

**Mitteilungsvorlage**

Organisationseinheit Kämmereiamt / Finanzverwaltung	Datum 21.01.2019	Drucksachen-Nr. <b>2019/014</b>
--	---------------------	------------------------------------

⇓ Beratungsfolge	⇓ Sitzungsart	⇓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	11.02.2019

**Tagesordnungspunkt 3**

**Kreishaushalt 2019;  
Vorberatungen und aktueller Stand**

**Sachverhalt**

Die Verwaltung hat den Entwurf des Haushaltsplans 2019 in der Sitzung des Kreistags am 22.10.2018 als Tischvorlage (DS-Nr. 2018/218) eingebracht. Vorgesehen war ursprünglich eine Verabschiedung des Haushalts in der Sitzung des Kreistages am 17.12.2018.

In der Sitzung des Verwaltungs- und Finanzausschusses (VFA) am 03.12.2018 wurde beschlossen, die Beratung und Beschlussfassung über den Haushalt 2019 am 18.02.2019 durchzuführen.

Nachfolgend wird ein aktueller Überblick über den aktuellen Stand der Haushaltsplanung gegeben.

Die in der Druckfassung des Haushaltsentwurfs 2019 enthaltenen Daten wurden ab Mai 2018 bis Anfang August 2018 zusammengestellt. Die Planung erfolgte auf Grundlage der vom Kreistag im Juli 2018 (DS-Nr. 2018/145) beschlossenen Eckwerte:

- Erhöhung der Personalaufwendungen für neue Stellen um bis zu 500 TEUR p. a.
- Festlegung der Aufwendungen für Bauunterhalt für Schul- und Verwaltungsgebäude auf 1,2 % der Wiederbeschaffungszeitwerte der im Eigentum des Landkreises befindlichen Gebäude zuzüglich 60% dieses Wertes für angemietete Gebäude auf Basis der anteiligen Fläche.

Bei gleichbleibendem Hebesatz wie im Jahr 2018 (31,68 %) würde das Volumen der Kreisumlage aufgrund der höheren Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden um rd. 14,9 Mio. EUR steigen.

Seit der Erstellung des Entwurfs bis zur ursprünglich vorgesehenen Vorberatung des VFA am 03.12.2018 haben sich einige neue Erkenntnisse ergeben (z. B. Orientierungsdaten des Landes), sodass die sich daraus ableitenden Ergebnisse in der Änderungsliste (**Anlage 1**) berücksichtigt sind. Außerdem sind die in den Ausschüssen vorberatenen Beschlüsse bereits in der Änderungsliste enthalten.

Seit der Sitzung des VFA am 03.12.2018 haben sich weitere Änderungen ergeben, die auf der ergänzenden Änderungsliste (**Anlage 2**) enthalten sind.

Mit den Änderungen auf der Änderungsliste können wichtige Eckpunkte erreicht werden:

- Senkung des Kreisumlagehebesatzes auf 29,90% und damit den Stand von 2017
- Nettoneuverschuldung von Null
- Die Eckwerte des Kreistages zu den Personalkostensteigerungen und dem Bauunterhalt können eingehalten werden
- Es stehen 2,0 Mio. EUR für kapitalstärkende Maßnahmen beim Gesundheitsverbund zur Verfügung
- Wichtige Zukunftsinvestitionen können auf den Weg gebracht werden, etwa das neue Berufsschulzentrum in Konstanz (Planansatz 2019: 1,0 Mio. EUR).

Folgende wesentliche Veränderungen sind auf den Änderungslisten aufgeführt (+ = Verbesserung):

#### **Ergebnishaushalt:**

FAG:	+ 5,7 Mio. EUR
Soziallastenausgleich:	+ 4,2 Mio. EUR
Grunderwerbsteuer:	+ 4,0 Mio. EUR
Amt für Migration und Integration:	- 3,0 Mio. EUR
Bundesbeteiligung KdU:	- 1,6 Mio. EUR

#### **Finanzhaushalt:**

GU Kasernenstraße:	+ 1,5 Mio. EUR
Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn:	+ 1,3 Mio. EUR
Digitalisierung der Krankenhäuser:	+ 0,9 Mio. EUR
BSZ Konstanz:	+ 1,0 Mio. EUR
Kapitalstärkende Maßnahmen Gesundheitsverbund:	- 2,0 Mio. EUR

Zusätzlich ist eine Senkung der Kreditaufnahme auf 3,5 Mio. EUR (davon 1,5 Mio. EUR für den Bereich Asyl) in der Änderungsliste enthalten. Bei Tilgungen i. H. v. 3,5 Mio. EUR kann eine Nettoneuverschuldung von Null erreicht werden, der Landkreis muss sich damit im Jahr 2019 nicht höher verschulden.

**Insgesamt enthält der aktuelle Stand der Änderungsliste zum 31.01.2019 eine Verbesserung um rd. 6,5 Mio. EUR (entspricht -1,57 %-Punkten Kreisumlage) gegenüber dem gedruckten Entwurf, sodass sich inklusive der Änderungsliste ein Kreisumlagehebesatz von 29,90% ergibt. Zum Vorjahr bedeutet dies eine Absenkung um 1,78 %-Punkte.**

#### **Finanzielle Auswirkungen**

Siehe Sachverhalt.

#### **Anlagen**

Anlage 1 – Änderungsliste Stand 03.12.2018

Anlage 2 – Änderungen seit VFA am 03.12.2018

Anlage 3 – Management Summary – **WIRD NACHGEREICHT**