Gutachten	6.744	27.500	40.500
	Zuschüsse an Verkehrsbe- triebe (ÖPNV)	12.291.637	12.073.400	13.160.800
	Zuschüsse VBB	85.039	101.700	104.000
Anteil des Kreises		6.050.898	5.766.300	7.133.800

Übersicht über die Zuschüsse für den ÖPNV durch den Landkreis MOL

(vorbehaltlich einer entsprechenden Landesförderung)

Verkehrsbetrieb	Ansatz 2021		Ansatz 2022	
	Zuschuss gesamt	dar. Anteil des Kreises	Zuschuss gesamt	dar. Anteil des Kreises
	in EUR			
Barnimer Busgesellschaft mbH	2.827.300	884.400	3.105.900	1.131.300
Schöneicher-Rüdersdorfer Straßen- bahn GmbH	539.700	275.400	536.500	284.500
mobus Märkisch-Oderland Bus GmbH	8.226.300	4.182.300	8.763.100	5.013.100
Strausberger Eisenbahn GmbH	459.900	295.000	729.300	560.400
Busverkehr Oder-Spree GmbH	20.200	0	26.000	0
Gesamt	12.073.400	5.637.100	13.160.800	6.989.300

Zuweisungen an Kommunen für Einstandspflichten nach Umstufungen von Kreisstraßen

Mit Wirkung vom 01.01.2016 erfolgte die Umstufung der K6404 Bleyen-Genschmar. Bei der Umstufung von Kreisstraßen besteht die Verpflichtung des Kreises (als bisherigem Träger) zur Leistung einer Einstandspflicht gemäß § 11 Abs. 4 BbgStrG. Bereits 2017 bis 2020 wurden Zuweisungen für Einstandspflichten für die K6404 eingeplant. Da sich jedoch abzeichnet, dass eine Abwicklung in 2021 nicht erfolgen wird, wurde eine Neuveranschlagung vorgenommen. In der gleichen Höhe ist eine Inanspruchnahme der entsprechenden Rückstellung vorgesehen (siehe Position 16 – sonstige ordentliche Aufwendungen).

Zuschuss an SBC Pomerania

Änderung der Sachkontenzuordnung – wird ab 2022 als Zuschuss ausgewiesen

3.4.2. Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Geleistete Investitionszuwendungen des Landkreises sind grundsätzlich als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über den Zeitraum der Zweckbindung bzw. der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen. Aufwendungen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten wurden u.a. eingeplant für:

Produkt 53611 Breitbandversorgung für - investive Zuweisungen für den Breitbandausbau	9.884.500 EUR
Produkt 54711 ÖPNV für - investive Zuweisungen an Kommunen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse (Haltestellen, Wendestellen, Parkplätze u.a.) - investive Zuweisungen an Verkehrsunternehmen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse (Busersatzbeschaffung u.a.)	446.500 EUR
Produkt 57511.00 Tourismus für - investive Zuweisungen für den Bau, Gestaltung und die Beschilderung von Radwander- und Wanderwegen	356.900 EUR
Produkt 51132 Kreisentwicklungsbudget für - Zuweisungen zu Investitionen kreisangehöriger Gemeinden	181.500 EUR
Produkt 55511 Landwirtschaft für - investive Zuweisungen für Investitionen wasserbaulicher Anlagen im Oderbruch	76.000 EUR
Produkt 54211 Kreisstraßen für - Zuweisungen an die Bahn für Bahnübergänge gemäß Eisenbahnkreuzungsgesetz	16.000 EUR

3.4.3. Sozialtransferaufwendungen

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
	insgesamt	114.004.716	119.281.500	129.661.300	10.379.800
davon:					
Sozialbereich		74.429.499	79.127.300	84.361.500	5.234.200
davon im Produkt:					
31111	Hilfe zum Lebensunterhalt	1.741.847	1.762.800	1.954.000	191.200
31121	Hilfe zur Pflege	6.771.994	7.787.300	8.331.000	543.700
31411	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	45.448.504	47.408.000	50.207.100	2.799.100
31141	Hilfe zur Gesundheit	315.557	403.500	403.500	0
31151	Hilfe in anderen Lebenslagen	386.132	499.400	460.400	-39.000
31161	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	11.066.548	11.855.100	13.212.100	1.357.000

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
in EUR					
31211	Leist. zur Sich. des Lebensunterhalts (SGB II)	344.650	352.700	352.700	0
31311	Hilfen für Asylbewerber	7.885.437	8.563.500	8.945.700	382.200
35171	Leistungen nach dem Landespflegegesetz	468.830	495.000	495.000	0
Jugendbereich		38.668.735	39.066.600	44.212.200	5.145.600
darunter im Produkt:					
36111	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	668	500	1.000	500
36311	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	504.713	641.500	633.500	-8.000
36321	Förderung der Erziehung in der Familie	1.995.262	1.974.500	2.102.300	127.800
36331	Hilfen zur Erziehung	26.680.124	26.804.400	30.531.500	3.727.100
36341	Hilfen für junge Volljährige	3.385.657	3.329.500	3.673.700	344.200
36342	Inobhutnahme	510.171	680.000	710.000	30.000
36343	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	5.560.682	5.560.000	6.484.000	924.000
Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten		8.643	9.200	9.200	0
Schulbereich - BuT		897.839	1.078.400	1.078.400	0

Sozialbereich

Hilfe zum Lebensunterhalt

u.a.

- laufende Leistungen 100.000 EUR
- Anpassung an die Kostenentwicklung

Hilfe zur Pflege

u.a.

- Pflegekosten 534.200 EUR
- Fallzahlen- und Kostensatzsteigerung
2019 = Ø 542 Fälle; 2020 = Ø 605 Fälle; Plan 2021 = Ø 600 Fälle
Plan 2022 = Ø 613 Fälle
- Sachleistungen und Hilfsmittel 20.000 EUR

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

- Assistenzleistungen (Fachkraft) ambulante Wohnform 330.000 EUR
- Fallzahlen- und Kostensatzsteigerung, Anstieg des Betreuungsvolumens
2020 = Ø 536 Fälle; Plan 2021 = Ø 540 Fälle;
Plan 2022 = Ø 550 Fälle
- Assistenzleistungen (Fachkraft) besondere Wohnform 1.400.000 EUR
- Anstieg der Kostensätze (steigende Löhne und Sachkosten)
2020 = Ø 508 Fälle; Plan 2021 = Ø 510 Fälle;
Plan 2022 = Ø 512 Fälle
- Leistungen zur Beschäftigung - Werkstätten für behinderte Menschen 1.125.000 EUR
- Anpassung an Kostenentwicklung
2020 = Ø 833 Fälle; Plan 2021 = Ø 850 Fälle;
Plan 2022 = Ø 840 Fälle
- Frühförderung (heilpädagogische Leistungen für Kinder 100.000 EUR
- Tagesstätten für erwachsene Behinderte -150.000 EUR

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

- Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen 1.137.000 EUR
- Weitere Erhöhung der Regelbedarfsstufen und steigende Kosten der Unterkunft
- 2020 = Ø 1.613 Fälle; Plan 2021: Ø 1.820 Fälle;
Plan 2022: Ø 1.790 Fälle

Hilfen für Asylbewerber 982.200 EUR
 2020 Ø 1.633 Asylbewerber/Flüchtlinge,
 Plan 2021 Ø 2.000 Asylbewerber/Flüchtlinge
 Plan 2022 Ø 1.900 Asylbewerber/Flüchtlinge
 Eine Zusammenstellung der Hilfen für Asylbewerber und Ausländer erfolgt im Punkt 3.5 – sonstige ordentliche Aufwendungen.

Jugendbereich

Hilfen zur Erziehung

u.a.

- stationäre Hilfen (Heimerziehung und sonstige betreute Wohnform) 1.854.000 EUR
 2019: 278 Fälle/Tag sowie 11 Fälle/Tag umA;
 2020: 282 Fälle/Tag sowie 7 Fälle/Tag umA;
 Plan 2021: 280 Fälle/Tag sowie 7 Fälle/Tag umA
 Plan 2022: 280 Fälle/Tag sowie 15 Fälle/Tag umA
- Sozialpädagogische Familienhilfe 849.500 EUR
 2019: 541 Fälle / 63.706 Fachleistungsstunden (FLS);
 2020: 605 Fälle / 64.408 FLS
 Plan 2021: 485 Fälle / 63.050 FLS;
 Plan 2022: 605 Fälle / 75.825 FLS + 2.825 FLS Familiensozialarbeiter
- Erziehungsbeistandschaften 607.500 EUR
 2019: 24.942 Fachleistungsstunden (FLS); 2020: 28.062 FLS
 Plan 2021: 24.250 FLS; Plan 2022: 34.135 FLS + 965 FLS Familiensozialarbeiter
- Erziehung in der Tagesgruppe 260.000 EUR
 2019: 97 Fälle im Jahr; 2020: 91 Fälle im Jahr
 Plan 2021: 95 Fälle; Plan 2022: 100 Fälle

Hilfen für junge Volljährige

u.a.

- stationäre Hilfen für Volljährige (Heimunterbringung und sonstige betreute Wohnform) 412.400 EUR
 2019: 130 Fälle im Berichtszeitraum (BZR); 2020: 103 Fälle im BZR
 Plan 2021: 88 Fälle im BZR; Plan 2022: 91 Fälle im BZR
- Erziehungsbeistandschaften -78.200 EUR
 Die Hilfen nach §§ 41 i.V. m. 30 SGB VIII sind nur noch für Einzelfallhilfen vorgesehen. Die Nachbetreuung von jungen Volljährigen wird ab Mitte 2022 auf die Beratungsstellen im Rahmen des ESF-Programms „Brücken in die Selbständigkeit“ übertragen.

Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

u.a.

- stationäre Hilfen 724.000 EUR
 Anpassung an die Kostenentwicklung
 2019: 32 Fälle/Tag; 2020: 41 Fälle/Tag;
 Plan 2021: 32 Fälle/Tag; Plan 2022: 36 Fälle/Tag
- teilstationäre Hilfen 200.000 EUR
 2019: 4 Fälle/Tag; 2020: 17 Fälle/Tag;
 Plan 2021: 13 Fälle/Tag; Plan 2022: 16 Fälle/Tag

Schulbereich - Bildungs- und Teilhabepaket (BuT)

Aufwendungen für die Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets für Kinder und Jugendliche entstehen im Bereich des Schulverwaltungs-, Kultur- und Sportamtes in Höhe von 1.078,4 TEUR. Außerdem sind 50,7 TEUR in den Sozialtransferaufwendungen des Sozialbereiches und 260,0 TEUR in der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung (sonstige ordentliche Aufwendungen – Position 16) enthalten. Insgesamt ergibt sich für BuT ein Aufwand von 1.389,1 TEUR.

Die Entwicklung aller Erträge und Aufwendungen im Sozial- und Jugendbereich (ohne Personal – und Sachkosten) einschl. Bildungs- und Teilhabepaket wird in der folgenden Übersicht aufgezeigt:

Bezeichnung/Produkt	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
	2020	2021	2022	
	TEUR			
Sozialbereich gesamt				
Erträge	98.720,7	106.638,7	107.321,6	682,9
Aufwendungen	111.791,6	124.784,7	126.735,1	1.950,4
Zuschuss	13.070,9	18.146,0	19.413,5	1.267,5
<u>darunter:</u>				
<u>Hilfe zum Lebensunterhalt (31111)</u>				
Erträge	398,8	234,3	297,0	62,7
Aufwendungen	1.747,7	1.762,8	1.954,0	191,2
Zuschuss	1.348,9	1.528,5	1.657,0	128,5
<u>Hilfe zur Pflege (31121)</u>				
Erträge	6.591,2	4.953,4	6.091,6	1.138,2
Aufwendungen	6.808,1	7.820,3	8.365,5	545,2
Zuschuss	216,9	2.866,9	2.273,9	-593,0
<u>Eingliederungshilfe für Behinderte (31411)</u>				
Erträge	42.372,0	44.820,1	47.304,6	2.484,5
Aufwendungen	45.668,0	47.541,5	50.344,8	2.803,3
Zuschuss	3.296,0	2.721,4	3.040,2	318,8
<u>Hilfe zur Gesundheit, sonst. Hilfe in besonderen Lebenslagen, Landespflegegesetz (31141, 31151,35171)</u>				
Erträge	864,2	763,0	762,3	-0,7
Aufwendungen	1.170,5	1.397,9	1.358,9	-39,0
Zuschuss	306,3	634,9	596,6	-38,3
<u>Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung (31161)</u>				
Erträge	11.056,9	11.855,0	13.212,1	1.357,1
Aufwendungen	11.103,6	11.855,1	13.212,1	1.357,0
Zuschuss	46,7	0,1	0,0	-0,1
<u>Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts SGB II (31211)</u>				
Erträge (Erträge für BuT enthalten)	14.681,8	14.927,0	14.985,6	58,6
Aufwendungen	22.954,2	24.005,7	23.282,7	-723,0
Zuschuss	8.272,4	9.078,7	8.297,1	-781,6
<u>Asylbewerberleistungsgesetz einschließlich Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler (31311, 31551)</u>				
Erträge	22.594,5	29.013,9	24.576,3	-4.437,6
Aufwendungen	21.839,2	29.987,6	27.803,3	-2.184,3
Zuschuss	-755,3	973,7	3.227,0	2.253,3
<u>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege und Sonstiges (31521,33111,34311)</u>				
Erträge	161,3	72,0	92,1	20,1
Aufwendungen	500,2	413,8	413,8	0
Zuschuss	338,9	341,8	321,7	-20,1

Bezeichnung/Produkt	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	TEUR			
zur Vervollständigung die entsprechenden Erträge der <u>Allgemeinen Finanzwirtschaft (61111)</u>				
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (Wohngeldeinsparungen des Landes)	4.224,0	4.050,0	3.670,0	-380,0
Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisungen nach § 15 FAG	6.856,6	6.850,0	7.000,0	150,0

Bezeichnung/Produkt	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	TEUR			
<u>Jugendbereich gesamt</u>				
Erträge	53.604,7	50.844,1	55.724,8	4.880,7
Aufwendungen	118.687,7	124.952,4	132.930,3	7.977,9
Zuschuss	65.083,0	74.108,3	77.205,5	3.097,2
<u>darunter:</u>				
<u>Förderung von Kindern und Jugendarbeit (36111, 36211)</u>				
Erträge	710,7	649,2	847,5	198,3
Aufwendungen	2.452,6	2.671,4	2.918,2	246,8
Zuschuss	1.741,9	2.022,2	2.070,7	48,5
<u>Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe (36311-36351)</u>				
Erträge	6.427,8	4.489,0	4.930,6	441,6
Aufwendungen	39.252,5	39.687,4	44.959,1	5.271,7
Zuschuss	32.824,7	35.198,4	40.028,5	4.830,1
<u>Kindertagesbetreuung (36511)</u>				
Erträge	46.466,1	45.705,9	49.946,7	4.240,8
Aufwendungen	76.982,6	82.593,6	85.053,0	2.459,4
Zuschuss	30.516,5	36.887,7	35.106,3	-1.781,4

Bezeichnung/Produkt	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	TEUR			
zur Vervollständigung die entsprechenden Erträge der <u>Allgemeinen Finanzwirtschaft (61111)</u>				
Jugendhilfelastenausgleich	1.103,3	1.080,0	1.051,0	-29,0

Bezeichnung/Produkt	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	TEUR			
<u>zur Ergänzung</u>				
<u>Schulbereich – Bildungs- und Teilhabepaket</u>				
Erträge	83,7	80,0	80,0	0,0
Aufwendungen	897,8	1.078,4	1.078,4	0,0
Zuschuss	814,1	998,4	998,4	0,0

3.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 16)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
		in EUR			
	insgesamt	55.171.906	71.652.100	65.528.800	-6.123.300
darunter					
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		101.922	186.200	209.800	23.600
dar.	Reisekosten	97.937	162.900	149.800	-13.100
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		4.380.308	5.016.300	5.632.100	615.800
dar.	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	276.575	316.100	631.900	315.800
	Schülerbeförderung	4.102.612	4.700.000	5.000.000	300.000
Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		3.471.624	12.601.600	8.859.100	-3.742.500
dar.	Bürobedarf	110.313	110.700	109.100	-1.600
	Bücher und Zeitschriften	72.654	96.100	94.200	-1.900
	Porto, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	639.481	683.600	732.200	48.600
	Öffentliche Bekanntmachungen	105.615	90.300	90.300	0
	Vordrucke	153.520	217.100	216.400	-700
	Gerichts-, Steuerberatungs- und ähnliche Kosten	71.510	130.800	128.000	-2.800
	Sachverständigenkosten, Dienstleistungen Dritter, Planungsleistungen u.ä.	1.653.705	2.781.600	2.891.900	110.300
	Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	202.898	248.000	242.500	-5.500
	Kontoführungsgebühren	160.269	215.600	265.600	50.000
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	172.552	277.200	285.000	7.800
	Gefahrenabwehr	12.715	73.600	73.600	0
	Schadenersatz Tierseuchen	0	7.500.000	3.500.000	-4.000.000
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten		23.783.658	31.173.700	28.523.100	-2.650.600
darunter im Produkt:					
Verschied.	Schulkostenbeiträge an andere	6.849.047	6.555.000	8.250.000	1.695.000
31211	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts SGB II – gE	2.907.992	3.000.000	2.700.000	-300.000
12601	Brandschutz – Erstattungen an Rettungsdienst GmbH	432.797	479.500	489.100	9.600
12801	Katastrophenschutz – Erstattungen an das Land für Digitalfunk	51.115	54.700	55.800	1.100
31551	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler	12.817.400	19.861.500	15.884.600	-3.976.900
12112	Wahlen - Erstattungen an Kommunen	0	510.000	0,0	-510.000
41413	Hygiene und Umweltmedizin	0	0	500.000	500.000
53721	Tierkörperbeseitigung	117.894	210.000	130.000	-80.000
12221-23	Straßenverkehrsamt – Gebührenanteil Kraftfahrzeugbundesamt	92.348	100.000	100.000	0
31121, 31411	Gemeinsame Serviceeinheit Entgeltwesen Sozialbereich	163.601	166.500	172.200	5.700
36351	Gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle	70.275	72.000	73.000	1.000
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung		22.609.570	23.653.000	22.930.000	-723.000
Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentl. Ergebnis zuzuordnen sind		27.699	129.500	128.000	-1.500
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		797.122	-1.108.200	-753.300	354.900
dar.	Verfüungsmittel, Fraktionszuweisungen	39.934	48.300	72.300	24.000
	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	792.001	48.500	62.500	14.000
	Inanspruchnahme sonst. Rückstellungen	-39.247	-1.257.700	-940.800	316.900
	rückständiger Straßenerwerb – nicht vermögensbildend	4.226	50.000	50.000	0

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
in EUR					
11101	Verwaltungsführung (Seniorenbeirat)	2.800	4.000	4.000	0
11102	Kreistagsangelegenheiten – Abgeordnetenentschädigung u.a.	256.500	283.400	354.400	71.000
12111	Zensus	0	0	250.000	250.000
12241	Jagd – und Fischereiwesen – Jagd- und Fischereibeirat	1.600	2.000	2.000	0
12601	Brandschutz – Kreisbrandmeister u. Stellv. sowie Ausbildungsentschädigung für Kreis-ausbilder	14.433	24.000	19.000	-5.000
24311	sonstige schulische Aufgaben – Kreisgremien	609	800	600	-200
55411	Naturschutz – Naturschutzbeirat	633	1.900	1.900	0
Summe	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	276.575	316.100	631.900	315.800

Kreistagsangelegenheiten

Vorgesehene Anpassung der Entschädigungen der Kreistagsmitglieder

Zensus

Im Jahr 2022 wird der Zensus durchgeführt. Es wird davon ausgegangen, dass das Land die Aufwendungen des Landkreises voll erstattet.

Schülerbeförderung

Berücksichtigt wurde eine in Diskussion befindliche Änderung der Schülerbeförderungssatzung.

Porto, Rundfunk- und Fernmeldegebühren

Gebühren Breitbandnutzung, Nutzungsgebühren für neue „Punkt zu Punkt-Datenleitung“

Sachverständigenkosten, Dienstleistungen Dritter, Planungsleistungen u.ä. enthalten sind u.a.

- Planungsleistungen für Unterhaltungsmaßnahmen und Investitionen	417.600 EUR
- Katasteramtliche Vermessungen, Planungsleistungen für Erhaltungsmaßnahmen an Kreisstraßen, Gutachten und Konzeptionen zur Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht, Aktualisierung und Fortschreibung der Straßen-Datenbank	497.000 EUR
- gesetzlich vorgeschriebene Prüfung und Überwachung von Brücken, Durchlässen und Stützmauern an Kreisstraßen	35.000 EUR
- Systemberatung für verschiedene EDV-Programme	209.000 EUR
- Restaurierung besonders erhaltenswerter Dokumente	30.000 EUR
- arbeitsmedizinische und arbeitssicherheitstechnische Betreuung der Mitarbeiter des Landkreises	71.000 EUR
- Kurierdienstleistungen, Fahrstuhlnotruf, Geldtransport u.ä.	43.000 EUR
- Beseitigung von Katasterfehlern	20.000 EUR
- Bewerbungskosten für die Ausrichtung der LAGA 2026	30.000 EUR
- Internetpräsentation des Kreises und Öffentlichkeitsarbeit der Kreisverwaltung und des Kreistages einschl. der Verbesserung der Vernetzung im Internet zwischen Kreisverwaltung - Kreistag - Fraktionen	35.000 EUR
- Aufwendungen für die Gebietswegewarte und Radzählstellen	19.000 EUR
- Konzept Dauerausstellung, Projekt und Beirat Gedenkstätte Seelow	50.000 EUR
- Leitung/Intendanz Oderbruch Museum Altranft	75.000 EUR
- Tierschutzrechtliche Maßnahmen	27.000 EUR
- Dolmetscherkosten im Jugendbereich	165.000 EUR
- Dolmetscherkosten im Asylbewerberbereich	10.000 EUR
- Überarbeitung der KdU-Richtlinie	25.000 EUR
- Beauftragung externer Fachgutachter bzw. Dolmetscherkosten im Gesundheitsamt	10.500 EUR
- Gutachten im Umweltbereich im Zusammenhang mit abfallwirtschaft-	

lichen Maßnahmen	8.000 EUR
- Nachmittagsbetreuung in der Förderschule Pritzhagen und in der Förderschule Neuenhagen	143.000 EUR
- Übernahme der Busbetreuung der Förderschüler in Bad Freienwalde und Strausberg durch einen Drittanbieter	61.000 EUR
- Erstellung eines Landschaftsrahmenplanes	186.000 EUR
- Konzeption Gefahren-Risikoanalyse (Katastrophenschutz)	15.000 EUR
- Planungsfortführung des Radweges entlang der Landesstraße L36 von Wulkow/Trebnitz bis Trebnitz (Verwaltungsvereinbarung mit dem Land)	200.000 EUR
- notwendige Archivierung der AROV-Akten (Amt zur Regelung offener Vermögensfragen)	250.000 EUR

Kontoführungsgebühren

Anstieg durch Erhebung von Verwahrenrentgelten

Schadenersatz Tierseuchen

Durch die angeordneten tierseuchenrechtlichen Maßnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest wurden verschiedene Beschränkungen und Verbote ausgesprochen. Die sich daraus ergebenden Entschädigungsleistungen sind mit einer Plansumme von 3.500.000 EUR in den Aufwendungen enthalten. Für diese Schadenersatzforderungen wurde eine Erstattung des Landes von 100 % vorgesehen. Die geplanten Aufwendungen für die Schadenersatzforderungen nach Tiergesundheitsgesetz beruhen auf überschlägigen Schätzungen.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten

- Schulkostenbeiträge 1.695.000 EUR

	2021	2022	Veränderung
	TEUR		
Schulkostenbeiträge an andere Kreise	1.400,0	2.020,0	620,0
Schulkostenbeiträge an Kommunen (innerhalb des Kreises)	3.970,0	4.670,0	700,0
Schulkostenbeiträge für Schulinternete	1.185,0	1.560,0	375,0

Erhöhung der Kostensätze und der umlagefähigen Kosten sowie Anstieg der Schülerzahlen

- Erstattungen an die Arbeitsagentur für die gemeinsame Einrichtung (gE) Anpassung an die Entwicklung -300.000 EUR

- Soziale Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler -3.936.900 EUR
Für 2022 wird mit einer Anzahl von durchschnittlich 1.900 Asylbewerbern/Flüchtlingen gerechnet.

Zusammenstellung ausgewählter Leistungen für Asylbewerber und Ausländer (Produkte 31311 + 31551)

	V-Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	in EUR		
<i>Erstattungen und Zuweisungen</i>	21.906.515	29.078.400	24.635.300
<i>sonstige Erträge</i>	772.387	15.500	21.000
Erträge gesamt	22.678.903	29.093.900	24.656.300
<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>	954.319	1.562.600	2.973.000
<i>Sozialtransferleistungen (einschl. BuT)</i>	7.969.813	8.643.500	9.025.700
<i>Erstattung Betreiberkosten</i>	12.817.400	19.861.500	15.884.600
<i>sonstige Aufwendungen</i>	7.690	18.000	18.000
Aufwendungen gesamt	21.749.223	30.085.600	27.901.300
Anteil des Kreises	-929.680	991.700	3.245.000

Hygiene und Umweltmedizin

Erstattungen für die mobilen Impfteams (Impfaktionen)

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	In TEUR		
Leistungsbeteiligung bei Unterkunft und Heizung nach § 22(1) SGB II	23.000,0	22.300,0	-700,0
Leistungsbeteiligung bei Unterkunft und Heizung nach § 22(2) SGB II	72,0	50,0	-22,0
Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen nach § 23(3) SGB II	320,0	320,0	0,0
Leistungsbeteiligung BuT- Schulbedarf	261,0	260,0	-1,0
Summe	23.653,0	22.930,0	-723,0

Es erfolgte eine Anpassung der Ansätze an die Entwicklung.

Bedarfsgemeinschaften:	2018	7.708
	2019	6.907
	2020	6.506
	Plan 2021	6.850
	Plan 2022	6.400

Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentl. Ergebnis zuzuordnen sind
u.a.

Ausbuchung Restbuchwerte bei Veräußerung des Schlosses Freienwalde – Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen, Kunstgegenstände u.a.

Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

- Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen

Inanspruchnahme aus Rückstellungen für	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
	in EUR		
Einstandspflichten bei Straßenumstufungen	-1.167.700	-800.000	367.700
Prozesskosten aus anhängigen Gerichtsverfahren	-40.000	-40.000	0
Sach-/Transferleistungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0	-50.800	-50.800
rückständiger Erwerb von Straßengrundstücken	-50.000	-50.000	0
gesamt	-1.257.700	-940.800	316.900

Bei der Umstufung von Kreisstraßen besteht die Verpflichtung des Kreises (als bisherigem Träger) zur Leistung einer Einstandspflicht gemäß § 11 Abs. 4 BbgStrG. Eine Inanspruchnahme der entsprechenden Rückstellungen ist für die K6404 Bleyen-Genschmar (Umstufung mit Wirkung vom 01.01.2016) vorgesehen. Dies wurde bereits 2017 bis 2020 eingeplant. Da sich jedoch abzeichnet, dass eine vollständige Abwicklung in 2021 nicht erfolgen wird, wurde eine Neuveranschlagung vorgenommen.

3.6. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 19)

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
		in EUR			
	insgesamt	40.684	25.700	67.400	41.700
davon:					
	Zinsaufwendungen	39.058	23.100	67.300	44.200
dav.	Zinsaufwendungen für Investitionskredite	39.058	23.000	67.200	44.200
	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	0	100	100	0
	Sonstige Finanzaufwendungen	1.626	2.600	100	-2.500

3.7. Außerordentliche Aufwendungen (Position 24)

Produkt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abweichung
		2020	2021	2022	
in EUR					
	insgesamt	2.236.097	2.252.300	2.252.300	0
darunter					
11141	Gebäudemanagement	2.235.820	2.247.300	2.247.300	-2.350.700
54211	Kreisstraßen/Brücken	277	5.000	5.000	0

Die Veräußerung der kreiseigenen Liegenschaft Schloss Freienwalde war für 2021 vorgesehen. Es zeichnet sich ab, dass das Verfahren in 2021 nicht abgeschlossen wird, daher erfolgt eine Neuveranschlagung in 2022.

3.8. Übersicht über Schulen, Schülerzahlen, Personalaufwendungen

Schulen	Anzahl der Schüler		Personalkosten		Zuschuss des Kreises	
	Schuljahr 2020/2021	Schuljahr 2021/2022*	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	TEUR					
Gymnasium Strausberg	878	891	195,7	192,7	1.234,4	1.126,8
Gymnasium Bad Freienwalde	310	281	100,7	157,7	579,1	607,2
Gymnasium Seelow	409	400	121,5	123,6	912,5	800,5
Gymnasium Rüdersdorf	740	779	225,5	220,2	1.445,6	1.479,2
Gymnasium Neuenhagen	867	881	181,9	187,1	990,2	1.017,3
OSZ MOL	1.819	1.768	924,8	894,3	2.274,8	2.227,5
Schule Bad Freienwalde mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt Lernen	142	130	104,3	104,9	451,5	368,9
Schule Strausberg mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt Lernen	189	202	180,0	171,5	720,3	664,1
Schule Seelow mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt Lernen	73	84	199,0	205,5	608,2	548,6
Schule Worin mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt geistige Entwicklung	94	96	125,7	127,3	577,0	595,7
Schule Pritzhagen mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung	67	64	132,9	135,4	620,0	402,5
Schule Neuenhagen mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt geistige Entwicklung	99	93	224,9	203,6	482,0	429,7
	5.687	5.669	2.716,9	2.723,8	10.895,6	10.268,0

* Stand 02.11.2021

4. Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt 2022 weist

Einzahlungen in Höhe von 422.731.200 EUR und
Auszahlungen in Höhe von 443.639.200 EUR aus.

Position	Bezeichnung	V-Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	355.144.557	368.291.300	377.372.800
15	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	326.013.160	366.064.700	378.509.800
16	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= 9./15)	29.131.397	2.226.600	-1.137.000
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.140.660	51.700.900	44.731.900
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.580.232	61.158.800	63.967.300
33	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= 24./32)	-16.439.572	-9.457.900	-19.235.400
34	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= 16+33)	12.691.825	-7.231.300	-20.372.400
37	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	798.203	0	626.500
40	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.297.380	527.600	1.162.100
41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= 37./40)	-499.177	-527.600	-535.600
45	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (= 34+41)	12.192.648	-7.758.900	-20.908.000
46	voraussichtlicher Bestand eigene Zahlungsmittel am Anfang des HH-Jahres	43.339.976	30.510.076	22.751.176
47	voraussichtlicher Bestand Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres	55.532.624	22.751.176	1.843.176

Der in der Position 46 ausgewiesene Bestand an eigenen Zahlungsmitteln berücksichtigt im Ansatz 2021 und in den folgenden Jahren nur die Planungswerte. Unberücksichtigt bleiben die aus dem Haushaltsjahr 2020 übernommenen Ermächtigungen (Haushaltsreste). Für diese Ermächtigungen sind die Finanzmittel bereits gebunden und können deshalb nicht für neue Vorhaben eingesetzt werden. Hier ist also eine Bereinigung des Zahlungsmittelbestandes für die Finanzierung des Haushaltsjahres 2022 ff. vorzunehmen.

Bestand eigene Zahlungsmittel am 01.01.2021 (Stand vorläufiges Ergebnis 2020)	55.532.625 EUR
abzüglich aus 2020 übernommene Ermächtigungen (Differenz zwischen HAR und HER) einschl. Ergebnis-HH	25.189.508 EUR
vorläufige freie Mittel am 01.01.2021	30.343.117 EUR

Jahr		Veränderung Zahlungsmittelbestand	Zahlungsmittelbestand am 01.01. des Folgejahres
		EUR	
2021	V-Ist	21.500	30.364.617
2022	Plan	-20.908.000	9.456.617
2023	Plan	-8.717.400	739.217
2024	Plan	-3.845.100	-3.105.883
2025	Plan	-1.598.900	-4.704.783

Die Kreditaufnahmen sind immer die letzte Finanzierungsmöglichkeit, wenn alle Finanzierungen ausgeschöpft sind.

Entsprechend § 22 KomHKV sind die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zunächst für die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für die Auszahlungen aus

der Finanzierungstätigkeit (Tilgung von Krediten) einzusetzen. Verbleibende Finanzmittelüberschüsse können dann für investive Auszahlungen genutzt werden.

Jahr	Saldo aus Verwaltungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Gesamt
	EUR			
2022	-1.137.000	-535.600	-19.235.400	-20.908.000
2023	-2.927.800	20.676.000	-26.465.600	-8.717.400
2024	-2.716.400	20.850.200	-21.978.900	-3.845.100
2025	1.023.600	24.046.500	-26.669.000	-1.598.900

Vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen	2022:	0 EUR
	2023:	21.000.000 EUR
	2024:	21.950.000 EUR
	2025:	26.550.000 EUR

4.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen und sonstigen Finanzerträgen und Finanzaufwendungen. Der Unterschied in den Beträgen im Vergleich zum Ergebnishaushalt ergibt sich aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und Rechnungsabgrenzungsposten, Zuführungen zu und Inanspruchnahmen von Rückstellungen.

4.2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung		V-Ergebn. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung
in EUR					
Einzahlungen insgesamt		30.140.660	51.700.900	44.731.900	-6.969.000
davon					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		30.087.958	51.656.800	44.689.800	-6.967.000
davon					
Investive Schlüsselzuweisungen		4.086.493	4.192.500	4.400.900	208.400
Maßnahmegebundene Zuweisungen		26.001.465	47.464.300	40.288.900	-7.175.400
u.a. für	Breitbandausbau	22.562.419	43.549.600	33.739.800	-9.809.800
	Kreisstraßen/Brücken	443.090	0	1.321.400	1.321.400
	Hochbaumaßnahmen	1.594.640	758.300	3.235.200	2.476.900
	Tourismus	18.545	613.500	270.000	-343.500
	ÖPNV	921.304	917.500	917.500	0
	Schulverwaltungsamt	209.130	1.520.900	541.000	-979.900
	Brand- und Katastrophenschutz: Sonderfahrzeuge	142.602	70.000	204.500	134.500
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt (ASP)	0	0	25.000	25.000
Einzahlungen aus der Veräußerung v. Grundstücken		454	30.000	30.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		3.879	14.100	12.100	-2.000
Sonstige Einzahlungen		48.370	0	0	0

Der Landkreis Märkisch-Oderland erhält im Jahr 2022 investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.400,9 TEUR. Diese werden ausschließlich im Investitionshaushalt eingesetzt. Im Vergleich zu 2021 ergeben sich für den Landkreis Mindereinnahmen bei den investiven Schlüsselzuweisungen von 208,4 TEUR.

Bezeichnung		V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abwei-
		2020	2021	2022	chung
in EUR					
Auszahlungen insgesamt		46.580.232	61.158.800	63.967.300	2.808.500
davon					
Auszahlungen für Baumaßnahmen		13.303.162	7.989.000	18.301.700	10.312.700
dav.	Hochbaumaßnahmen	11.553.794	6.367.000	14.140.700	7.773.700
	Tiefbaumaßnahmen (einschl. Straßen)	1.749.368	1.622.000	4.161.000	2.539.000
Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		348.078	613.200	511.900	-101.300
Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten u. Gebäuden		17.126	70.000	3.427.100	3.357.100
Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen		2.302.409	3.865.900	3.124.300	-741.600
dav.	GWG (geringwertige Wirtschaftsgüter 150 – 1.000 EUR)	385.029	2.574.800	996.800	-1.578.00
	BGA (Betriebs- und Geschäftsausstattung) u. a. Sachanlagevermögen über 1.000 EUR	1.917.380	1.291.100	2.127.500	836.400
Erwerb von Finanzanlagevermögen		3.350.000	0	50.000	50.000
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Dritte		25.759.457	48.620.700	38.552.300	-10.068.400
Gewährung von Ausleihungen		1.500.0000	0	0	0

Die größten Bestandteile des Investitionshaushaltes sind mit 60,3 % die Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen an Dritte und mit 28,6 % die Auszahlungen für Baumaßnahmen. Der Anteil für den Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen beträgt 4,9 %. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen erhöhen sich gegenüber dem Ansatz von 2021 um mehr als das Doppelte (ca. 56,3 %). Die Zuschüsse für Investitionen an Dritte hingegen verringern sich um ca. 20,7 %.

Die Baumaßnahmen des Landkreises Märkisch-Oderland werden zu:

- 1,7 % investive Schlüsselzuweisungen
- 8,3 % Sonderrücklage aus nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisungen
- 6,2 % aus Zuweisungen des Landes
- 0,3 % aus Zuweisungen von Gemeinden
- 18,3 % aus Zuweisungen der EU
- 65,2 % aus Eigenmitteln des Landkreises

finanziert.

Beschaffungen bis zu 150,00 EUR (netto) sind als geringstwertige Wirtschaftsgüter in den Geschäftsaufwendungen des Ergebnishaushaltes zu verbuchen. Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150,00 EUR bis 1000,00 EUR (netto) wird als Investition zum Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter ausgewiesen.

In der Position Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Dritte sind im Haushaltsjahr 2022 35.717,8 TEUR und in den Finanzplanjahren 2023 - 2025 gesamt 136.542,1 TEUR für den Breitbandausbau (Produkt 53611) enthalten. Insgesamt sind Mittel i. H. v. ca. 222.834,5 TEUR vorgesehen. Der Eigenanteil der Kommunen wird vom Landkreis übernommen.

Weitere Aufwendungen aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten werden im Ergebnishaushalt veranschlagt.

Zusammenstellung aller Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen für den Breitbandausbau

Investitionshaushalt	Einzahlungen aus Landes- und Bundeszuweisungen	Auszahlungen	Eigenanteil
Vorläufiges Ergebnis 2020	22.562.419,32	23.486.812,50	924.393,18
Voraussichtliche Erfüllung 2021	25.942.054,00	27.088.004,00	1.145.950,00
Ansatz 2022	33.739.800,00	35.717.800,00	1.978.000,00
Ansatz 2023	61.856.600,00	66.763.200,00	4.906.600,00
Ansatz 2024	40.026.500,00	42.690.800,00	2.664.300,00
Ansatz 2025	25.941.900,00	27.088.100,00	1.146.200,00
Gesamt	210.069.273,32	222.834.716,50	12.765.443,18

Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt
	EUR					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten*	3.355.300	9.884.500	14.987.100	24.172.400	30.271.100	82.670.400
Eigenmittel des Landkreises**	0	0	0	352.300	352.300	704.600
Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten*	3.355.300	9.884.500	14.987.100	24.524.700	30.623.400	83.375.000

*Siehe auch Vorbericht Seite 20 und 36

**Die Eigenmittel des Landkreises sind keine Sonderposten und werden daher nicht aufgelöst.

Eine weitere große Position bei den Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen an Dritte ergibt sich in Höhe von 917,5 TEUR beim ÖPNV. Das Land stellt Fördermittel für Straßenbahnen und Straßenbahninfrastruktur, für die Barrierefreiheit von Straßenbahnen und des übrigen ÖPNV bereit, die durch den Landkreis ausgereicht werden.

Auch im Bereich Tourismus ergeben sich Auszahlungen in Höhe von 270,0 TEUR für Ausbau von Rad-/Wanderwegen, die durch Landesmittel finanziert werden.

Weiterhin ist das Kreisentwicklungsbudget, mit welchem Investitionen in finanzschwachen Kommunen gefördert werden, in Höhe von 750,0 TEUR berücksichtigt. Die Ausreichung der Mittel erfolgt auf der Grundlage der durch den Kreistag beschlossenen Richtlinie des Landkreises Märkisch-Oderland zur Förderung von Investitionen der Daseinsvorsorge der Gemeinden sowie Ämter.

Die geleisteten Investitionszuwendungen des Landkreises werden als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und über den Zeitraum der Zweckbindung bzw. der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufgelöst, wodurch die zukünftigen Ergebnishaushalte belastet werden.

Für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind 511,9 TEUR eingeplant. Es handelt sich hierbei um den Erwerb von Lizenzen und Software, wie u. a. Erweiterung DMS, Kitaplatzverwaltungssoftware, Geschäftsbuch, Prosoz-Lizenzen, Projekt e-Rechnung

Für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden u. ä. sind 3.427,1 TEUR vorgesehen, hauptsächlich für den Neubau Förderschule Altlandsberg und für den Neubau des Feuerwehrtechnischen Zentrums (FTZ) in Strausberg. Weiterhin sind Erschließungskosten für kreisliche Einrichtungen geplant.

Bei der Gegenüberstellung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergibt sich folgender Saldo:

	Ansatz 2022 in EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.731.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.967.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.235.400

Der Saldo 2022 in Höhe von 19.235,4 TEUR wird durch den Einsatz von nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen aus der Sonderrücklage in Höhe von 1.522,0 TEUR und durch Eigenmittel des Landkreises in Höhe von 17.713,4 TEUR ausgeglichen.

Die Finanzierung aus der Sonderrücklage und den Eigenmitteln des Landkreises verursacht keinen Geldfluss und damit keine investive Einzahlung.

4.3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Pro- dukt	Bezeichnung	V-Ergebn.	Ansatz	Ansatz	Abwei-	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	chung	2023	2024	2025
		in EUR						
Einzahlungen insgesamt		798.203	0	626.500	626.500	21.000.000	21.950.000	26.550.000
davon:								
Aufnahme von Krediten		798.203	0	626.500	626.500	21.000.000	21.950.000	26.550.000
dav.	Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	0	0	21.000.000	21.950.000	26.550.000
	Umschuldung von Krediten	798.203	0	626.500	626.500	0	0	0
Auszahlungen insgesamt		1.297.380	527.600	1.162.100	634.500	324.000	1.099.800	2.503.500
davon:								
Tilgung von Krediten		1.297.380	527.600	1.162.100	634.500	324.000	1.099.800	2.503.500
dav.	Tilgung von Krediten für Investitionen	499.177	527.600	535.600	8.000	324.000	1.099.800	2.503.500
	Umschuldung von Krediten	798.203	0	626.500	626.500	0	0	0

4.4. Baumaßnahmen des Landkreises Märkisch-Oderland im Zeitraum 2022 – 2025 (mit entsprechenden Zuweisungen)

Produkt	Planung	VE	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11141 Gebäudemanagement/ Allg. Grundvermögen						
LKB0004 Außenanlage Verwaltungsgebäude Strausberg	200.000	0	830.000	370.000	420.000	1.820.000
LKB0014 Verwaltungsgebäude Seelow: Parkplatz	30.000	0	0	0	0	30.000
LKB0016 Verwaltungsgebäude Seelow Klimatisierung Archivräume Haus A (Kellergeschoss)	0	0	35.000	145.000	145.000	325.000
LKB0017 2024-2029: Neubau Verwaltungsgebäude Seelow, Breite Str.	0	0	0	380.000	943.000	1.323.000
LKB0018 Verwaltungsgebäude Strausberg: Außenraffstoreanlagen	0	0	96.000	107.000	0	203.000
LKB0019 2022-2026: Verwaltungsgebäude Strausberg: Sanierung/ Umbau Haus 9	100.000	0	450.000	900.000	900.000	2.350.000

Produkt	Planung	VE	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
12231 Tierseuchenbekämpfung						
SON0144 Errichtung eines festen Wild- schutzzaunes zur Bekämp- fung der Afrikanischen Schweinepest	580.000	0	0	0	0	580.000
Zuweisungen vom Land	580.000	0	0	0	0	580.000
12601 Brandschutz						
SON0134 2022-2027: Feuerwehrtechni- sches Zentrum in Strausberg Neubau	100.000	0	1.000.000	800.000	4.700.000	6.600.000
21712 Gymnasien						
SCH0161 2021-2026: Neubau Gymna- sium Strausberg II (4-zügig) mit Mensa	1.500.000	0	5.350.000	5.160.000	5.700.000	17.710.000
SCH0161 2022-2026: Neugestaltung Außenanlagen für Gymnasi- um Strausberg II	100.000	0	250.000	600.000	1.500.000	2.450.000
SCH0222 2022-2026: Neubau Schul- sporthalle Gymnasium Straus- berg II	300.000	0	400.000	2.100.000	1.100.000	3.900.000
SCH0163 Gymnasium Strausberg: Erneuerung Regenentwässer- ung	0	0	35.000	0	0	35.000
SCH0227 Gymnasium Strausberg: Erneuerung Küchenlüftung	180.000	0	50.000	0	0	230.000
SCH0224 Gymnasium Seelow: Sanierung Fassade Haus 1 einschl. Erneuerung Fenster und Dachüberstand	0	0	0	150.000	1.000.000	1.150.000
SCH0228 Gymnasium Seelow: Erneue- rung Flachdach Haus 2	80.000	0	550.000	0	0	630.000
SCH0229 Gymnasium Neuenhagen: Er- richtung Doppelgarage für Hausmeister	40.000	0	0	0	0	40.000
SCH0168 2021-2022: Gymnasium Rü- dersdorf Rückbau Schulklas- senersatz nach Fertigstellung Neubau	30.000	0	0	0	0	30.000
SCH0169 2021-2022: Gymnasium Rü- dersdorf Wiederherstellung Außenanlagen (Schulhof) nach Rückbau Schulcontainer	185.000	0	0	0	0	185.000

Produkt	Planung	VE	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
SCH0201 Gymnasium Rüdersdorf: Anbau eines Aufzuges für einen barrierefreien Zugang am alten Schulgebäude	0	0	70.000	130.000	150.000	350.000
22112 Förderschulen						
SCH0107 Förderschule Strausberg: Außenanlagen Schulhof	70.000	0	300.000	207.000	0	577.000
SCH0154 Förderschule Seelow Neugestaltung Außenanlage	0	0	40.000	200.000	0	240.000
SCH0225 Förderschule Seelow: Erneuerung Außensportanlagen	115.000	0	0	0	0	115.000
SCH0137 2024-2026: Förderschule Bad Freienwalde: Anbau Aufzug für barrierefreien Zugang	0	0	0	50.000	100.000	150.000
SCH0230 Förderschule Bad Freienwalde: Anbau Raffstoreanlagen an Nebengebäude	50.000	0	0	0	0	50.000
SCH0173 Förderschule Worin Erneuerung Zufahrt und Wirtschaftshof	40.000	0	350.000	275.000	0	665.000
SCH0232 2025-2028: Förderschule Worin: Neubau Sporthalle	0	0	0	0	200.000	200.000
SCH0234 Förderschule Neuenhagen: Schulklassenersatz (Container) inkl. Rückbau 2025	154.000	0	0	0	100.000	254.000
SCH0175 2019-2025: Neubau Förderschule Altlandsberg mit Mehrzweck- und Sportraum	6.211.700	25.349.300	9.600.000	8.800.000	6.949.300	31.561.000
23112 Oberstufenzentrum						
SCH0205 2021-2022: OSZ Strausberg Haus 2: Einbau Klimaanlage Dachgeschoss	110.000	0	0	0	0	110.000
SCH0206 OSZ Strausberg Haus 3: Herstellung und Gestaltung Außenanlagen	25.000	0	150.000	0	0	175.000
SCH0233 OSZ Strausberg Haus 1: Umbau Computerräume zu Klassen- bzw. Multifunktionsräumen	0	0	90.000	0	0	90.000
25211 Museen und Sammlungen						
KUL0023 Brecht-Weigel-Haus Buckow: Neubau Besucherpavillon	540.000	0	0	0	0	540.000

Produkt	Planung	VE	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
KUL0043 2023-2026: Brecht-Weigel-Haus Buckow: Generalinstandsetzung	0	0	130.000	100.000	550.000	780.000
KUL0036 Gedenkstätte Seelow: barrierefreier Zugang Museum	400.000	0	0	0	0	400.000
KUL0032 Gedenkstätte Seelow: Errichten Materialdoppelcontainers	0	0	55.000	0	0	55.000
54211 Kreisstraßen/Brücken						
K640201 OD Dolgelin Ausbau Straße	40.000	0	280.000	160.000	940.000	1.420.000
Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	517.000	517.000
Zuweisungen von Gemeinden / GV	0	0	0	0	60.000	60.000
K640802 Brücke Jesargraben / Posediner Graben	950.000	0	0	0	0	950.000
Zuweisungen vom Land	400.000	0	0	0	0	400.000
K640803 Brücke Letschiner Hauptgraben	0	0	0	85.000	880.000	965.000
Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	400.000	400.000
K640902 grundhafter Straßenausbau: Abschnitt Sietzing	1.333.000	0	525.000	0	0	1.858.000
Zuweisungen der EU	701.500	0	260.000	0	0	961.500
Zuweisungen von Gemeinden / GV	61.900	0	70.000	0	0	131.900
K641204 OD Altreetz grundhafter Ausbau der Straße	150.000	0	0	0	0	150.000
K641302 OD Brücke am Kino Buckow	80.000	0	880.000	0	0	960.000
Zuweisungen vom Land	0	0	400.000	0	0	400.000
K641902 Bau Eisenbahnbrücke in Strausberg	0	0	0	0	900.000	900.000
K642202 OL Fredersdorf Knoten Fließstraße	250.000	0	0	0	0	250.000
K642205 Fredersdorf, Schöneicher Allee Radwegbau	30.000	0	350.000	0	0	380.000
Zuweisungen vom Land	0	0	262.500	0	0	262.500
K642503 OL Neuenhagen: Fußgängerüberweg / Querungsinsel	0	0	66.000	0	0	66.000
K642601 OL Hönow, Mahlsdorfer Straße / U-Bahn Hönow	0	0	100.000	850.000	1.280.000	2.280.000
Zuweisungen vom Land	0	0	0	425.000	640.000	1.065.000
Zuweisungen von Gemeinden / GV	0	0	0	50.000	50.000	100.000
K643604 OL Bad Freienwalde, Wrieze-ner Straße	0	0	28.000	0	0	28.000

Produkt	Planung	VE	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
K643801 Brücke über die Alte Oder Golzow	158.000	0	0	0	0	158.000
Zuweisungen vom Land	158.000	0	0	0	0	158.000
K643802 Brücken über den Kavel- buschgraben Genschmar	0	0	85.000	120.000	0	205.900
57112 Verpachtung Technologiepark						
SON0108 2019-2023: Neubau Büroge- bäude TP5 inkl. Abrisskosten	3.950.000	0	3.650.300	0	0	7.600.300
Zuweisungen der EU	2.655.200	0	2.439.900	0	0	5.095.100
SON0121 Erneuerung Dach TP2 inkl. Brandschutzmaßnahmen	100.000	0	427.000	0	0	527.000
SON0135 Erneuerung Zaun (Abgren- zung zum Grenzweg und Garzauer Chaussee)	0	0	113.000	0	0	113.000
SON0154 Bau einer Doppelgarage	35.000	0	0	0	0	35.000
SON0155 Schaffung zusätzlicher Stell- flächen	35.000	0	0	0	0	35.000
SON0159 Umbau Halle S 2 zu einer Werkstatt	50.000	0	0	0	0	50.000
Auszahlungen insgesamt	18.301.700	25.349.300	26.335.300	21.689.900	28.457.300	94.784.200
Zuweisungen insgesamt	4.556.600	0	3.432.400	475.000	1.667.000	10.131.000
investive Schlüsselzuweisun- gen MOL (einschl. Rücklagen- entnahme)	1.825.400	0	87.500	366.000	1.370.300	3.649.200
Eigenmittel des Landkreises	11.919.700	0	3.000.000	28.900	119.000	15.067.600
Verkaufserlöse u. a.	0	0	0	0	0	0
Aufnahme Kredit	0	0	19.815.400	20.820.000	25.301.000	65.936.400

4.5. Erwerb bewegliches Anlagevermögen (über 50.000 EUR) im Zeitraum 2022-2025

Produkt	Planung	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11172 TUIV					
LKE0079 Erwerb geringwertige Wirt- schaftsgüter, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung: Neuausrüs- tung und Ersatzbeschaffungen von Hardware u. a.	422.900	449.400	449.400	549.400	1.871.100
11173 Fuhrpark					
LKE0013 Fahrzeuge Verwaltung	170.000	60.000	100.000	60.000	390.000
LKE0082 Sonderfahrzeuge Verwaltung: Messfahrzeug für StVA	200.000	0	0	0	200.000

Produkt	Planung	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
12224 Verkehrsordnungswidrigkeiten					
SON0024 Neu-/Ersatzbeschaffungen und Erneuerungen von Messstellen	50.000	35.000	35.000	35.000	155.000
12231 Tierseuchenbekämpfung					
SON0156 Erwerb mobiler Wildschutzzaun (ASP)	25.000	10.000	10.000	1.000	46.000
Zuweisungen vom Land	25.000	10.000	10.000	1.000	46.000
12601 Brandschutz					
SON0147 Erwerb Einsatzleitwagen FRW	250.000	0	0	0	250.000
SON0148 Erwerb Einsatzleitwagen Müncheberg	250.000	0	0	0	250.000
12801 Katastrophenschutz					
SON0151 Gerätewagen-Tauchen mit Ab- biegeassistent	0	198.000	0	0	198.000
Zuweisungen vom Land	0	138.000	0	0	138.000
SON0152 Mehrzweckboot-Tauchen	0	95.000	0	0	95.000
Zuweisungen vom Land	0	66.500	0	0	66.500
SON0157 Gerätewagen Betreuung (2022) und Abbiegeassistent (2023)	301.000	3.000	0	0	304.000
Zuweisungen vom Land	200.000	1.500	0	0	201.500
21712 Gymnasien					
Gymnasien allgemein: DigitalPakt Schule 2019 – 2024 (Richtlinie des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport)	220.900	0	0	0	220.900
Zuweisungen vom Bund	198.800	0	0	0	198.800
SCH0161 2025-2026: Gymnasium Straus- berg II Ausstattung Neubau Schulgebäude	0	0	0	60.000	60.000
SCH0222 Gymnasium Strausberg II Ausstattung Neubau Schul- sporthalle	0	0	0	250.000	250.000
22112 Förderschulen					
Förderschulen allgemein: DigitalPakt Schule 2019 – 2024 (Richtlinie des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport)	182.900	62.000	0	0	244.900
Zuweisungen vom Bund	164.700	55.800	0	0	220.500
SCH0175 Förderschule Altlandsberg: Ausstattung für Neubau	0	0	0	939.000	939.000

Produkt	Planung	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
23112 Oberstufenzentrum MOL					
SCH0197 DigitalPakt Schule 2019 – 2024 (Richtlinie des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport)	192.000	167.700	0	0	359.700
Zuweisungen vom Bund	172.900	150.900	0	0	323.800
54212 Kreisstraßenmeisterei					
SON0104 Geräteträger mit Mäh- und Winterdiensttechnik	0	0	430.000	0	430.000
SON0136 Ersatzbeschaffung Transporter für Streckenkontrollen	0	60.000	0	0	60.000
SON0160 Ersatzbeschaffung LKW mit Winterdiensttechnik	0	0	0	300.000	300.000
SON0161 Ersatzbeschaffung Transporter	0	0	0	70.000	70.000
Auszahlungen insgesamt	2.264.700	1.140.100	1.024.400	2.264.400	6.693.600
Zuweisung insgesamt	761.400	422.700	10.000	1.000	1.195.100
Investive Schlüsselzuweisungen MOL (einschl. Rücklagenentnahme)	59.400	268.000	584.400	1.014.400	1.926.200
Eigenmittel des Landkreises	1.443.900	0	0	0	1.443.900
Verkaufserlöse	0	199.600		0	199.600
Aufnahme Kredit	0	249.800	430.000	1.249.000	1.928.800

4.6. Erwerb Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Gebäude (über 50.000 EUR) im Zeitraum 2022-2025

Produkt	Planung	Planung	Planung	Planung	Gesamt
Investitionsnummer	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Investitionsmaßnahme	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
LKE0018 Erwerbsnebenkosten, Erschließungskosten bei kreiseigenen Liegenschaften	60.000	60.000	60.000	60.000	240.000
LKE0080 Erwerb Grundstück Seelow, Breite Str. für Neubau Verwaltungsgebäude	0	0	700.000	0	700.000
SON0133 Feuerwehrtechnisches Zentrum Strausberg: Erwerb Grundstück für Neubau	793.100	0	0	0	793.100
SON0174 Erwerb Grundstück für Neubau Förderschule Altlandsberg	2.564.000	0	0	0	2.564.000
Auszahlungen insgesamt	3.417.100	60.000	760.000	60.000	4.297.100
Zuweisung insgesamt	0	0	0	0	0
Investive Schlüsselzuweisungen MOL (einschl. Rücklagenentnahme)	0	60.000	60.000	60.000	180.000
Eigenmittel des Landkreises	3.417.100	0	0	0	3.417.100
Verkaufserlöse	0	0	0	0	0
Aufnahme Kredit	0	0	700.000	0	700.000

4.7. Finanzielle Auswirkungen der geplanten Investitionsmaßnahmen auf den Ergebnishaushalt

Bei Maßnahmen, die über investive Schlüsselzuweisungen sowie über zweckgebundene Zuweisungen (Sonderposten) finanziert werden, stehen den zukünftigen Aufwendungen für Abschreibungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber.

In der nachstehenden Übersicht für das Haushaltsjahr 2022 bis 2025 sind die jährlichen Folgekosten der wesentlichsten Investitionsmaßnahmen (ab 200,0 TEUR) dargestellt. Die Folgekosten beziehen sich auf Aufwendungsarten wie Bewirtschaftungs-, Reparatur-, Versicherungskosten, Abschreibungen, Personalausgaben u. a. und wurden in der Finanzplanung des Ergebnishaushaltes berücksichtigt.

Produkt Investitionsnummer Investitionsmaßnahme	Planung 2022 – 2025	Aufwand/ jährliche Folgekosten nach In- betriebnahme	Bemerkungen
11141 Gebäudemanagement			
LKB0004 Verwaltungsgebäude Strausberg Außenanlage	1.820.000	134.700	Fertigstellung voraussichtlich 2025 (Gesamtkosten 2.000,0 TEUR)
LKB0016 Verwaltungsgebäude Seelow Klimatisierung Archivräume Haus A (Kellergeschoss)	325.000	20.900	Fertigstellung voraussichtlich Ende 2025

Produkt Investitionsnummer Investitionsmaßnahme	Planung 2022 – 2025	Aufwand/ jährliche Folgekosten nach In- betriebnahme	Bemerkungen
LKB0017 Neubau Verwaltungsgebäude Seelow, Breite Str.	1.323.000	218.900	Fertigstellung voraussicht- lich 2029 (Gesamtkosten 6.710,0 TEUR)
LKB0019 Verwaltungsgebäude SRB: Sanierung / Umbau Haus 9	2.350.000	101.500	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 3.060,0 TEUR)
12231 Tierseuchenbekämpfung			
SON0144 Errichtung fester Wildschutzzaun zur Bekämpfung der Afrikani- schen Schweinepest	580.000	1.969.400	Fertigstellung 2022 (Gesamtkosten 9.555,0 TEUR)
12601 Brandschutz			
SON0134 FTZ Strausberg Neubau	6.600.000	566.800	Fertigstellung voraussicht- lich 2027 (Gesamtkosten 17.340,1 TEUR)
21712 Gymnasien			
SCH0161 Neubau Gymnasium Strausberg II (4-zügig) mit Mensa	17.710,0	846.600	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 24.525,0 TEUR)
SCH0161 Neugestaltung Außenanlage für Gymnasium Strausberg II	2.450.000	222.000	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 3.330,0 TEUR)
SCH0222 Neubau Schulsporthalle Gymnasium Strausberg II	3.900.000	138.200	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 4.650,0 TEUR)
SCH0227 Gymnasium Strausberg: Erneuerung Küchenlüftung	230.000	22.700	Fertigstellung voraussicht- lich 2023 (Gesamtkosten 250,0 TEUR)
SCH0224 Gymnasium Seelow: Sanierung Fassade Haus 1 inkl. Dachüberstand und Fenster	1.150.000	28.700	Fertigstellung voraussicht- lich 2025
SCH0169 Gymnasium Rüdersdorf Wieder- herstellung Außenanlagen	200.000	13.400	Fertigstellung voraussicht- lich 2022
SCH0201 Gymnasium Rüdersdorf Anbau eines Aufzuges für einen barrie- refreien Zugang	350.000	23.400	Fertigstellung voraussicht- lich 2025
22112 Förderschulen			
SCH0107 Förderschule Strausberg: Außenanlagen	577.000	38.500	Fertigstellung voraussicht- lich 2024
SCH0137 Förderschule Bad Freienwalde Anbau Aufzug für einen barriere- freien Zugang	150.000	24.000	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 300,0 TEUR)
SCH0154 Förderschule Seelow Neugestal- tung Außenanlagen	240.000	16.000	Fertigstellung voraussicht- lich 2024
SCH0173 Förderschule Worin Außenanla- gen (Zufahrt und Wirtschaftshof)	665.000	44.400	Fertigstellung voraussicht- lich 2024
SCH0232 Förderschule Worin: Neubau Sporthalle	200.000	95.200	Fertigstellung voraussicht- lich 2028 (Gesamtkosten 2.810,0 TEUR)

Produkt Investitionsnummer Investitionsmaßnahme	Planung 2022 – 2025	Aufwand/ jährliche Folgekosten nach In- betriebnahme	Bemerkungen
SCH0175 Förderschule Altlandsberg Neu- bau Schulgebäude mit Mehr- zweck- und Sportraum	31.561.00 0	803.900	Fertigstellung voraussicht- lich 2025 (Gesamtkosten 33.911,0 TEUR)
25211 Museen und Sammlungen			
KUL0023 Brecht-Weigel-Haus Neubau Besucherzentrum	540.000	118.400	Fertigstellung voraussicht- lich 2022 (Gesamtkosten 2.052,1 TEUR)
KUL0043 Brecht-Weigel-Haus: Generalinstandsetzung	780.000	52.300	Fertigstellung voraussicht- lich 2026 (Gesamtkosten 1.112,5 TEUR)
KUL0036 Gedenkstätte Seelow: barriere- freier Zugang Museum	400.000	157.000	Fertigstellung voraussicht- lich 2022 (Gesamtkosten 2.355,1 TEUR)
57112 Verpachtung Technologiepark			
SON0108 Neubau Bürogebäude TP5	7.600.300	117.000	Fertigstellung voraussicht- lich 2023 (Gesamtkosten 9.358,4 TEUR)
SON0121 Erneuerung Dach TP2	527.000	13.200	Fertigstellung voraussicht- lich 2023

5. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes 2022 zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres

Ergebnisplan	Mittelfristige Planung 2022	Ansatz 2022	Abweichung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.980.000	11.721.000	-259.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.017.800	261.243.100	11.225.300
3 sonstige Transfererträge	3.983.900	4.586.600	602.700
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.553.900	8.514.700	-39.200
5 privatrechtl. Leistungsentgelte	478.500	447.100	-31.400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.094.100	108.421.700	5.327.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.290.600	1.491.800	201.200
8 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0	0	0
10 = Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	379.398.800	396.426.000	17.027.200
11 Personalaufwendungen	55.280.000	55.912.100	632.100
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.190.800	17.803.600	2.612.800
14 Abschreibungen	9.439.400	10.668.700	1.229.300
15 Transferaufwendungen	235.420.800	249.550.000	14.129.200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	64.706.400	65.528.800	822.400
17 = Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.037.400	399.463.200	19.425.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-638.600	-3.037.200	-2.398.600
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	30.100	51.600	21.500
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.900	18.900	-51.000
21 = Finanzergebnis	-39.800	32.700	72.500
22 = ordentliches Jahresergebnis	-678.400	-3.004.500	-2.326.100
23 außerordentliche Erträge	0	1.998.700	1.998.700
24 außerordentliche Aufwendungen	5.000	2.252.300	2.247.300
25 = außerordentliches Jahresergebnis	-5.000	-253.600	-248.600
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	-683.400	-3.258.100	-2.574.700

Finanzplan	Mittelfristige Planung 2022	Ansatz 2022	Abweichung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.980.000	11.721.000	-259.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.311.500	242.232.200	9.920.700
3 sonstige Transfereinzahlungen	3.983.900	4.586.600	602.700
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.502.800	8.448.000	-54.800
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	478.500	434.600	-43.900
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.094.100	108.421.700	5.327.600
7 sonstige Einzahlungen	1.272.000	1.477.100	205.100
8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.100	51.600	21.500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	361.652.900	377.372.800	15.719.900
10 Personalauszahlungen	55.049.100	55.825.900	776.800
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12 Auszahlung für Sach- u. Dienstleistungen	15.190.800	17.803.600	2.612.800
13 Transferauszahlungen	223.961.200	238.582.300	14.621.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	64.816.600	66.298.000	1.481.400
15 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	359.017.700	378.509.800	19.492.100
16 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.635.200	-1.137.000	-3.772.200
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.057.400	44.689.800	-22.367.600
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0
19 Einzahlungen aus Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0
20 Einzahlungen aus Veräuß. von Grundstücken, Gebäuden, ...	0	30.000	30.000
21 Einzahl. aus Veräuß. übr. Sachanlagevermögen	14.100	12.100	-2.000
22 Einzahl. aus Veräuß. v. Finanzanlagevermögen	0	0	0
23 sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.071.500	44.731.900	-22.339.600
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.013.000	18.301.700	1.288.700
26 Auszahl. v. aktivierb. Zuwend. f. Invest. Dritter	63.678.700	38.552.300	-25.126.400
27 Auszahl. Erwerb immaterieller Vermögensg.	425.800	511.900	86.100
28 Auszahl. Erwerb v. Grundstücken, Gebäuden,...	863.100	3.427.100	2.564.000
29 Auszahl. Erwerb übr. Sachanlagevermögen	2.136.200	3.124.300	988.100
30 Auszahl. Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	50.000	50.000
31 sonst. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
32 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.116.800	63.967.300	-20.149.500
33 = Saldo aus Investitionsstätigkeit	-17.045.300	-19.235.400	-2.190.100
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.410.100	-20.372.400	-5.962.300
35 Einzahl. aus der Aufnahme v. Krediten f. Invest.	15.826.500	626.500	-15.200.000
36 sonst. Einzahl. aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0
37 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.826.500	626.500	-15.200.000
38 Auszahl. f. Tilgung von Krediten f. Invest.	1.563.500	1.162.100	-401.400
39 sonst. Auszahl. aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
40 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.563.500	1.162.100	-401.400
41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	14.263.000	-535.600	-14.798.600
42 Einzahl. aus Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0
43 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0
44 = Saldo aus Inanspruchn. v. Liquiditätsreserve	0	0	0
45 = Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	-147.100	-20.908.000	-20.760.900

Ergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung erhöhen sich die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen um 5.085,2 TEUR. Dies ergibt sich aus der Mitteilung des Landes zu den Abschlagszahlungen für die allgemeinen Zuweisungen des Jahres 2022.

Die Erträge aus der Kreisumlage erhöhen sich um 2.688,8 TEUR gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung. Die Kreisumlage ist in jedem Jahr neu zu ermitteln und abzuwägen.

Die zweckgebundenen Zuweisungen erhöhen sich um 3.918,5 TEUR, hauptsächlich bei den Zuweisungen für die Kindertagesbetreuung.

Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung verringert sich gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung um 2.011,4 TEUR.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erhöhen sich um 1.304,6 TEUR entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögens und der Wertentwicklung von Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Investitionszuwendungen des Landkreises.

sonstige Transfererträge

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Leistungen von Sozialleistungsträgern und Rückzahlungen gewährter Hilfen in den Bereichen Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sowie Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Erträge weichen um 5.327,6 TEUR von der mittelfristigen Planung ab. Ursächlich dafür sind die Erstattungen im Sozialbereich und Jugendbereich im Zusammenhang mit der Entwicklung der entsprechenden Aufwendungen und die Erstattungen für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung der ASP, u.a.:

- Hilfen für Asylbewerber	-5.235,0 TEUR
- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	1.253,8 TEUR
- Hilfe zur Pflege	980,0 TEUR
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	968,3 TEUR
- Hilfe zur Erziehung	942,1 TEUR
- Kindertagesbetreuung	850,0 TEUR
- Erstattung mobile Corona-Impfteams (Impfaktionen)	500,0 TEUR
- Landeserstattungen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest einschl. Entschädigungsleistungen	5.286,1 TEUR

Personalaufwendungen

Eingerechnet wurde eine Erhöhung der Stellenanzahl um 32,0 Stellen (darunter Durchführung Zensus mit 10 Stellen). Weiterhin wurden in der Planung 2022 u. a eine Tarifierhöhung von 1,8 % bei den tariflich Beschäftigten berücksichtigt.

Gleichzeitig erhöhen sich die Beiträge zu den Versorgungskassen der Beamten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gegenüber der mittelfristigen Planung ergab sich eine Erhöhung bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen) in Höhe von 777,5 TEUR. Die Bewirtschaftungskosten für Gebäude erhöhten sich u.a. durch die Inbetriebnahme der Neubauten des Straßenverkehrsamtes, des Erweiterungsbaues sowie der Schulsporthalle des Gymnasium Rüdersdorf und durch Tarif- und Preiserhöhungen bei der Reinigung.

Darüber hinaus waren in der Finanzplanung keine Aufwendungen für die Bekämpfung der ASP enthalten.

Abschreibungen

Die Erhöhung der Abschreibungen gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich hauptsächlich aus der Fertigstellung von Infrastrukturbaumaßnahmen wie der Errichtung fester Wildschutzzäune zur Bekämpfung der ASP, die nicht in diesem Umfang in der Planung vorgesehen waren.

Transferaufwendungen

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung ergeben sich u.a. folgende Abweichungen:

Bezeichnung	Abweichung in TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse	+ 5.149,7
u.a.	
Kapazitätserweiterung Asylbewerberheime	+ 2.215,0
Kindertagesbetreuung	+ 1.567,0
Einstandspflichten (aus Umstufung Straßen, 2020 nicht vollständig erfolgt)	+ 800,0
Zuschuss ÖPNV	+219,0
Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	- 491,9
Sozialtransferaufwendungen	+ 9.471,4
u.a.	
Hilfe zur Pflege	+ 388,1
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	+ 1.858,0
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+ 1.100,8
Hilfe zur Erziehung	+ 4.339,1
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	+ 924,0
Hilfe für junge Volljährige	+ 586,2

sonstige ordentliche Aufwendungen

Gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung ergeben sich u.a. folgende wesentliche Abweichungen:

- Erstattung für Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler - 4.454,0 TEUR
- Schadenersatzleistungen nach Tiergesundheitsgesetz 3.500,0 TEUR
(aus angeordneten tierseuchenrechtlichen Maßnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest)
- Inanspruchnahme aus Rückstellungen - 800,0 TEUR
(für Einstandspflichten bei Straßenumstufungen – Zunahme des negativen Aufwandskontos)
- Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (KdU) - 710,0 TEUR
- Schulkostenbeiträge 1.497,0 TEUR
- Geschäftsaufwendungen 1.086,1 TEUR
(Sachverständigenkosten, Dienstleistungen Dritter z.B. Planungsleistungen für Unterhaltungsmaßnahmen, Archivierung AROV-Akten, Systemberatung EDV-Programme, Kontoführungsgebühren, Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter, u.a.)
- Schülerbeförderung 300,0 TEUR
- Erstattungen an Arbeitsagentur für gE - 300,0 TEUR

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die Veräußerung der kreiseigenen Liegenschaft Schloss Freienwalde war bereits 2021 vorgesehen. Da sich abzeichnet, dass das Verfahren 2021 nicht abgeschlossen wird, erfolgte eine Neuveranschlagung in 2022.

Finanzplan

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen und sonstigen Finanzerträgen und Finanzaufwendungen. Der Unterschied in den Beträgen ergibt sich aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und Rechnungsabgrenzungsposten, Zuführungen zu und Inanspruchnahmen von Rücklagen.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen weichen um 22.367,6 TEUR von der mittelfristigen Planung ab. Es verringern sich die Zuweisungen des Bundes um 15.782,1 TEUR und die Zuweisungen des Landes um 7.687,9 TEUR. Diese Reduzierung resultiert vor allem aus neuen Kalkulationen und der Verschiebung bzw. Verteilung beim Breitbandausbau auf die Planjahre 2022-2024. Eine Erhöhung gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung ist bei den Zuweisungen der EU um 701,5 TEUR zu verzeichnen. Diese Erhöhung wird dadurch bedingt, dass bei der Maßnahme K6409 OD Sietzing, grundhafter Straßenausbau, eine Kostenaktualisierung vorgenommen wurde und die Fördermittel dementsprechend angepasst wurden.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen haben sich um 1.288,77 TEUR erhöht. Dies stellt sich jedoch in den einzelnen Maßnahmen sehr differenziert dar.

Einerseits sind aufgrund von aktuellen Berechnungen bzw. durch Neuaufnahmen und Neuplanungen von Maßnahmen die Kosten gestiegen. Dies betrifft Baumaßnahmen wie K6402 OD Dolgeln Ausbau der Straße, K6408 OV Brücke Jesargraben/ Posediner Graben, K641204 OD Altreetz grundhafter Ausbau der Straße, K6413 OD Buckow Brücke am Kino, K6438 Brücke über die Alte Oder Golzow, Neugestaltung Außenanlagen Verwaltungsgebäude Strausberg, Sanierung und Umbau Verwaltungsgebäude Strausberg Haus 9, Erneuerung Küchenlüftung Gymnasium Strausberg, Erneuerung Flachdach Haus 2, Gymnasium Seelow, Errichtung Doppelgarage für Hausmeister Gymnasium Neuenhagen, Neubau Gymnasium Strausberg II und Neugestaltung Außenanlagen, Gestaltung Außenanlagen (Schulhof) Förderschule Strausberg, bauliche Anpassung für Schulklassenersatz Förderschule Neuenhagen, Neubau Besucherpavillon Brecht-Weigel-Haus Buckow, barrierefreier Zugang Museum Gedenkstätte Seelow, Technologiepark Strausberg Umbau einer Halle zu einer Werkstatt und Errichtung eines festen Wildschutzzaunes zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest.

Zum anderen wurden die Kosten reduziert, da Maßnahmen entweder nicht fortgeführt werden, verschoben bzw. die Kosten über die einzelnen Jahre verteilt oder nicht alle Mittel benötigt wurden z. B. K6408 OV Brücke Letschiner Hauptgraben, K6426 OL Hönow Mahlsdorfer Straße, K6438 Brücke über dem Kavelbuschgraben Genschmar, Verwaltungsgebäude Seelow Klimatisierung Archivräume KG Haus A, Sanierung Fassade einschl. Erneuerung Fenster und Dachüberstand Gymnasium Seelow altes Schulgebäude, Neubau Schulgebäude mit Mehrzweck- und Sportraum Förderschule Altlandsberg, Ausbau Dachgeschoss OSZ Strausberg Haus 1, energetische Sanierung Gebäude und Ausbau Dachgeschoss Wohnstätte Dahlwitz-Hoppegarten.

Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter

Die aktuelle Haushaltsplanung ist für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen Dritter um 25.126,4 TEUR geringer als die bisherige mittelfristige Finanzplanung.

Mit einer Abweichung von 26.166,4 TEUR sind Kostenaktualisierungen für den Breitbandausbau für diese hohe Differenz verantwortlich. Im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung des letzten Jahres sind für 2023 und 2024 die Auszahlungen für den Breitbandausbau dementsprechend gestiegen. Eine Erhöhung um 270,0 TEUR, aufgrund von Aktualisierungen, ist bei der Maßnahme „Modernisierung überregionale touristische Radwege Teil II“ zu verzeichnen. Weiterhin wurden Zuwendungen für das Kreisentwicklungsbudget i. H. v. 750,0 TEUR und für den Einbau einer Signalanlage für die Wasserrettung DRK im Bereich Katastrophenschutz i. H. v. 20,0 TEUR in die Haushaltsplanung aufgenommen.

Auszahlung für den Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände

Die Auszahlungen haben sich um 86,1 TEUR zur mittelfristigen Planung erhöht. Dies betrifft hauptsächlich den IT-Bereich (Software).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden etc.

Die Auszahlungen haben sich um 2.564,0 TEUR zur mittelfristigen Planung erhöht. Grund dafür ist die Neueinstellung des Grundstückserwerbs für den Neubau der Förderschule Altlandsberg.

Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen

Es ist ein Anstieg der Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung in Höhe von 988,1 TEUR zu verzeichnen. Im Wesentlichen sind folgende Bereiche betroffen:

- Brand- und Katastrophenschutz	+ 643,9 TEUR
- Fuhrpark	+ 315,0 TEUR
- IT	- 77,1 TEUR
- Veterinäramt	+ 35,0 TEUR
- Schulverwaltungs-, Kultur- u. Sportamt	+ 28,0 TEUR

Die Erhöhung der Auszahlungen beim Brand- und Katastrophenschutz liegt einerseits an der Kostenaktualisierung bzw. Verschiebungen bei den Sonderfahrzeugen (Einsatzleitwagen Bad Freienwalde und Müncheberg), Aufnahme neuer Sonderfahrzeuge (Gerätewagen Betreuung) und Technik (z. B. Digitalfunk).

Weiterhin sind erhöhte Auszahlungen im Bereich Fuhrpark, beim Veterinäramt sowie im Schulverwaltungs-, Kultur-, und Sportamt zu verzeichnen, was auf Kostenaktualisierungen, Weiterführung bzw. Aufnahme neuer Maßnahmen zurückzuführen ist.

Eine Verringerung der Auszahlungen ist beim Fachdienst IT aufgrund von Aktualisierungen zu verzeichnen. Es wird mehr in immateriellen Vermögensgegenständen (Software) als in übriges Sachanlagevermögen (BGA, GWG) investiert.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen

Die Auszahlungen weichen um 50,0 TEUR von der mittelfristigen Planung ab. Grund für die Erhöhung ist die Wiederaufnahme einer Kapitaleinlage für eine neu zu gründende Gewerbeentwicklungsgesellschaft im Bereich Wirtschaftsförderung.

6. Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Sie sind ein passiver Bilanzposten zur Abgrenzung von Aufwendungen in der Periode ihres Entstehens mit dem Wert der zukünftigen Verpflichtung. Die Zuführungen zu Rückstellungen für zukünftige Verpflichtungen werden als Aufwendungen ausgewiesen. Inanspruchnahmen aus Rückstellungen werden als negative Aufwendungen nachgewiesen.

In der Planung der Haushaltsjahre 2022 bis 2025 sind folgende Zuführungen und Inanspruchnahmen für Rückstellungen vorgesehen:

Rückstellung	2022	2023	2024	2025
	-TEUR-			
Pensionsrückstellungen				
Zuführung	195,0	195,0	195,0	195,0
Inanspruchnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
Beihilferückstellungen				
Zuführung	45,0	45,0	45,0	45,0
Inanspruchnahme	0,0	0,0	0,0	0,0
Altersteilzeitrückstellungen				
Zuführung	154,8	46,2	0,0	0,0
Inanspruchnahme	-308,6	-243,9	-160,4	-58,5
Rückstellung nicht genomener Urlaub, Gleitzeitüberhänge u.ä.				
Zuführung	1.000,0	800,0	800,0	800,0
Inanspruchnahme	-1.000,0	-800,0	-800,0	-800,0
Sonstige Rückstellungen				
Zuführung	62,5	62,5	62,5	62,5
Inanspruchnahme	-940,8	-90,0	-90,0	-90,0
Gesamt				
Zuführung	1.457,3	1.148,7	1.102,5	1.102,5
Inanspruchnahme	-2.249,4	-1.133,9	-1.050,4	-948,5

7. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

7.1. Entwicklung des Anlagevermögens

	Beträge in TEUR	
	voraussichtl. Stand 31.12.2019	voraussichtl. Stand 31.12.2020
Anlagevermögen gesamt	165.019,6	179.767,6
Immaterielle Vermögensgegenstände	498,1	631,2
Sachanlagevermögen	143.372,2	153.137,1
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,0	59,8
bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	87.522,0	88.569,8
Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	39.245,2	37.134,7
Bauten auf fremden Grund und Boden	0,0	0,0
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	817,3	821,9
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	3.558,6	4.193,3
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.529,7	3.841,1
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.699,4	18.516,5
Finanzanlagevermögen	21.149,3	25.999,3
Rechte an Sondervermögen	1.267,0	1.267,0
Anteile an verbundenen Unternehmen	14.278,1	17.628,1
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,0	0,0
Anteile an sonstigen Beteiligungen	5.604,2	5.604,2
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,0	0,0
Ausleihungen	0,0	1.500,0

Veränderungen ergaben sich generell aus den Abschreibungen. Weitere Abweichungen entstanden im Wesentlichen in folgenden Positionen:

Immaterielle Vermögensgegenstände

Anschaffungen neuer Software u.a. im Jugend- und Sozialbereich, Ersteinrichtung Nextcloud Container und Upgrade Iddeploy in allen kreiseigenen Schulen, ISGA Covid Web einschl. Lizenzen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unentgeltliche Übernahme unbebauter Grundstücke in das Vermögen des Landkreises MOL

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unentgeltliche Übernahme von Grund und Boden vom Land für das Gymnasium Strausberg II; Weiterhin erfolgten u.a. Aktivierungen nach der Fertigstellung von Baumaßnahmen wie die Außenanlage Sporthalle /Gymnasium Rüdersdorf, die Außenanlagen und der Sportplatz Gymnasium Neuenhagen, Generalinstandsetzung Hauptgebäude Gedenkstätte Seelower Höhen

Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen

Die Abschreibungen überstiegen den Wert der Aktivierungen in 2020.

Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

u.a. Neuanschaffungen von Fahrzeugen für Fuhrpark, Kreisstraßenmeisterei und Brand- und Katastrophenschutz

Betriebs- und Geschäftsausstattung

u.a. Anschaffung von ThinClients, Beamer, Server, Switche, Smartboards, Monitore, Telefone u.ä. für die Schulen und das Landratsamt, Pressluftatmer mit Lungenautomat im Bereich Brandschutz, Drohne für das Amt für Landwirtschaft und Umwelt, Festkörper-Ölsperre, Wasserfaltbehälter Waldbrand für Brand- und Katastrophenschutz, mobiler Wildschutzzaun Veterinäramt.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Es wurden im Volumen mehr Baumaßnahmen begonnen als fertiggestellt. Im Rahmen der Bau- durchführung wird auf Anlagen im Bau gebucht. Mit der Fertigstellung der Baumaßnahmen erfolgt eine Umbuchung und eine Aktivierung in der konkreten Vermögensposition.

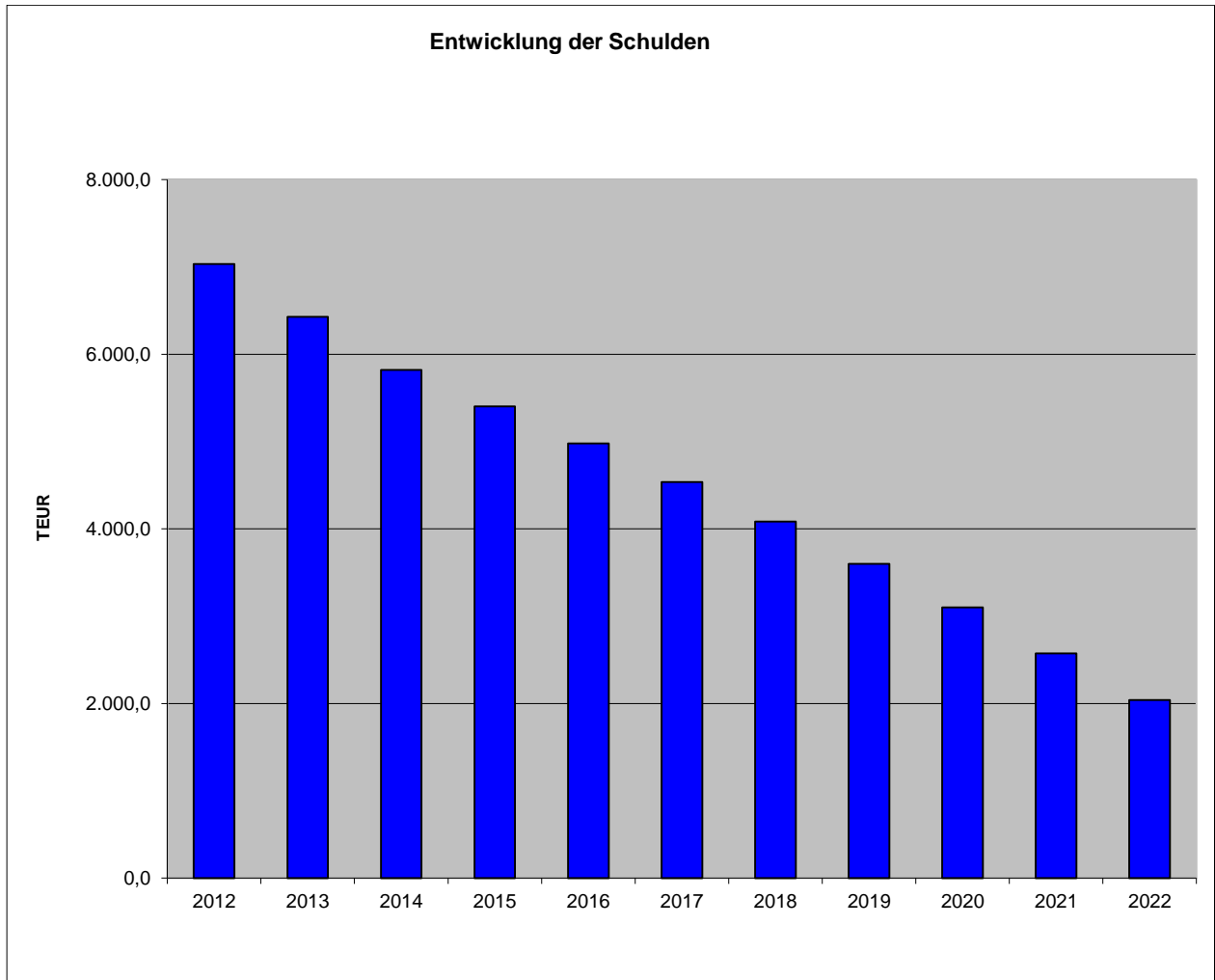
7.2. Übersicht über Kredite und Darlehen sowie Entwicklung des Schuldendienstes

Übersicht über Kredite und Darlehen (ohne Umschuldung)

Jahr	Stand am Beginn des Haushaltsjahres	Zugang	Abgang	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	TEUR			
2016	5.403,0	0,0	422,8	4.980,2
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	5.403,0	0,0	422,8	4.980,2
Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2017	4.980,2	0,0	442,5*	4.537,7*
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	4.980,2	0,0	442,5*	4.537,7*
Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2018	4.537,7	0,0	451,8	4.085,9
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	4.537,7	0,0	451,8	4.085,9
Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2019	4.085,9	0,0	485,3	3.600,6
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	4.085,9	0,0	485,3	3.600,6
Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2020	3.600,6	0,0**	499,2	3.101,4
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	3.600,6	0,0	499,2	3.101,4
Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2021	3.101,4	0,0**	527,4	2.574,0
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	3.101,4	0	527,4	2.574,0
Land	0,0	0	0,0	0,0
2022 (Plan)	2.574,0	0,0**	535,5	2.038,5
<u>davon</u>				
Kreditmarkt	2.574,0	0	535,5	2.038,5
Land	0,0	0	0,0	0,0

* Korrektur aufgrund von Umschuldungen/Prolongation

** Kreditermächtigung aus 2020 wird auch in 2021 und 2022 nicht in Anspruch genommen



Entwicklung des Schuldendienstes ohne Umschuldung

Haushaltsjahr	Zinsen	Tilgung	Verwaltungskosten- beitrag	Gesamt
	in EUR			
2016	107.565	422.710	0	530.275
2017	85.858	442.560	0	528.418
2018	74.775	451.785	0	526.560
2019	54.341	485.248	0	539.589
2020	44.715	499.220	0	543.935
Plan 2021	22.990	527.477	0	550.467
Plan 2022	18.649	535.476	0	554.125

7.3. Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Bei den bestehenden Leasingverträgen des Landkreises ist der Leasinggeber wirtschaftlicher Eigentümer, die Aktivierung der geleasten Vermögensgegenstände erfolgt dementsprechend auch dort und nicht beim Landkreis.

Insofern sind keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte auszuweisen.

7.4. Kassenkredite

Jahr	Kassenkredite per 31.12.	durchschnittlicher täglicher Kassenkreditbestand
	Mio. EUR	
2016	0,0	0,0
2017	0,0	0,0
2018	0,0	0,0
2019	0,0	0,0
2020	0,0	0,0
2021*		

* per 30.09.2021

8. Bürgschaften

Es bestehen keine Bürgschaftsverpflichtungen des Landkreises Märkisch-Oderland.

9. Beteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Märkisch-Oderland an Gesellschaften

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022

Unternehmen	Höhe Gesamtstammkapital	Landkreis Märkisch-Oderland		Zuschüsse/ Zuwendungen an die Gesellschaften 2022
		Beteiligungen Stammkapital	Gesellschaftsanteile	
	in TEUR		v. H	in TEUR
Rettungsdienst Märkisch-Oderland GmbH	50,0	50,0	100,00	-
STIC Wirtschaftsfördergesellschaft Märkisch-Oderland mbH	26,0	24,5	94,23	282,5
Krankenhaus Märkisch-Oderland GmbH	1.227,2	818,1	66,67	-
Walther-Rathenau-Stift Gemeinnützige gGmbH	25,6	12,8	50,00	30,0
Busverkehr Märkisch-Oderland GmbH	564,0	275,4	48,83	-
Barnimer Busgesellschaft mbH	26,0	6,5	25,00	3.105,9
Niederbarnimer Eisenbahn AG Berlin	832,0	57,1	6,87	-
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	324,0	6,0	1,85	104,0
Summe		1.250,4		3.522,4

Am 17.05.2021 erfolgte die notarielle Beurkundung des Betriebsübergabevertrags zwischen der Kreismusikschule Märkisch-Oderland gGmbH und dem Landkreis Märkisch-Oderland zum 01.01.2021.

Nach der Erfüllung von Auflagen seitens der Kreismusikschule Märkisch-Oderland gGmbH gegenüber dem Amtsgericht (u.a. noch offener Abschluss/fehlende Schlussbilanz 2020) wird die Löschung in 2021 angenommen.

10. Wesentliche Produkte (Abbildung von Zielen und Kennzahlen im HH-Plan 2022)

Gemäß § 6 Abs.4 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) sind die wesentlichen Produkte des Haushaltes mit Zielen und Kennzahlen darzustellen.

Daher hat der Landkreis Märkisch-Oderland für die Haushaltsplanung 2022 insgesamt 48 Produkte ausgewählt, für die eine Qualifizierung der Produktbeschreibungen sowie eine Feststellung steuerungsrelevanter, messbarer Ziele und Kennzahlen erfolgen soll.

11103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11122	Personalangelegenheiten
11124	Kommunalaufsicht
11125	Rechtsangelegenheiten
11132	Rechnungswesen und Vollstreckung
11141	Gebäudemanagement
11161	Rechnungsprüfung
11172	TUIV
11173	Fuhrpark
12211	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
12212	Ausländerangelegenheiten
12222	Zulassungswesen
12223	Führerscheinwesen
12231	Tierseuchenbekämpfung
12232	Tierschutz
12241	Jagd- und Fischereiwesen
12601	Brandschutz
12801	Katastrophenschutz
21611	Oberschulen-Schulkostenbeiträge
21811	Gesamtschulen-Schulkostenbeiträge
23111	Oberstufenzentrum - Schulkostenbeiträge
24111	Schülerbeförderung
27312	ZEM
31121	Hilfe zur Pflege SGB XII
31131/31411	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen SGB XII
31161	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII
31211	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach SGB II
36331	Hilfen zur Erziehung
36341	Hilfen für junge Volljährige
36511	Kindertagesbetreuung
41411	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst
41412	Zahnärztlicher Dienst
41413	Hygiene und Umweltmedizin
41421	Verbraucherschutz
41431	Futtermittelüberwachung
52111	Allgemeine Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbehörde
52311	Denkmalschutz und -pflege
53731	Bodenschutz/ Altlasten
53732	Abfallwirtschaft
54211	Kreisstraßen/Brücken
54212	KSM
54711	ÖPNV
55411	Naturschutz
55511	Landwirtschaft
56111	Wasserwirtschaft
57511	Tourismus
61111	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61211	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft