

Mitteilungsvorlage
Tischvorlage

Organisationseinheit Finanzverwaltung	Datum 26.11.2015	Drucksachen-Nr. 2015/289
------------------------------------------	---------------------	------------------------------------

↓ Beratungsfolge Kreistag	↓ Sitzungsart öffentlich	↓ Sitzungstermin/e 14.12.2015
------------------------------	-----------------------------	----------------------------------

Tagesordnungspunkt 19
**Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2016;
Einbringung des Haushaltsentwurfs**
Sachverhalt

Die in der Druckfassung des Haushaltsentwurfs 2016 (**Anlage 1**) enthaltenen Daten wurden ab Juni 2016 zusammengestellt und basieren auf den Orientierungsdaten des Finanzministeriums und dem sonstigen, zu diesem Zeitpunkt verfügbaren Zahlenmaterial.

Der Kreisumlagebedarf erhöht sich von 108,8 Mio. EUR (2015) um rd. 12,1 Mio. EUR auf 120,9 Mio. EUR in 2016.

Dies ergibt sich insbesondere durch folgende Positionen:

FAG	- 9,15 Mio. EUR
Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer	+1,0 Mio. EUR
Personalaufwendungen, die nicht durch Erträge vom Land gegenfinanziert sind	- 1,55 Mio. EUR
Sonstige Steigerungen	- 0,5 Mio. EUR
<u>Haushaltsausgleich / Eigenmittelfinanzierung</u>	<u>- 1,9 Mio. EUR</u>
	-12,1 Mio. EUR

Bei gleichbleibendem Hebesatz wie im Jahr 2015 (32,17 %) würde das Volumen der Kreisumlage aufgrund der höheren Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden um rd. 15,4 Mio. EUR steigen und damit den tatsächlichen Bedarf um rd. 3,3 Mio. EUR übererfüllen.

Diese rd. 3,3 Mio. EUR können somit zur Senkung des Kreisumlagehebesatzes verwendet werden. Der Kreisumlagehebesatz des Verwaltungsentwurfs beträgt 31,32 % (- 0,85 % im Vergleich zum VJ).

Der aktuelle Stand der Änderungsliste zum 09.12.2015 beträgt – 811 TEUR.

Inklusive der Änderungsliste ergibt sich somit ein Kreisumlagehebesatz von 31,53 %, was eine Senkung im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 0,64 % bedeutet.

Durch die positive Entwicklung der Steuereinnahmen erhöhte sich der Kopfbetrag von 610 EUR im Plan 2015 auf 628 EUR im Plan 2016. Nach der Novembersteuerschätzung wurden die Beträge auf 614 EUR für das Jahr 2015 und 633 EUR für das Jahr 2016 erhöht.

Durch die hohen Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer im Jahr 2014 erhält der Landkreis in 2016 jedoch rd. 5,75 Mio. weniger Schlüsselzuweisungen aus dem FAG. Aus dem Sozillastenausgleich kann in 2016 zudem keine Zahlung erwartet werden, was eine Verschlechterung von rd. 2 Mio. EUR bedeutet. In den Status-Quo-Ausgleich muss in 2016 rd. 1,3 Mio. EUR mehr eingezahlt werden als noch in 2015, so dass insgesamt aus dem Finanzausgleich rd. 9,15 Mio. EUR weniger zu erwarten sind.

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 2016 rd. 24,3 Mio. EUR.

Vom Investitionssaldo entfallen auf den Bereich der Hochbaumaßnahmen (Grunderwerb und Baukosten) rd. 20,7 Mio. EUR – davon auf das BSZ Radolfzell 3,5 Mio. EUR und 15,5 Mio. EUR auf den Bereich Asyl. Für Baumaßnahmen an Kreisstraßen inklusive des Grunderwerbs abzüglich der Einzahlungen sind im Jahr 2016 rd. 2,5 Mio. EUR veranschlagt. Das Volumen des beweglichen Vermögens ab 1.000 EUR im Gesamthaushalt umfasst rd. 1,2 Mio. EUR. Des Weiteren sind Investitionszuschüsse in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR veranschlagt.

Die Investitionen ohne Asyl können aus Eigenmitteln finanziert werden. Für die Finanzierung der Investitionen im Bereich Asyl sind in 2016 **Kreditaufnahmen** in Höhe von 9,7 Mio. EUR eingeplant.

Für die Haushaltsplanberatungen 2016 wurde zum ersten Mal eine Zusammenfassung des Kreishaushaltes auf 22 Seiten erstellt, in die die „Sonderrechnung Asyl“ eingefügt wurde (Anlage 2).

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Sachverhalt und Anlagen.

Anlagen

- | | |
|----------|--------------------------------------------------------------|
| Anlage 1 | Haushaltsplan 2016 – Verwaltungsentwurf |
| Anlage 2 | Zusammenfassung des Haushaltsplans 2016 (Management-Summary) |
| Anlage 3 | Änderungsliste Stand 09.12.2015 |