

Mitteilungsvorlage
Tischvorlage

Organisationseinheit Finanzverwaltung	Datum 19.12.2014	Drucksachen-Nr. 2014/276
--	---------------------	------------------------------------

↓ Beratungsfolge Kreistag	↓ Sitzungsart öffentlich	↓ Sitzungstermin/e 22.12.2014
------------------------------	-----------------------------	----------------------------------

Tagesordnungspunkt
**Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2015;
 Einbringung des Haushaltsentwurfs**
Sachverhalt

Die in der Druckfassung des Haushaltsentwurfs 2015 (**Anlage 1**) enthaltenen Daten wurden ab Juni 2014 zusammengestellt und basieren auf den Orientierungsdaten des Finanzministeriums und dem sonstigen, zu diesem Zeitpunkt verfügbaren Zahlenmaterial.

Der Kreisumlagebedarf erhöht sich von 102,56 Mio. EUR (2014) um rd. 11,66 Mio. EUR auf 114,22 Mio. EUR (HH-Entwurf inklusive Änderungsliste 2015).

Dies ergibt sich insbesondere durch folgende Positionen:

FAG	-2,2 Mio. EUR	(+0,64%-Punkte KU)
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	0,8 Mio. EUR	(- 0,24%-Punkte KU)
Bauunterhalt	-0,6 Mio. EUR	(+0,17%-Punkte KU)
Mietaufwendungen	-0,4 Mio. EUR	(+0,12%-Punkte KU)
Personalkosten	-3,4 Mio. EUR	(+1,01%-Punkte KU)
Zuschussbedarf Sozialamt	-2,5 Mio. EUR	(+0,74%-Punkte KU)
Zuschussbedarf Untere Eingliederungsbehörde	3,1 Mio. EUR	(-0,91%- Punkte KU)
Zuschussbedarf Jugendamt	-2,4 Mio. EUR	(+0,71%-Punkte KU)
Unterhaltung Straßen	0,6 Mio. EUR	(-0,16%-Punkte KU)
Erwerb von geringw. Vermögensgegenständen	-0,6 Mio. EUR	(+0,18%-Punkte KU)
Zuschuss an EVU	0,3 Mio. EUR	(-0,08%-Punkte KU)
Abschreibungen (netto)	-0,3 Mio. EUR	(+0,08%-Punkte KU)
Breitbandausbau	-0,56 Mio. EUR	(+0,17%-Punkte KU)
Bahnhofmodernisierung Seehaltestellen	-0,3 Mio. EUR	(+0,09%-Punkte KU)
Sonstige Veränderungen in Summe	-1,0 Mio. EUR	(+0,3%-Punkte KU)
Haushaltsausgleich / Eigenmittelfinanzierung	-2,2 Mio. EUR	(+0,64%-Punkte KU)
	-11,6 Mio. EUR	(+3,43%-Punkte KU)

Dieser Bedarf würde bei gleichbleibendem Kreisumlagehebesatz um rd. 4,25 Mio. EUR nicht erfüllt werden. Inklusive der Änderungsliste ergibt sich somit eine Steigerung um **1,26%-Punkte**; der Kreisumlage-Hebesatz liegt damit bei **33,76%**. Ein aktualisiertes Eckdatenblatt ist in **Anlage 2** beigefügt.

Durch die positive Entwicklung der Steuereinnahmen erhöhte sich der Kopfbetrag von 587 EUR im Plan 2014 auf 613 EUR im Plan 2015. Nach der Novembersteuerschätzung wurde der Betrag jedoch auf 610 EUR vermindert.

Durch die hohen Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer im Jahr 2013 steigt die vom Landkreis zu zahlende Finanzausgleichsumlage deutlich. Der gesamte **FAG-Ausgleich** bringt eine Verschlechterung im Vergleich zur Planung 2014 von rd. 2,2 Mio. EUR.

Die sich seit der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs ergebenden Änderungen sind in **Anlage 3** aufgeführt. Für die in den Fachausschüssen vorberatenen Zuschussanträge sind überwiegend bereits Mittel in den Haushaltsentwurf eingeplant worden; alle weiteren Anträge mit Änderungen sind der Änderungsliste entnehmbar.

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit**, d. h. die Auszahlungen abzüglich der Einzahlungen, beträgt im Planjahr 2015 rd. 15,7 Mio. EUR.

Vom Investitionssaldo entfallen auf den Bereich der Hochbaumaßnahmen rd. 9,75 Mio. EUR – davon auf das BSZ Radolfzell 7,5 Mio. EUR. Für Baumaßnahmen an Kreisstraßen inklusive des Grunderwerbs abzüglich der Einzahlungen sind im Jahr 2015 rd. 2,1 Mio. EUR veranschlagt. Das Volumen des beweglichen Vermögens ab 1.000 EUR im Gesamthaushalt umfasst rd. 2,8 Mio. EUR. Des Weiteren sind Investitionszuschüsse in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR veranschlagt.

Gemäß dem Grundsatzbeschluss vom 28.01.2013 zur Verteilung der begrenzten Nettoneuverschuldung von 10 Mio. EUR auf den Finanzplanungszeitraum sind in 2015 **Kreditaufnahmen** in Höhe von 4,2 Mio. EUR eingeplant.

Der vorliegende Haushaltsentwurf wurde mit dem Regierungspräsidium Freiburg abgestimmt und ist genehmigungsfähig.

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Sachverhalt und Anlagen.

Anlagen

- | | |
|----------|---|
| Anlage 1 | Haushaltsplanentwurf 2015 |
| Anlage 2 | Eckdatenblatt (Stand 19.12.2014) |
| Anlage 3 | Änderungsliste zum Entwurf des Haushalts (Stand 19.12.2014) |