



Kreishaushalt 2013

Landkreis Rotenburg (Wümme)
Finanzausschuss
06.11.2012



Referenten: Sven Höhl/Axel Bolz



Agenda

- **Wirtschaftliche Rahmenbedingungen**
- **Entwicklung Kreishaushalte Deutschland und Niedersachsen**
- **Entwicklung Haushalt 2012**
- **Haushaltsplan 2013**
- **Entwicklung Verschuldung**



Motto:

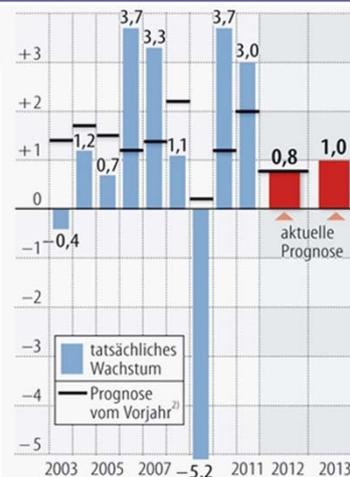
Uns und den kreisangehörigen Gemeinden geht es finanziell gut !! – Beim Haushalt an morgen und auch an übermorgen denken!!!



BIP-Wachstum in Deutschland

reale Veränderung zum Vorjahr in Prozent¹⁾

1) Ursprungswerte. 2) Herbstgutachten.
Quellen: Gemeinschaftsdiagnose; Destatis



Haushaltsdefizit (in Prozent des BIP)	+0,1	0,0
Zahl der Arbeitslosen (in Millionen)	2,9	2,9
	13.10.2012	2012 2013

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Deutschland:
47,8 % der Kreishaushalte in Deutschland waren 2012 defizitär
 (= 141 von 295 Haushalten)

Niedersachsen:
76,3 % der Kreishaushalte in Niedersachsen waren 2012 defizitär (Gesamthaushalt)
 (= 29 von 38 Haushalten)

36,8 % der Kreishaushalte in Niedersachsen waren 2012 defizitär (auch strukturell)
 (= 14 von 38 Haushalten)

Finanzsituation der Landkreise 2012:
 47,8 % aller Kreishaushalte sind 2012 defizitär
 (= 141 von 295 Kreishaushalten)

Bundesrepublik Deutschland
 Verwaltungsgrenzen

Ausgeglichenen Haushalt
 Defizitärer Haushalt
 Kreisfreie Stadt

Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 5

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Kreishaushalt 2013

Kreishaushalte 2012							
Landkreis	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		noch nicht abg. Sollreibeträge des VerwHH aus Vorjahren	Entschuldungshilfe
	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Fehlbedarf (ohne Überschüsse vgl. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo Finanzierungstätigkeit		
1	2	3	4	5	15	19	20
		Mo. Euro	Mo. Euro	Mo. Euro	Mo. Euro	Mo. Euro	Mo. Euro
16	Celle	232,2	238,1	-5,9	18,6	9,8	0,0
17	Cuxhaven	249,1	252,4	-3,3	8,4	1,7	130,1
18	Harburg	258,7	258,7	+2,5	22,0	1,5	0,0
19	Lüchow-Dannenberg	88,1	92,7	+0,1	2,8	0,5	118,9
20	Lüneburg	200,4	200,4	0,0	17,4	6,9	96,0
21	Osterholz	135,8	143,4	-7,6	10,7	1,1	23,7
22	Rotenburg (Wümme)	222,7	222,7	+4,3	24,6	-3,5	0,0
23	Heidekreis	225,9	225,9	+1,9	15,4	1,4	25,2
24	Stade	229,0	229,0	+0,1	17,6	7,3	43,2
25	Uelzen	130,5	130,5	+0,9	7,6	4,8	73,9
26	Verden	201,7	201,7	+5,8	14,7	-3,8	0,0
Summe		8.993,0	9.064,5	-21,4	589,1	+27,8	1.935,4
			Anzahl	38			

Quelle: Angaben der Landkreise u. der Region Hannover

Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 6



Verlauf Haushalt 2012

	21.10.2012			
Haushaltsplan 2012	Prognose	Ansatz	Veränd.	
Stand: 17.10.2012	2012	2012	Prog/Ans	
Ergebnishaushalt (ErgHH)	€	€	€	
Ordentliche Erträge	222.544.800	222.731.800	-187.000	-0,1%
davon SGB II- Bundesanteil	43.430.600	43.430.600	+0	
Ordentliche Aufwendungen	213.644.800	218.472.700	-4.827.900	-2,2%
davon SGB II- Bundesanteil	43.430.600	43.430.600	+0	
Außerordentliches Ergebnis	+0	+0	+0	
Jahresergebnis ErgHH	+8.900.000	+4.259.100	+4.640.900	



Verlauf Haushalt 2012

Stand: 17.10.2012	
Ergebnis Haushalt 2012	+4.259.100
Veränderung Teilhaushalte	
THH 1 Verwaltungssteuerung	+0
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	+0
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	-470.000
THH 4 Soziales	+320.000
THH 5 Jugend	+2.393.000
THH 6 Gesundheit	+0
THH 7 Jobcenter (ArROW)	+1.667.900
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	+0
THH 9 Allg. Finanzwirtschaft	+730.000
Summe Veränderungen	+4.640.900
Ergebnis-Strukturell 2013	+8.900.000

Mögliche Verwendung:

zusätzliche Schuldentilgung im Rahmen der Umschuldung in Höhe von rd.

3,1 Mio. €



Haushaltsplan 2013

Haushaltsplan 2013	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Veränd. 2012/2013	
Stand: 17.10.2012				
Ergebnishaushalt (ErgHH)	€	€	€	
Ordentliche Erträge	227.910.100	222.731.800	+5.178.300	+2,3%
davon SGB II- Bundesanteil	41.497.600	43.430.600	-1.933.000	
Ordentliche Aufwendungen	223.460.200	218.472.700	+4.987.500	+2,3%
davon SGB II- Bundesanteil	41.497.600	43.430.600	-1.933.000	
Außerordentliches Ergebnis	+0	+0	+0	
Jahresergebnis ErgHH	+4.449.900	+4.259.100	+190.800	



Haushaltsplan 2013	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Veränd. 2011/2012	
Stand: 17.10.2012				
Finanzaushalt (FinHH)	€	€	€	
Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	+221.149.200	+216.025.000	+5.124.200	+2,4%
Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	-204.043.400	-199.868.100	-4.175.300	+2,1%
Ein-, Auszahl. Verwaltungstätigkeit	+17.105.800	+16.156.900	+948.900	+5,9%
Einzahlungen Investitionstätigkeit	+13.420.000	+11.969.700	+1.450.300	+12,1%
Auszahlungen Investitionstätigkeit	-27.755.500	-24.594.400	-3.161.100	+12,9%
Ein-, Auszahl. Investitionstätigkeit	-14.335.500	-12.624.700	-1.710.800	+13,6%
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	+6.129.700	+7.400.000	-1.270.300	-17,2%
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	-8.900.000	-10.932.200	+2.032.200	-18,6%
Ein-, Auszahl. Finanzierungstätigk.	-2.770.300	-3.532.200	+761.900	-21,6%
Jahresergebnis FinHH	0	0	+0	
Nettokreditaufn.(+)/Entschuldung (-)	-2.770.300	-3.532.200	+761.900	-21,6%
Gesamteinzahlungen	+240.698.900	+235.394.700	+3.858.800	+1,6%
Gesamtauszahlungen	-240.698.900	-235.394.700	-3.858.800	+1,6%
Saldo	0	0	0	



Haushaltsplan 2013

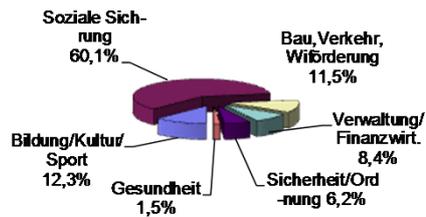
Stand: 17.10.2012	
Ergebnis Haushalt 2012	+4.259.100
Veränderung Teilhaushalte	
THH 1 Verwaltungssteuerung	-1.127.500
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	-456.700
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	-1.200.400
THH 4 Soziales	+786.400
THH 5 Jugend	-830.600
THH 6 Gesundheit	-226.400
THH 7 Jobcenter (ArROW)	+284.800
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	-867.500
THH 9 Allg. Finanzwirtschaft	+3.828.700
Summe Veränderungen	+190.800
Ergebnis-Strukturell 2013	+4.449.900



Struktur der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2013 inkl. ILV

		in €	Anteil
THH 3	Bildung/Kultur/Sport	29.394.900	12,34%
THH 4,5,7	Soziale Sicherung	143.205.300	60,10%
THH 8	Bau,Verkehr, Wißförderung	27.408.700	11,50%
THH 1, 9	Verwaltung/Finanzwirtschaft	19.944.800	8,37%
THH 2	Sicherheit+Ordnung	14.776.300	6,20%
THH 6	Gesundheit	3.531.000	1,48%
	Summe	238.261.000	100,00%

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in %
(inkl. Interne Leistungsverrechnung ILV)

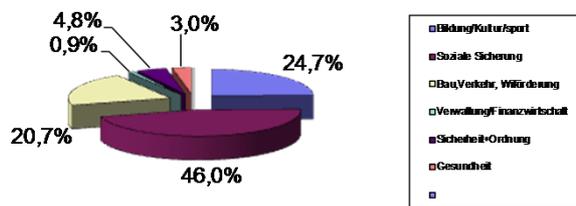




Struktur des Zuschussbedarfes im Ergebnishaushalt 2013 inkl. ILV

		in €	Anteil
THH 3	Bildung/Kultur/sport	-25.465.300	24,69%
THH 4,5,7	Soziale Sicherung	-47.446.200	46,01%
THH 8	Bau,Verkehr, Wförderung	-21.295.000	20,65%
THH 1	Verwaltung/Finanzwirtschaft	-894.500	0,87%
THH 2	Sicherheit+Ordnung	-4.902.900	4,75%
THH 6	Gesundheit	-3.115.900	3,02%
	Summe	-103.119.800	100,00%

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes in %
(ohne Teilhaushalt 9)



Schätzung zur Entwicklung der Steuereinnahmen von 2011 bis 2016 (in Milliarden Euro)

	Bund	Länder	Gemeinden	EU	Gesamt
2016 (Schätzung)	290,1	269,2	94,0	33,2	685,9
2015 (Schätzung)	278,7	260,7	90,7	34	664,2
2014 (Schätzung)	270,5	252	87,3	31,8	642,3
2013 (Schätzung)	260,1	242,6	83,9	31,1	618,0
2012 (Schätzung)	252,3	234,2	81,3	29,5	602,4
2011 (Ist)	248	224,3	76,6	24,5	573,4

Die Steuerschätzung ist das Ergebnis der 140. Sitzung des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom 08. bis 10. Mai 2012 in Frankfurt (Oder). Der Steuerschätzung liegen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion der Bundesregierung zugrunde.

Steuereinnahmen in Mrd. Euro

Deutschland; Arbeitskreis Steuerschätzungen

Quelle: BMF

ca. + 2,6 Mrd. €
für 2013

ca. + 15,6 Mrd. €
für 2013



Steuerschätzung vom 08. bis 10.05.2012 für Niedersachsen

Entwicklung der kommunalen Steuereinnahmen 1992 bis 2016 in Niedersachsen

Jahr	Gewerbesteuer (netto)		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Steuern insgesamt ¹⁾	
	Mio. €	%-Vorjahr	Mio. €	%-Vorjahr	Mio. €	%-Vorjahr
1992	1.706	X	2.149	X	4.466	X
1993	1.789	4,9	2.175	1,2	4.615	3,3
1994	1.648	-7,9	2.159	-0,7	4.504	-2,4
1995	1.409	-14,5	2.214	2,5	4.372	-2,9
1996	1.579	12,1	1.943	-12,2	4.305	-1,5
1997	1.791	13,4	1.818	-6,5	4.434	3,0
1998	1.705	-4,8	1.891	4,0	4.676	5,4
1999	1.858	9,0	1.941	2,7	4.925	5,3
2000	1.824	-1,8	1.930	-0,6	4.913	-0,2
2001	1.517	-16,8	1.823	-5,5	4.523	-7,9
2002	1.600	5,5	1.875	2,8	4.687	3,6
2003	1.274	-20,4	1.766	-5,8	4.282	-8,6
2004	1.819	42,8	1.638	-7,3	4.742	10,6
2005	2.090	14,9	1.589	-3,0	4.996	5,4
2006	2.413	15,4	1.764	11,0	5.510	10,3
2007	2.483	2,9	2.010	13,9	5.877	6,7
2008	2.767	11,5	2.312	15,0	6.491	10,4
2009	2.172	-21,5	2.133	-7,7	5.741	-11,6
2010	2.502	15,2	2.051	-3,8	6.022	4,9
2011	2.846	13,7	2.196	7,1	6.549	8,7
2012	3.029	6,4	2.382	8,5	6.954	6,2
2013	3.149	4,0	2.535	6,4	7.266	4,5
2014	3.280	4,2	2.675	5,5	7.570	4,2
2015	3.409	3,9	2.817	5,3	7.874	4,0
2016	3.537	3,8	2.963	5,2	8.182	3,9

Quelle: Daten des NLS/LSKN aus der Kassenstatistik; umgerechnet auf Euroab 2012 regionalisierte Steuerschätzung des MF (Stand Mai 2012)

¹⁾ Grundsteuer A, B, Gewerbesteuer (netto); Gemeindeanteile an der Einkommen- und ab 1998 an der Umsatzsteuer; auf die Darstellung der sonstigen Steuereinnahmen wurde wegen ihrer geringen Bedeutung verzichtet.

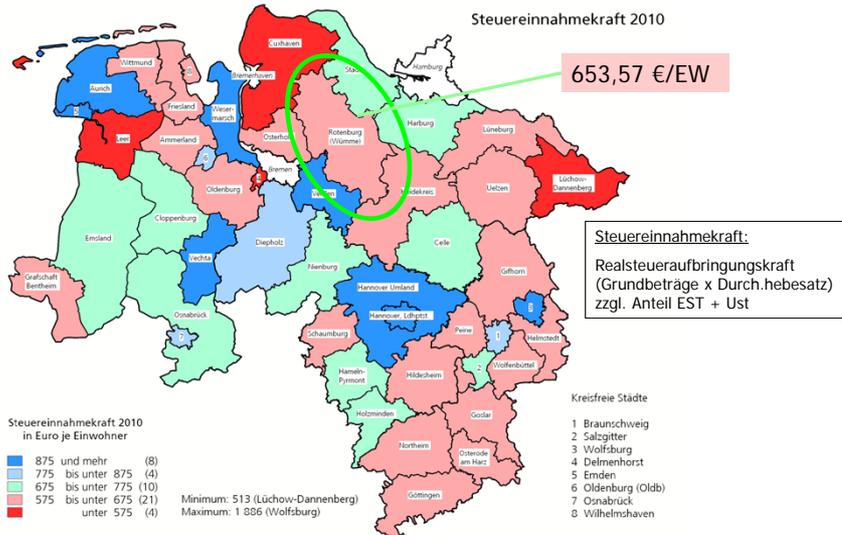
Anstieg 2011 auf 2012 in Niedersachsen:

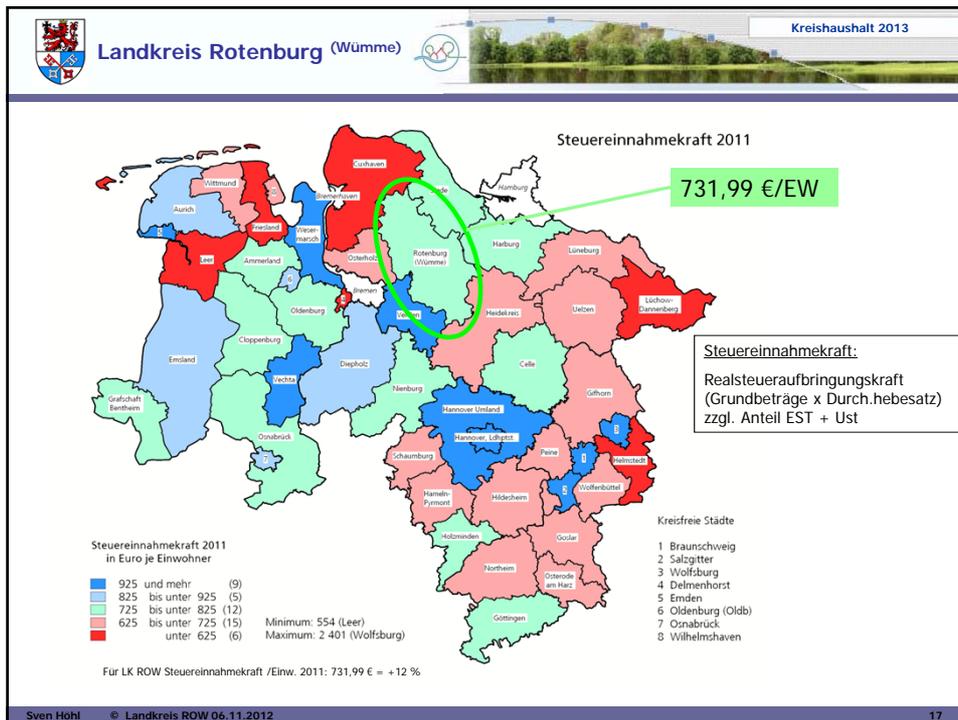
+ 6,20 %

Gemeinden im Landkreis ROW:

+ 6,75 % !!!

für 2012:
+245 Mio. € nach Steuerschätzung
01.11.2012





Landkreis Rotenburg (Wümme) Kreishaushalt 2013

Steuerkraftmesszahl für Umlagen	Steuerkraftzahl 2013 in Euro	Steuerkraftzahl 2012 in Euro	Veränd. zum Vorjahr in €	Veränd. zum Vorjahr in %
Bremervörde	10.823.336	10.950.723	-127.387	-1,16%
Gnarrenburg	4.124.620	3.887.321	+237.299	+6,10%
Rotenburg (Wümme)	15.533.048	13.508.011	+2.025.037	+14,99%
Scheeßel	7.984.779	7.376.665	+608.114	+8,24%
Visselhövede	6.087.195	5.798.818	+288.377	+4,97%
Samtgemeinde Bothel	6.503.745	5.715.088	+788.657	+13,80%
Samtgemeinde Fintel	3.837.419	3.721.782	+115.637	+3,11%
Samtgemeinde Geestequelle	3.052.671	2.968.586	+84.085	+2,83%
Samtgemeinde Selsingen	5.446.995	5.002.260	+444.735	+8,89%
Samtgemeinde Sittensen	7.815.961	7.295.465	+520.496	+7,13%
Samtgemeinde Sottrum	9.118.213	9.432.446	-314.233	-3,33%
Samtgemeinde Tarmstedt	5.813.530	5.015.111	+798.419	+15,92%
Samtgemeinde Zeven	21.793.065	20.435.196	+1.357.869	+6,64%
Gesamtsumme:	107.934.577	101.107.472	+6.827.105	+6,75%

2011: 86.086.425 +15.019.479 +17,45%

Steuerkraftmesszahl: Ist-Aufkommen 4.Quart. Vorvorjahr u. ersten 3.Quart. Vorjahr u. 90% der Durchschnittsbesatzes des Vorvorjahres (Basis für die Kreisumlagenberechnung) hier: 4. Quartal 2011 und 1-3. Quartal 2012

Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 18



Kommunaler Finanzausgleich 2013	Bescheid LSKN	Planansatz	Veränderung		LSKN 2013 O-Dat.
	19.04.2012	17.10.2012	Ansatz/Bescheid 2013/2012	%	
Land Niedersachsen	2012	2013			
(gem. Orientierungsdatenerlass v. 07.09.2012 u. NLT Rd.s)	€	€	€	%	
Zuweisungsamasse	3.091.551.000	3.243.000.000	+151.449.000	+4,67%	
Steuerverbundabrechnung Vorjahr	-10.806.435	+41.000.000	+51.806.435	+126,36%	
Zwischensumme Zuweis.masse	3.080.744.565	3.284.000.000	+203.255.435	+6,52%	
abzgl. 1,6 % Bedarfszuweisungen	-49.291.913	-52.544.000	-3.252.087	+6,52%	+1,70%
abzgl. Zuweis. Aufg. Übertr. Wirkungskreis	-388.096.729	-395.350.000	-7.253.271	+1,90%	+1,90%
= Zuweisungsmasse	2.643.355.923	2.836.106.000	+192.750.077	+7,29%	+5,80%
49,2 % Schlüsselzuweisungen Gemeinde-	inkl. FAGUmlage 59,6 Mio. €	inkl. FAGUmlage 60 Mio. €			
aufgaben (inkl. FAG-umlage (2012:59,4 Mio. €))	1.360.215.202	1.455.364.152	+95.148.950	+7,00%	+5,80%
50,8 % Schlüsselzuweisungen Kreisaufgaben	1.342.824.809	1.440.741.848	+97.917.039	+7,29%	+5,80%

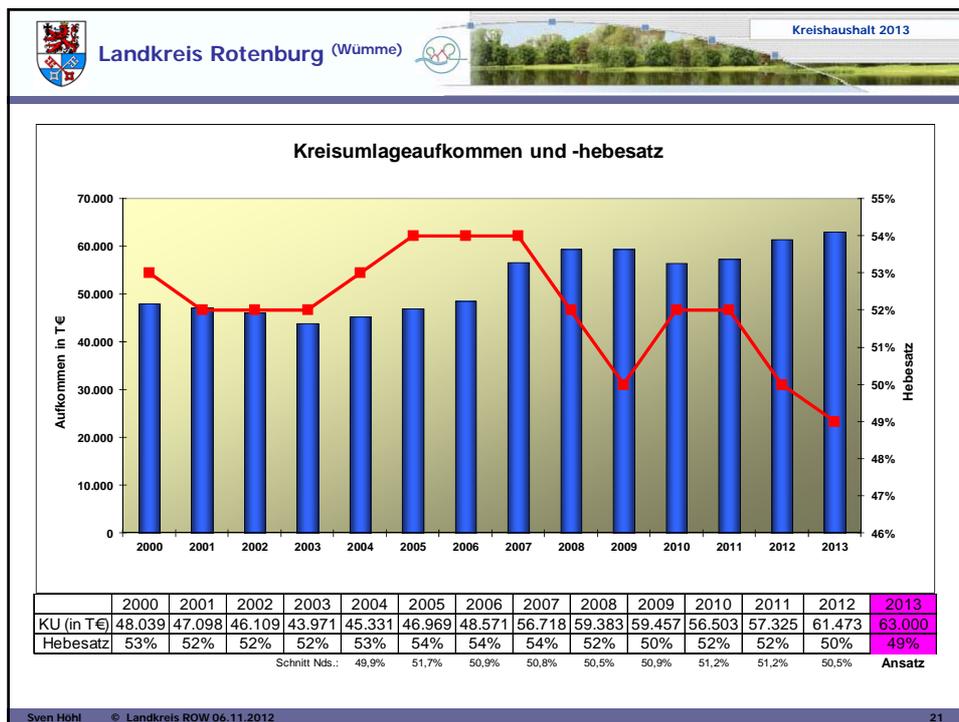
Landkreis Rotenburg (Wümme)					
Schlüsselzuweisungen Landkreis	34.760.000	36.775.000	+2.015.000	+5,80%	+5,80%
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	23.176.000	24.520.000	+1.344.000	+5,80%	+5,80%



Kreisumlage 2013	Bescheid LSKN	Planansatz	Veränd.		LSKN O-Dat.
	2012	2013	€	%	
	€	€	€	%	
Steuerkraftzahl - Grundsteuer A+B	21.098.935	21.482.811	+383.876	+1,82%	+1,00%
Steuerkraftzahl - Gewerbesteuer	39.024.630	40.333.329	+1.308.699	+3,35%	+6,40%
Steuerkraftzahl - ESt-Anteil	37.175.913	42.119.214	+4.943.301	+13,30%	+10,00%
Steuerkraftzahl - USt-Anteil	3.807.994	3.999.223	+191.229	+5,02%	+4,70%
Steuerkraftmesszahl für Umlagen	101.107.472	107.934.577	+6.827.105	+6,75%	
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	24.266.736	24.520.000	+253.264	+1,04%	+5,80%
90 % der Schlüsselzuweisungen Gemeinden	21.840.062	22.068.000	+227.938	0,94%	
Umlagekraftmesszahl	122.947.534	130.002.577	+7.055.043	+5,74%	
Kreisumlagehebesatz	50%	49%			
Kreisumlage (Umlagekraftmesszahl x Hebesatz)	61.473.767	63.701.263	+2.227.496	+3,62%	

Haushaltsansatz 2013 gerundet: 63.000.000

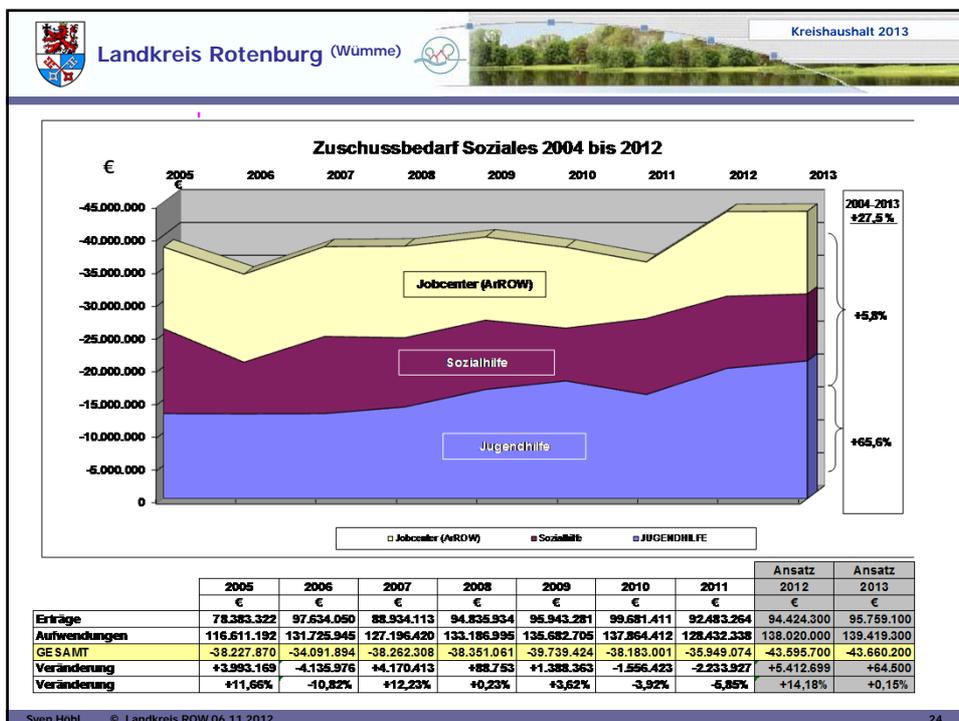
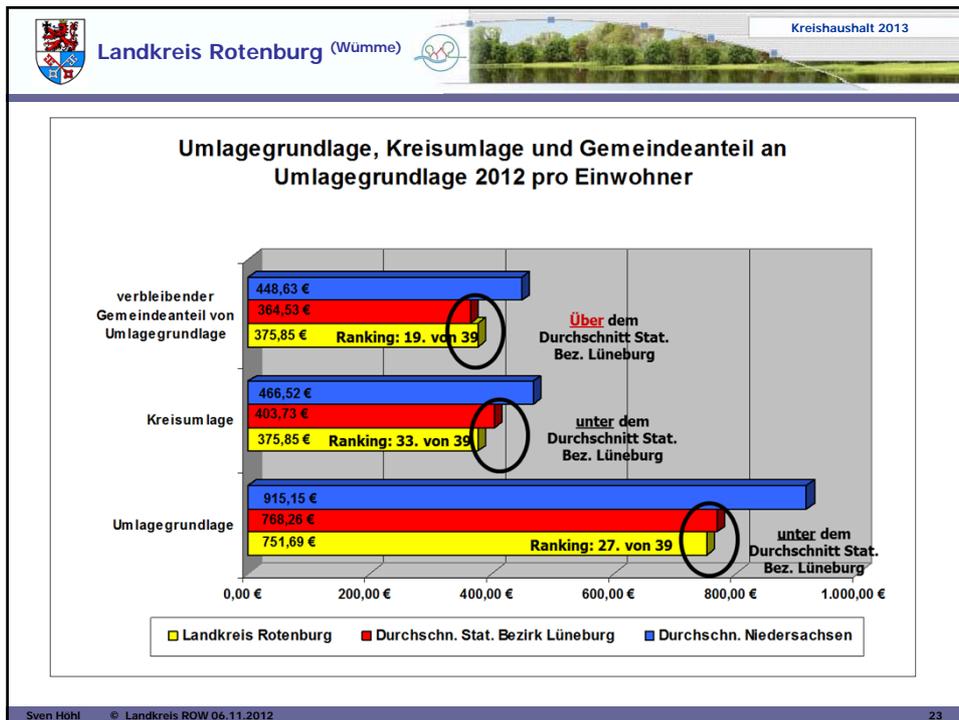
Sicherheitsabschlag von 1,1 % auf die Umlagekraftmesszahl,
weil die vorläufigen Grundbeträge für die Berechnung der
Schlüsselzuweisungen noch nicht vorliegen!!



Kreishaushalt 2013

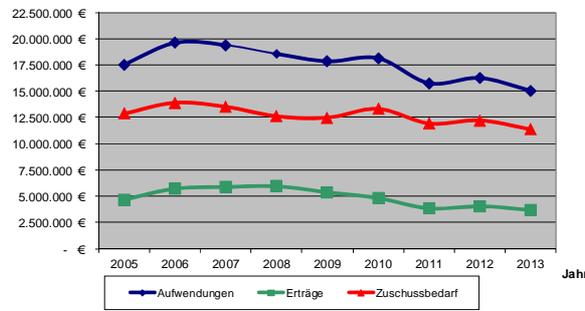
Kreisumlage	2011		2012		Hebe- satz 2007	Hebe- satz 2008	Hebe- satz 2009	Hebe- satz 2010	Hebe- satz 2011	Hebe- satz 2012	Hebe- satz 2013 geplant
	KU/EW €	Rang	KU/EW €	Rang							
Celle	391,67	4.	425,49	5.	53,0%	53,0%	53,0%	53,0%	52,5%	52,0%	
Cuxhaven	357,66	9.	385,00	8.	52,5%	52,5%	52,5%	52,5%	52,5%	52,5%	
Harburg	365,31	8.	398,27	7.	51,9%	49,5%	49,5%	49,5%	49,5%	49,5%	
Lüchow-Dannenberg	388,66	5.	427,79	4.	57,2%	57,2%	57,4%	57,4%	57,4%	57,4%	
Lüneburg	391,97	3.	429,23	3.	54,5%	54,4%	54,5%	54,5%	54,5%	54,5%	
Osterholz	350,41	10.	381,80	9.	51,0%	51,0%	51,0%	51,0%	51,0%	51,0%	
Rotenburg (Wümme)	349,61	11.	375,85	10.	54,0%	52,0%	50,0%	52,0%	52,0%	50,0%	49,0%
Soltau-Fallingb.ostel	370,88	7.	412,59	6.	54,0%	54,0%	54,0%	54,0%	54,0%	54,0%	
Stade	404,04	2.	433,48	2.	54,5%	54,5%	54,5%	54,5%	55,0%	55,0%	
Uelzen	373,55	6.	248,75	11.	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	
Verden	443,88	1.	478,34	1.	54,5%	54,5%	54,5%	53,5%	53,5%	53,0%	
Schnitt Reg.Bez.Lbg.	379,77		403,73		53,8%	53,4%	53,3%	53,4%	53,4%	53,1%	

Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 22





Kosten der Unterkunft 2005 bis 2013

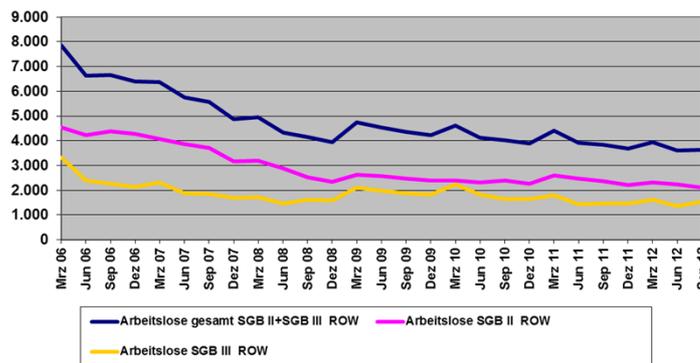


Jahr	Erträge	%-Satz	Aufwendungen	Zuschussbedarf	%
2005	4.666.558 €	29,1	17.517.852 €	12.851.294 €	
2006	5.708.931 €	29,1	19.602.734 €	13.893.803 €	+8,11%
2007	5.869.711 €	31,2	19.378.825 €	13.509.114 €	-2,77%
2008	5.935.517 €	28,6	18.545.546 €	12.610.029 €	-6,66%
2009	5.368.148 €	25,4	17.837.087 €	12.468.939 €	-1,12%
2010	4.819.000 €	23,0	18.130.000 €	13.311.000 €	+6,75%
2011	3.835.766 €	24,5	15.753.963 €	11.918.197 €	-10,46%
Plan 2012	4.034.100 €	24,5	16.250.000 €	12.215.900 €	+2,50%
Plan 2013	3.687.250 €	24,5	15.050.000 €	11.362.750 €	-4,66% -11,58%

*) Erhöhung weg. BUT um 1,9% auf 26,4% in anderen Produkten



Arbeitslose im Landkreis ROW 2006 bis 2012



	Jan 12	Feb 12	Mrz 12	Apr 12	Mai 12	Jun 12	Jul 12	Aug 12	Sep 12
Arbeitslose gesamt SGB II+SGB III ROW	4.137	4.037	3.932	3.817	3.646	3.611	3.747	3.824	3.645
Arbeitslose SGB II ROW	2.446	2.326	2.319	2.348	2.289	2.243	2.219	2.185	2.107
Arbeitslose SGB III ROW	1.691	1.711	1.613	1.469	1.357	1.368	1.528	1.639	1.538
Bedarfsgemeinschaften (BG)	4.041	4.062	4.082	4.062	4.016	3.981	3.912	3.890	3.843



Finanzielle Auswirkungen der Übernahme der Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

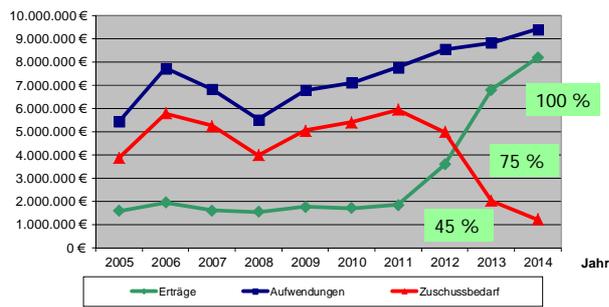
Der Bundestag hat am **27.10.2011** beschlossen, dass der Bund die Ausgaben für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ab 2012 (= 45 %) und für 2013 (=75 %) und ab 2014 vollständig übernehmen wird.

Auswirkungen LK ROW:

die Auswirkungen auf das Quotale-System und den Soziallastenansatz im Kommunalen Finanzausgleich können nicht genau quantifiziert werden



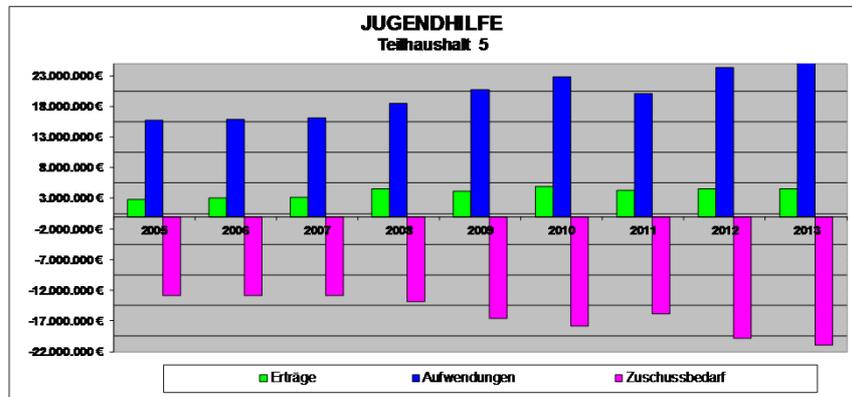
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung 2005 bis 2013



Plan:
2012: 1,9 Mio. €
2013: 3,2 Mio. €
2014: 4,3 Mio. €

	Erträge	Aufwendungen	Zuschussbedarf	Veränderung	%
2005	1.569.109 €	5.419.577 €	3.850.468 €		
2006	1.928.622 €	7.700.037 €	5.771.415 €	+1.920.947 €	+49,89%
2007	1.581.729 €	6.819.879 €	5.238.150 €	-533.265 €	-9,24%
2008	1.527.066 €	5.506.841 €	3.979.775 €	-1.258.375 €	-24,02%
2009	1.742.371 €	6.775.304 €	5.032.933 €	+1.053.158 €	+26,46%
2010	1.697.400 €	7.097.000 €	5.399.600 €	+366.667 €	+7,29%
2011	1.821.105 €	7.744.202 €	5.923.097 €	+523.497 €	+9,70%
2012	3.561.500 €	8.526.000 €	4.964.500 €	+970,383%	+53,83%
2013	6.792.200 €	8.805.000 €	2.012.800 €	+2.951.700 €	+59,46%
2014	8.168.100 €	9.381.000 €	1.212.900 €	+1.375.900 €	+39,74%

4,5 Mio. €



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
JUGENDHILFE									
Erträge	2.803.661	3.034.236	3.223.331	4.580.583	4.130.119	4.531.795	4.347.958	4.550.400	4.524.400
Aufwendungen	15.708.960	15.894.191	16.129.302	18.488.019	20.700.417	22.802.207	20.149.158	24.333.800	25.438.200
Zuschussbedarf	-12.904.899	-12.859.914	-12.905.970	-13.907.436	-16.570.298	-17.870.412	-15.801.890	-19.783.200	-20.913.800
Veränderung	+275.342	-44.985	+46.056	+1.001.466	+2.662.862	+1.300.114	-2.068.822	+3.981.610	+1.130.800
Veränderung	+2,18%	-0,35%	+0,36%	+7,76%	+19,15%	+7,85%	-11,58%	+28,20%	+8,71%

**Aufwendungen und Erträge für Kinderbetreuung**

Produkt	Beschreibung	Ist 2011	Plan 2012	Plan 2013
		€	€	€
36.1.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege			
	Personalaufwendungen	595.200	418.700	399.600
	Qualifizierung f. Tagespflege; Sonstiges	127.000	37.000	37.000
Anhebung!	Gebührenfreistellung Kindertageseinrichtungen ab 2. Kind ab 08/2012	0	1.000.000	2.200.000
	Gebührenübernahme für einkommensschwache Eltern	700.000	700.000	500.000
	Kosten Tagespflege	725.000	1.000.000	1.500.000
	abzgl. Gebühreneinn. für Tagespflege u.a.	-150.000	-290.500	-387.000
	Zuschuss Land	-420.000	-450.000	-650.000
		1.577.200	2.415.200	3.599.600
36.5.01.	Tageseinrichtungen für Kinder			
Anhebung!	Betriebskostenzuschüsse an Träger Kita/Krippen	1.800.000	2.950.000	2.950.000
	Zinskostenzuschuss für Krippenausbau		50.000	50.000
		1.800.000	3.000.000	3.000.000
Summe		3.377.200	4.577.200	6.599.600
	Investitionsförderung Krippenausbau	673.000	623.000	623.000

Betriebskostenzuschüsse:

2011:
 Kindergarten: 1,40 Mio. €
 Krippe: 0,35 Mio. €
 Hort: 0,05 Mio. €
 Summe: 1,80 Mio. €

2012/2013:
 Kindergarten: 2,35 Mio. €
 Krippe: 0,50 Mio. €
 Hort: 0,05 Mio. €
 Summe: 2,90 Mio. €



Tageseinrichtungen für Kinder hier: Krippenausbau

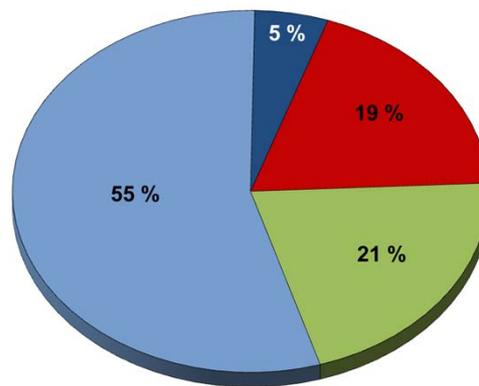
➤ Platzbedarf nach Ausbauplan: **714 Plätze (bis 01.08.2013)**

➤ Aktueller Ausbaustand: **747 Plätze (Stand: 01.10.2012)**

	Kosten von Neu- und Erweiterungsbaumaßnahmen	Kosten von Umbaumaßnahmen	Maßnahmekosten gesamt	
Investitionsmaßnahmen mit RIK- und Lk-Förderung - zuwendungsfähige Gesamtkosten (incl. Ausstattung)	8.184.010,20 €	1.588.385,57 €	9.772.395,77 €	
Investitionsmaßnahmen mit RAT-Förderung - nur in Höhe des Fördervolumens, die zuwendungsfähigen Gesamtkosten sind nicht erfasst, da sie für das (pauschalierte) Antragsverfahren nicht relevant sind	105.000,00	168.000,00	273.000,00 €	
Investitionsvolumen bis 01.10.2012 insgesamt	8.289.010,20 €	1.756.385,57 €	10.045.395,77 €	
hiervon	Land (nach RIK und RAT)	4.468.425,22 €	910.461,78 €	5.378.887,00 €
	Landkreis (RIK-Aufstockung)	1.303.815,00 €	259.180,79 €	1.562.995,79 €
	Gemeinden	2.516.769,98 €	586.743,00 €	3.103.512,98 €



Investitionsförderung für den U3-Ausbau



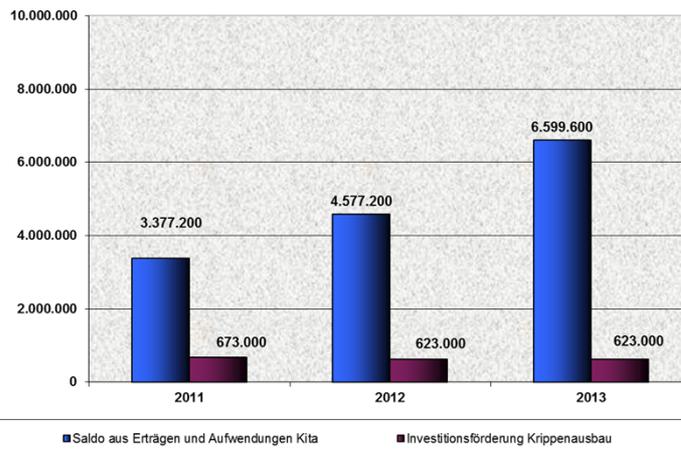
- Landesrichtlinie "RIK"
- Landesrichtlinie "RAT"
- Landkreismittel
- ohne Fördermittel von Land / Landkreis errichtet



Entwicklung des Angebots an Krippenplätzen im Landkreis Rotenburg (Wümme) (einschließlich Prognose bis zum 01.08.2013)

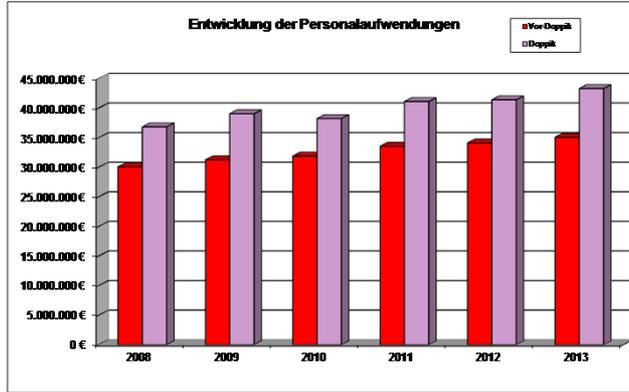


Saldo aus Erträgen und Aufwendungen für Kinderbetreuung





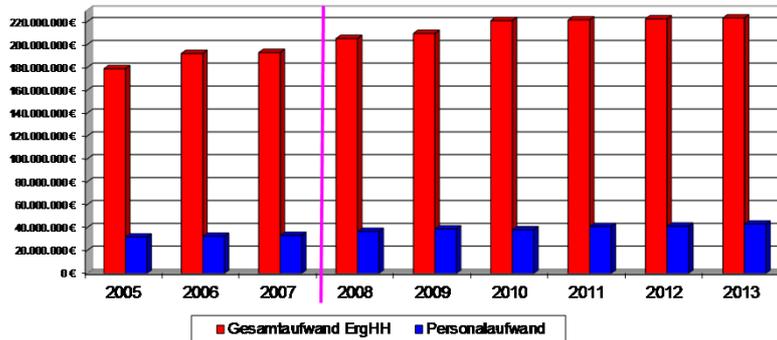
Entwicklung der Personalaufwendungen



	2008	2009	2010	2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
	€	€	€	€	€	€
Personalaufwand	30.091.284	31.258.984	31.886.948	33.557.641	34.100.900	35.052.000
Jobcenter Bundesanteil	4.601.874	4.989.858	4.810.155	5.049.010	5.366.900	5.725.800
Sonstiger Personalaufwand	273.300	257.517	276.565	273.832	274.300	312.000
Pensionsrückstellung	1.855.706	2.534.414	1.252.851	2.220.162	1.649.700	2.201.200
Gesamt Personalaufwand	36.822.164	39.040.773	38.226.519	41.100.646	41.391.800	43.291.000
Veränderung in €		+2.218.609	-914.254	+2.874.127	+291.154	+1.899.200
Veränderung in %		+6,03%	-2,09%	+7,52%	+0,71%	+4,59%
Steig. ohne PRST + Sonst.Pers.		+5,22%	-0,91%	-0,43%	+5,20%	+2,56%



Personalaufwand im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes (2005 bis 2007 Gesamtausgaben ohne Vorjahresfehlbeträge)



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
Gesamtaufwand ErgHH	179.098.643	192.384.976	193.246.579	205.489.947	209.943.727	221.129.795	221.765.032	222.731.800	223.460.200
Personalaufwand	31.520.254	32.654.537	33.258.289	36.822.164	39.040.773	38.226.519	41.100.646	41.391.800	43.291.000
in %	17,82%	16,97%	17,21%	17,92%	18,60%	17,29%	18,53%	18,58%	19,37%



Schullastenausgleich

Mittelanmeldung 2013 Produkt 24.3.02 Schullastenausgleich

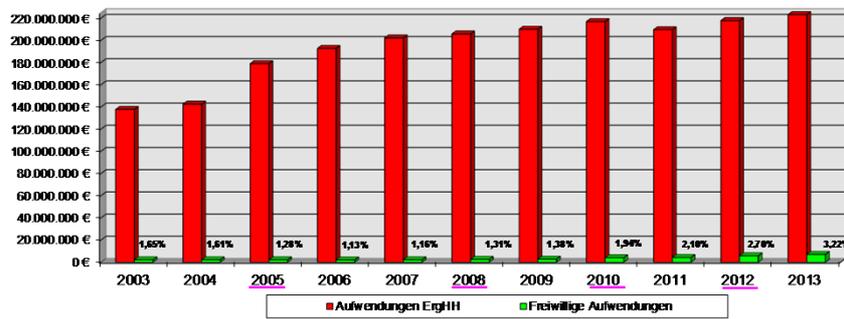
Erg. Glied. Code	Sachko nto	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
18	4312000	Zuweisungen an Gemeinden	4.485.922,35 €	5.741.200,00 €	6.331.200,00 €
18	4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	340.000,00 €	350.000,00 €	356.700,00 €
Summe Aufwendungen			4.825.922,35 €	6.091.200,00 €	6.687.900,00 €

2012:
ÜPL: 470 T€

Schullastenausgleich (60 % - HRS-Bereiche)	5.006.700 €
Schullastenausgleich gym. Bereiche (frei. 100 %):	
Gymnasium Sottrum	420.000 €
KGS Tarmstedt, gym. Zweig	697.200 €
KGS Sittensen, gym. Zweig	74.000 €
Oberschule Gnarrenburg, gym. Angebot	30.400 €
Oberschule Zeven, gym. Angebot	72.800 €
Oberschule Visselhövede, gym. Angebot	30.100 €
Unterhaltungskostenzuschuss Eichenschule Scheeßel	356.700 €



Freiwillige Aufwendungen im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes (bis 2008 Verwaltungshaushalt)



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Aufwendungen ErglH	137.818.591	142.613.349	179.098.643	192.834.976	202.216.488	205.835.926	210.106.827	217.013.282	209.661.532	217.881.600	223.304.100
Freiwillige Aufwendungen	2.263.411	2.290.601	2.291.500	2.186.100	2.351.100	2.687.650	2.897.100	4.208.250	4.410.700	5.888.900	7.195.200
in % der Gesamtaufwend.	1,65%	1,61%	1,28%	1,13%	1,16%	1,31%	1,38%	1,94%	2,10%	2,70%	3,22%

Quote erstmals > 3 % !!!

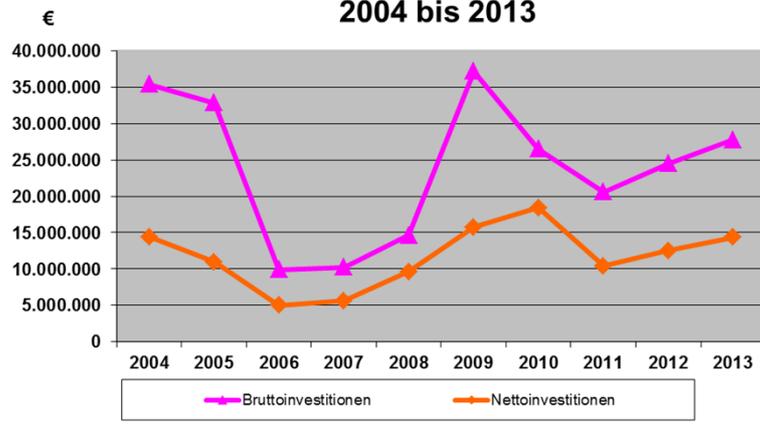


Freiwillige Leistungen

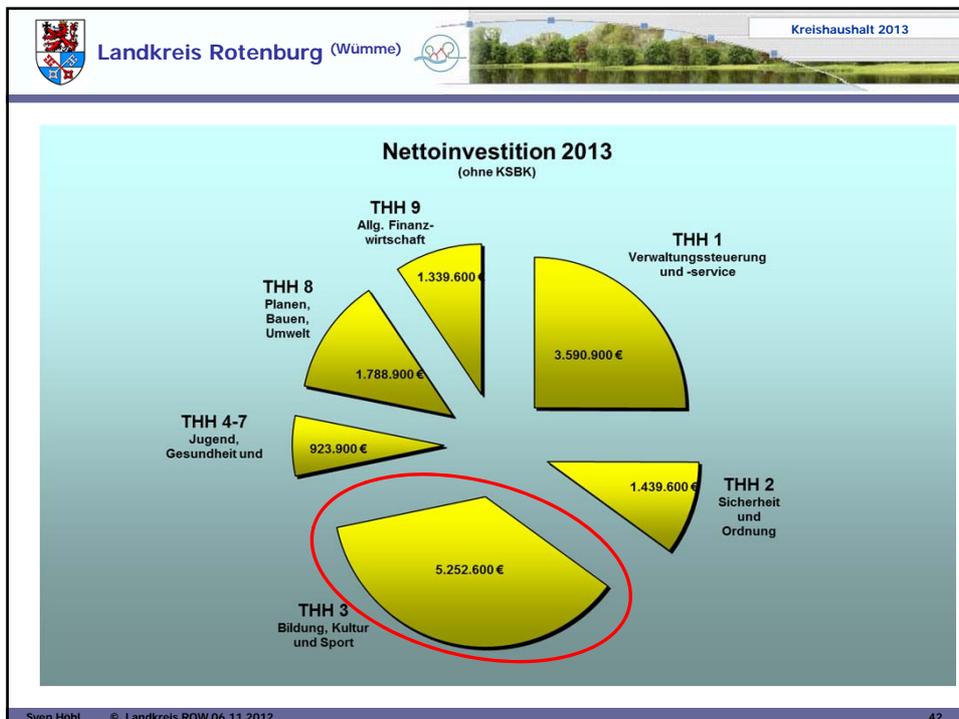
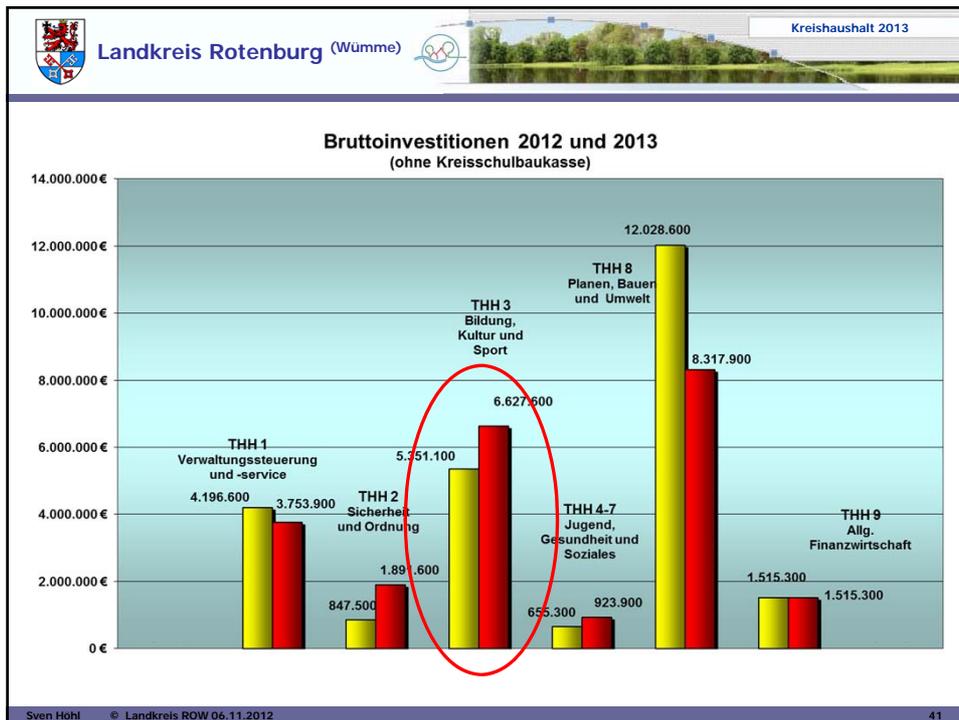
Bezeichnung	2009 Euro	2010 Euro	2011 Euro	2012 Euro	2013 Euro
Paten+Partnerschaften	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ehrenamtsförderung	19.000	7.000	7.000	10.000	19.000 ohne Pers.k.
Beitrag NLT/KGST	66.300	68.500	74.000	84.300	85.000
Gesundheitsförderung	0	10.000	0	30.000	25.000
Verkehrssicherheit	61.000	61.000	81.000	71.000	40.000
Rettungsdienst	0	1.121.100	1.255.500	1.315.500	1.385.000
Kreisarchiv	121.150	143.000	147.550	174.050	171.000 Teilbetrag1/2
Bachmann Museum	151.800	203.500	182.400	160.200	291.400 inkl. iIV
Theater*	6.700	10.800	13.000	0	0 inkl. iIV
Musikpflege*	9.700	11.800	14.000	0	0 inkl. iIV
Kreismusikschule	521.700	433.600	493.100	673.600	680.400 inkl. iIV
Büchereien*	1.800	3.800	5.000	0	0 inkl. iIV
Erwachsenenbildung	40.700	35.400	40.800	25.000	25.000 inkl. iIV
Allg. Heimat u. Kulturpfl.*	103.500	112.800	127.700	151.700	152.000 inkl. iIV
Sportförderung	269.900	270.200	319.100	351.400	368.200 +200 T€ Invest.
Kreisarchäologie	144.900	149.200	190.950	176.350	197.850 Teilbetrag1/2
Mahanmale u. Gedenkst.	6.300	8.300	12.000	23.700	51.000
Altenhilfe	35.000	35.900	35.000	30.000	30.000
Frauenhaus	113.100	126.400	103.300	129.300	102.600
Förderung Kita 2. Jahr	0	0	0	1.000.000	2.200.000
Jugendarbeit	220.500	229.300	240.100	252.100	259.600
Projekte Jugendhilfe	208.900	218.400	101.400	88.000	84.100
Erziehungsberatung	262.850	270.750	239.700	253.900	257.950 Teilbetrag1/2
Wirtschaftsförderung	366.500	483.600	547.400	671.300	575.000
Tourismus	137.800	168.900	155.700	192.500	170.100
* ab 2012 im Produkt Allg. Heimat	2.897.100	4.208.250	4.410.700	5.888.900	7.195.200



Brutto-Nettoinvestitionen 2004 bis 2013



2013: 27,75 Mio. € Brutto- und 14,33 Mio. € Nettoinvestitionen

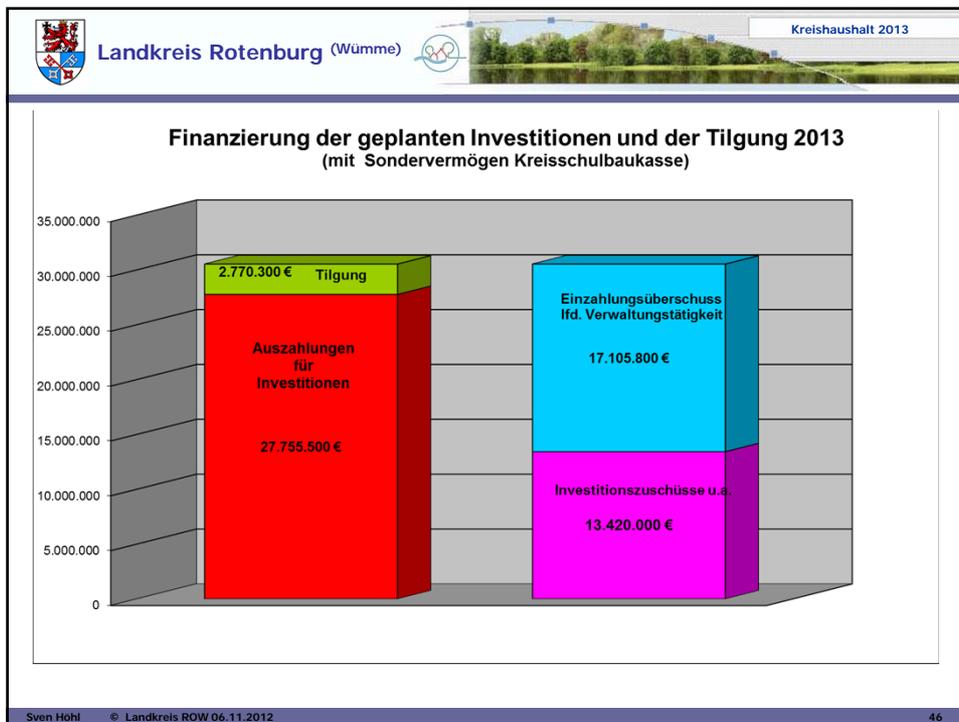
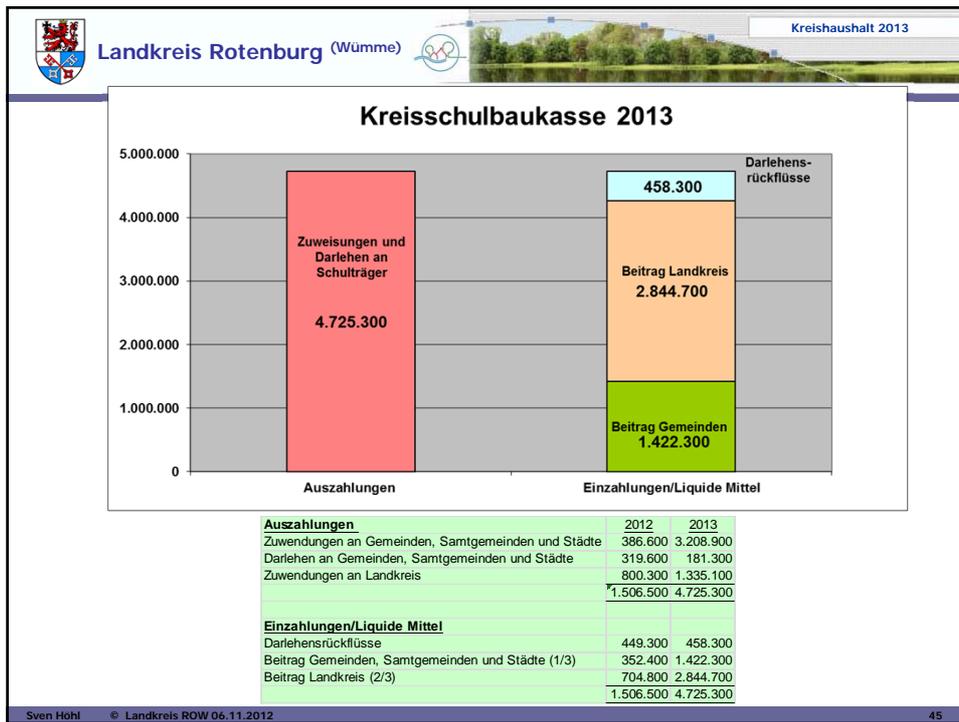


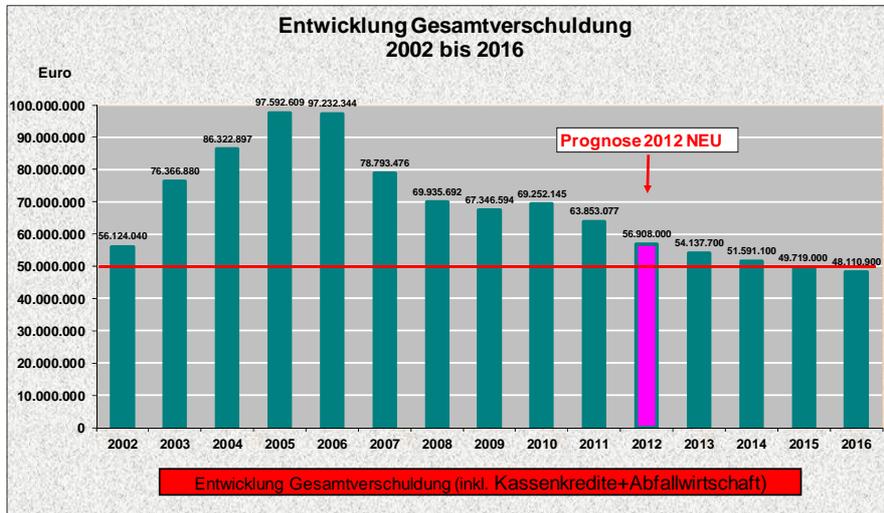
Landkreis Rotenburg (Wümme)   Kreishaushalt 2013		
Investitionen 2013		
Ansätze (ab 100 T€)	€	THH
Breitbandausbau	4.250.000	8
Zuwendungen an Gemeinden aus der Kreisschulbaukasse	3.208.900	3
Beitrag Landkreis Kreisschulbaukasse (KSBK)	2.844.700	3
Krankenhausumlage an das Land Niedersachsen	1.515.300	9
Baukosten Neubau K 148/K215 mit Umfahrung Minstedt	1.400.000	8
Zuwendungen an den Landkreis aus der Kreisschulbaukasse	1.335.100	3
Errichtung IT-Ausfallrechenzentrum	928.000	1
KMU-Wirtschaftsförderung	800.000	8
Kreishaus Rotenburg; Sanierung Außenanlagen u.a.	675.000	1
Investitionszuwendungen an die Gemeinden Krippenausbau	623.000	5
KGS Sittensen gymn. Zweig; bauliche Erweiterung	560.600	3
Aufstockung Nettoposition Rettungsdienst	500.000	2
Breitbandausbau Einzelmaßnahmen	500.000	8
Rüstwagen für Kreisfeuerwehr	450.000	2
BBS Zeven: Sanierung Küchen	400.000	3
Grunderwerb Neubau K 148/K215 mit Umfahrung Minstedt	400.000	8
E-Sicherheit und Brandschutzmaßnahmen KH ROW, Amtshof, Remise, Gesundheitsamt, Musikschule	380.000	1
Feuerschutzbeihilfe f. Gemeinden	360.000	2
BBS Rotenburg: Ertüchtigung E-Anlage und Brandschutz	350.000	3
Beschaffung von Büromobilar	270.500	1
KGS Tarmstedt gymn. Zweig; Schaffung von Ganztagsräumlichk.	245.700	3
Zwischensumme	21.996.800	

Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 43

Landkreis Rotenburg (Wümme)   Kreishaushalt 2013		
Übertrag	21.996.800	THH
Dokumentenmanagementsystem	240.000	1
Förderung Sportstättenbau	200.000	3
Grundsanierung K 219 Hamersen - Hetzwege m. tlw. Radwegneubau	200.000	8
Darlehen Kreisschulbaukasse an Gemeinden (Grundschulen)	181.300	3
Erweiterung Förderschule Bremervörde Förderzentrum "GE"	170.000	3
BBS Bremervörde: Erweiterung Cafeteria	170.000	3
Gymn. Bremervörde: Erweiterung Cafeteria	170.000	3
EDV Fachämter Kreisverwaltung	160.000	1
BBS Rotenburg: Sanierung Chemieraum	150.000	3
Zuschuss zur Errichtung eines Hospizes in Bremervörde an den Kirchenkreis	150.000	6
Baukosten Erneuerung Ostebrücke K 148 mit Straßenanbindung (rd. 1 km)	150.000	8
Beschaffung von Messtechnik für Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen	140.000	2
Ersatzbeschaffung PC, Monitore, Drucker (erhöhter Ansatz wg. Ausst. v. 250 /	140.000	1
IT - Server und Serverkomponenten	137.400	1
SM Sandbostel: Ersatzbeschaffung eines LKW Bauj. 2003	130.000	8
Gymnasium Rotenburg: Sanierung Außenanlagen	130.000	3
KH ROW: Baul. Erweiterung Wasser-/Veterinärlabor	115.000	1
Digitalfunk u. -alarmierung	110.000	2
Inv.zuw. F. Neu- und Umbaumaßnahme FUB Oese	100.000	5
BBS Rotenburg: Energieeffizienzkonzept	100.000	3
Gymnasium Rotenburg: Ertüchtigung E-Anlage und Brandschutz	100.000	3
Verschiedene kleinere Ansätze (Summe)	2.615.000	div.
Bruttoinvestitionen	27.755.500	

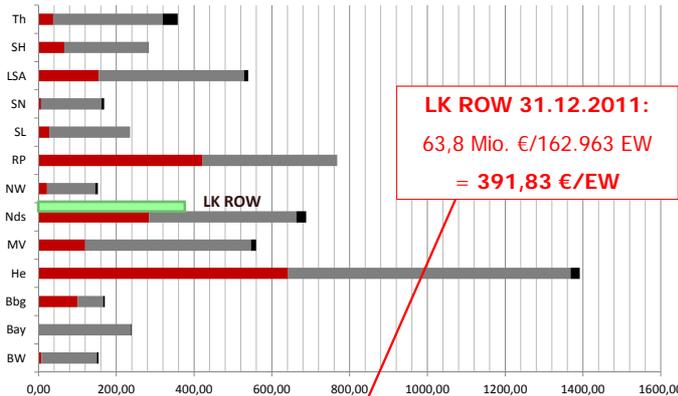
Sven Hohl © Landkreis ROW 06.11.2012 44



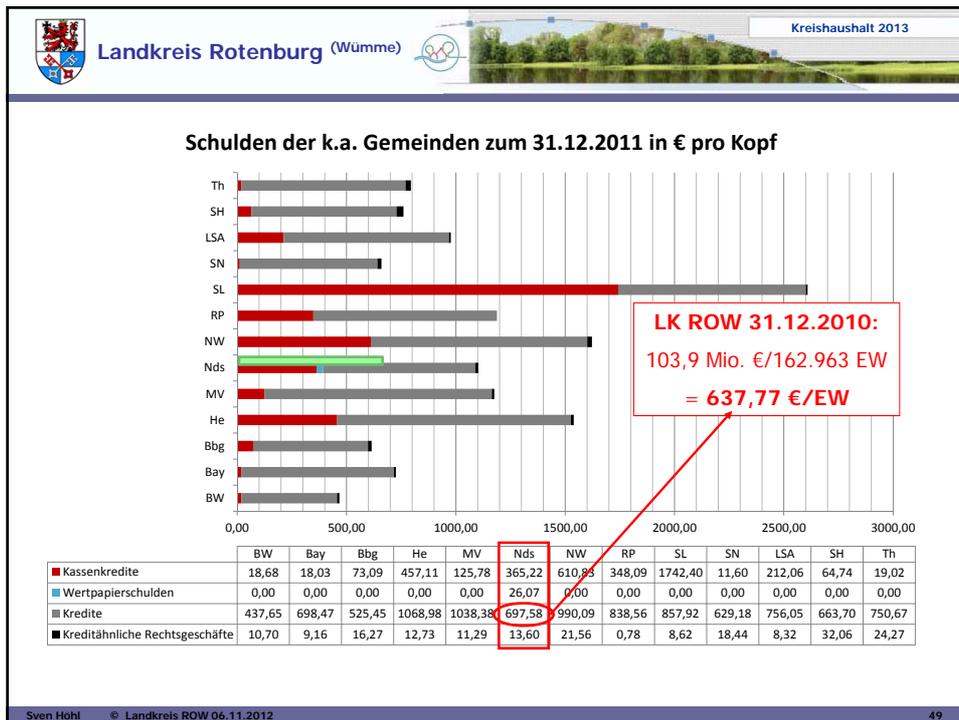


Schulden der Landkreise zum 31.12.2011 in € pro Kopf

Prognose 2012:
 56,9 Mio. € / 162.500
 = 350 €/EW



	BW	Bay	Bbg	He	MV	Nds	NW	RP	SL	SN	LSA	SH	Th
■ Kassenkredite	7,66	1,49	100,49	641,69	120,04	284,83	24,94	422,14	27,82	6,44	155,24	66,17	37,78
■ Wertpapiersschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
■ Kredite	142,20	236,33	65,25	726,62	426,23	378,19	123,71	345,17	207,74	155,40	373,24	215,21	281,46
■ Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	4,59	1,76	4,83	23,24	13,16	25,09	7,06	0,12	0,00	6,85	10,91	1,16	38,74





Fazit und Empfehlungen:

- Strategische Handlungsspielräume sind nur noch begrenzt vorhanden
- Alle aufgezeigten Handlungsspielräume sind finanziell von einander abhängig
- Ausgabeschwerpunkte weiter im Bereich Familie (Kita) und Bildung
- Energieeffizienz und -einsparung gewinnt erheblich an Bedeutung
- Verschuldung sollte unbedingt jetzt noch weiter reduziert werden
- Kreisumlage kann/sollte nochmals, aber max. um 1% gesenkt werden
- Zuschüsse an die Gemeinden für die Kitas (2,95 Mio. €) sollten auf Vorjahresniveau beibehalten werden
- Die „Freiwilliger Aufwendungen/Leistungen“ (3,22 %) sollten nicht weiter ausgeweitet werden. In Krisenzeiten oder bei einer möglichen für den Landkreis negativen Änderung des Finanzausgleichs werden die „Freiwilligen Leistungen“ von den Aufsichtsbehörden als erstes in Frage gestellt und sind dann ggf. zurückzuführen.



Risiken:

- Die „Freiwilliger Aufwendungen/Leistungen“ (3,22 %) sollten nicht weiter ausgeweitet werden. In Krisenzeiten oder bei einer möglichen für den Landkreis negativen Änderung des Finanzausgleichs werden die „Freiwilligen Leistungen“ von den Aufsichtsbehörden als erstes in Frage gestellt und sind dann ggf. zurückzuführen.
- Die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser und des Krankenhausumfeldes hat sich deutlich verschlechtert; für 2012 wird abermals ein deutlich negatives Jahresergebnis erwartet;



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit !

Ansprechpartner

Sven Höhl

sven.hoehl@lk-row.de

04261/983-2010

Axel Bolz

axel.bolz@lk-row.de

04261/983-2250