



Kreishaushalt 2015

Landkreis Rotenburg (Wümme)

11.11.2014

Finanzausschuss

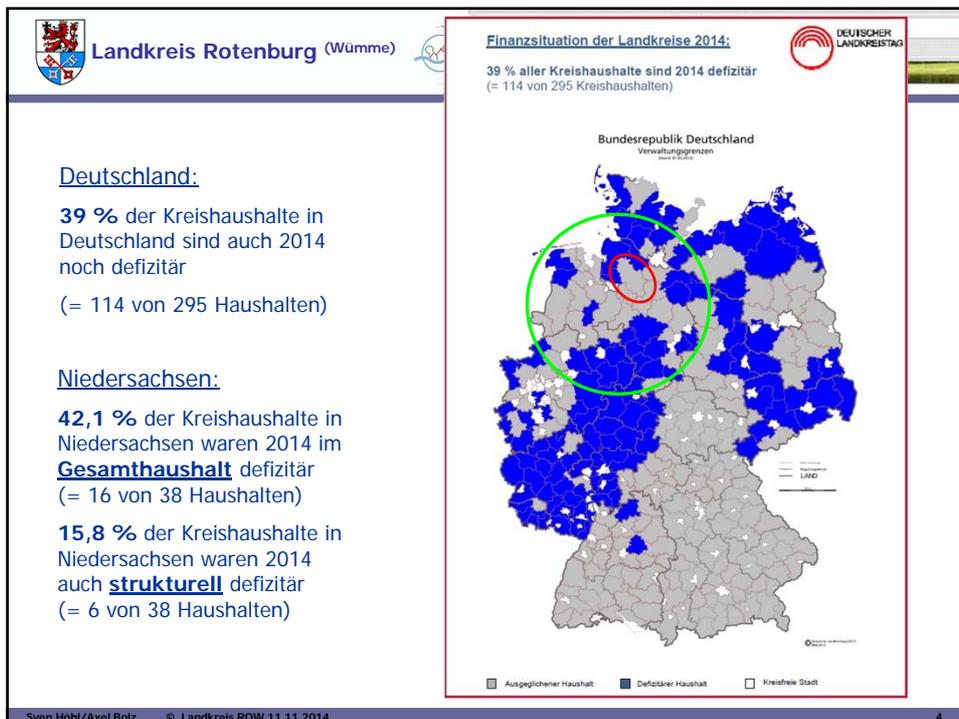
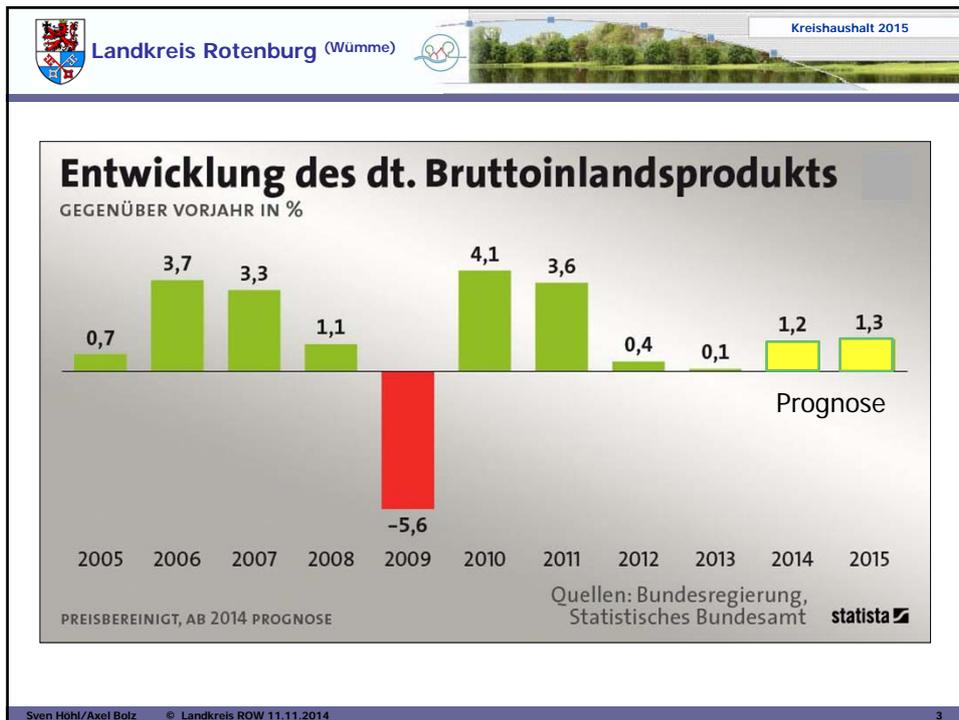


Referent: Sven Höhl/Axel Bolz



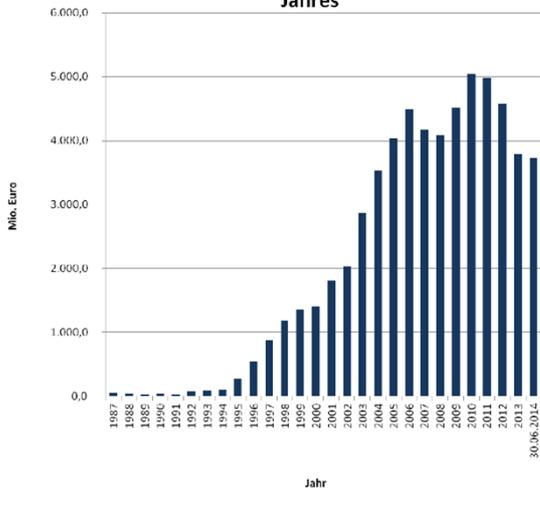
Agenda

- **Wirtschaftliche Rahmenbedingungen**
- **Entwicklung Kreishaushalte Deutschland und Niedersachsen**
- **Entwicklung Haushaltsjahr 2014**
- **Haushaltsplan 2015**
- **Entwicklung Verschuldung**





Liquiditäts-(Kassen)kredite der Kommunen in Niedersachsen zum 31.12. des jeweiligen Jahres



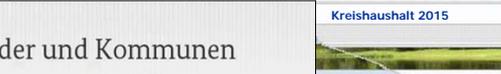
Forderung Staatsgerichtshof: < 1 Mrd. €

Entschuldungsfonds:
ab 2012 Entschuldungshilfen
70 Mio. € p.a.

50 % Land / 50 % LKs+Gem.

LK ROW Einzahlung:

2012: 350.496 €
2013: 336.648 €
2014: 335.080 €
2015: 340.000 €
1.362.224 €



Bund entlastet Länder und Kommunen

Gesetzentwurf zur weiteren Entlastung der Länder und Kommunen ab 2015 und zum quantitativen und qualitativen Ausbau der Kindertagesbetreuung



Zuschlag von 3,7 % auf die KDU-Erstattung = rd. 664 T€ f. 2015

Anteilig über Kreisumlage 2016

Landkreis Rotenburg (Wümme)   Kreisshaushalt 2015

Verlauf aktuelles Haushaltsjahr 2014

Sven Hohl/Axel Bolz © Landkreis ROW 11.11.2014 7

Landkreis Rotenburg (Wümme)   Kreisshaushalt 2015

Verlauf Haushalt 2014

	30.10.2014		
Haushaltsplan 2015	Prognose	Ansatz	Veränd.
Stand: 30.10.2014	2014	2014	Prog/Ans
Ergebnishaushalt (ErgHH)	€	€	€
Ordentliche Erträge	232.150.000	231.928.900	+221.100
davon SGB II- Bundesanteil	38.986.700	38.986.700	+0
Ordentliche Aufwendungen	230.391.000	230.208.100	+182.900
davon SGB II- Bundesanteil	38.986.700	38.986.700	+0
Außerordentliches Ergebnis	+0	+0	+0
Jahresergebnis ErgHH	+1.759.000	+1.720.800	+38.200

Entschuldung lt. Plan: -0,35 Mio. €; Prognose: -1,52 Mio. €
aber: Übertragung Kreditermächtigung von 2,6 Mio. €

Sven Hohl/Axel Bolz © Landkreis ROW 11.11.2014 8



Verlauf Haushalt 2014

Stand: 30.10.2014	
Ergebnis Haushalt 2014	+1.720.800
Veränderung Teilhaushalte	
THH 1 Verwaltungssteuerung	+0
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	+0
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	+0
THH 4 Soziales	-500.000
THH 5 Jugend	-1.850.000
THH 6 Gesundheit	+0
THH 7 Jobcenter	+0
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	+73.200
THH 9 Allg. Finanzwirtschaft	+2.315.000
Summe Veränderungen	+38.200
Ergebnis-Prognose 2014	+1.759.000

**Kaum Spielraum
für mögliche
ÜPLs zum
Jahresende
und
Keine weitere
Rückführung der
Verschuldung
möglich**



Haushaltsplan 2015



Hauptthemen 2015

- **Krankenhäuser**
- **Kreisschulbaukasse**
- **Jugendhilfe und Kitakosten**
- **Asylbewerberleistungsgesetz**
- **Personalkosten**



Haushaltsplan 2015 ERGEBNIS - HAUSHALT

Haushaltsplan 2015	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Veränd. 2014/2015	
Stand: 30.10.2014				
Ergebnishaushalt (ErgHH)	€	€	€	
Ordentliche Erträge	242.013.600	231.928.900	+10.084.700	+4,3%
davon SGB II- Bundesanteil	38.329.600	38.986.700	-657.100	
Ordentliche Aufwendungen	241.132.000	230.208.100	+10.923.900	+4,7%
davon SGB II- Bundesanteil	38.329.600	38.986.700	-657.100	
Außerordentliches Ergebnis	+0	+0	+0	
Jahresergebnis ErgHH	+881.600	+1.720.800	-839.200	



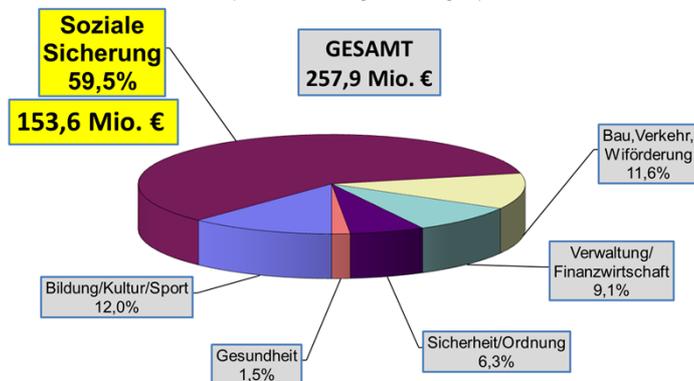
Haushaltsplan 2015

Stand: 30.10.2014	
Ergebnis Haushalt 2014	+1.720.800
Veränderung Teilhaushalte	
THH 1 Verwaltungssteuerung	+224.700
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	-249.100
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	-1.295.800
THH 4 Soziales	-1.420.100
THH 5 Jugend	-2.413.000
THH 6 Gesundheit	-102.200
THH 7 Jobcenter	+569.000
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	-336.400
THH 9 Allg. Finanzwirtschaft	+4.183.700
Summe Veränderungen	-839.200
Ergebnis Haushalt 2015	+881.600



Aufwendungen des Kreisshaushaltes in % Landkreis Rotenburg (Wümme)

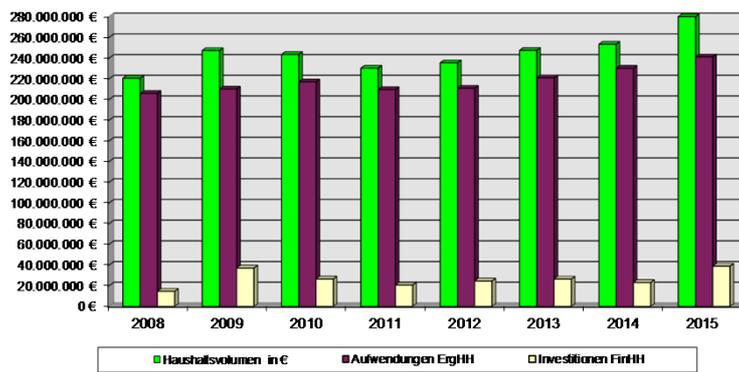
(inkl. Interne Leistungsverrechnung ILV)





FINANZ - HAUSHALT

Haushaltsplan 2015	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Veränd. 2014/2015	
Stand: 30.10.2014	€	€	€	
Finanzhaushalt (FinHH)				
Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	+234.610.700	+224.937.800	+9.672.900	+4,3%
Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	-219.056.800	-210.249.300	-8.807.500	+4,2%
Ein-, Auszahl. Verwaltungstätigkeit	+15.553.900	+14.688.500	+865.400	+5,9%
Einzahlungen Investitionstätigkeit	+14.314.400	+8.509.400	+5.805.000	+68,2%
Auszahlungen Investitionstätigkeit	-38.844.000	-23.162.300	-15.681.700	+67,7%
Ein-, Auszahl. Investitionstätigkeit	-24.529.600	-14.652.900	-9.876.700	+67,4%
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	+14.846.700	+6.524.400	+8.322.300	+127,6%
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	-5.871.000	-6.560.000	+689.000	-10,5%
Ein-, Auszahl. Finanzierungstätigk.	+8.975.700	-35.600	+9.011.300	
Jahresergebnis FinHH	0	0	+0	
Nettokreditaufn.(+)/Entschuldung (-)	+8.975.700	-35.600	+9.011.300	
Gesamteinzahlungen	+263.771.800	+239.971.600	+23.800.200	+9,9%
Gesamtauszahlungen	-263.771.800	-239.971.600	-23.800.200	+9,9%

Entwicklung des Haushaltsvolumens
ohne Betriebe Abfallwirtschaft und Rettungsdienst

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015
	€	€	€	€	€	€	€	€
Aufwendungen ErgHH	205.835.928	210.106.827	217.013.282	209.661.532	210.855.418	220.979.768	230.208.100	241.132.000
Investitionen FinHH	14.622.400	37.165.100	26.514.900	20.605.500	24.594.400	26.447.302	23.162.300	38.844.000
Haushaltsvolumen in €	220.458.328	247.271.927	243.528.182	230.267.032	235.449.818	247.427.070	253.370.400	279.976.000
Veränderung	+7.993.840	+26.813.599	-3.743.745	-13.261.150	+5.182.786	+11.977.252	+5.943.330	+26.605.600
Veränderung	+3,76%	+12,16%	-1,51%	-5,45%	+2,25%	+5,09%	+2,40%	+10,50%
Veränderung							2008 - 2015:	+59.517.672

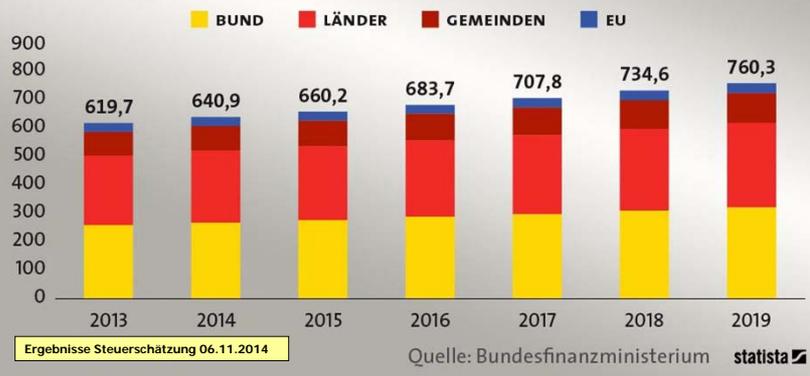


Kommunaler Finanzausgleich + Kreisumlage



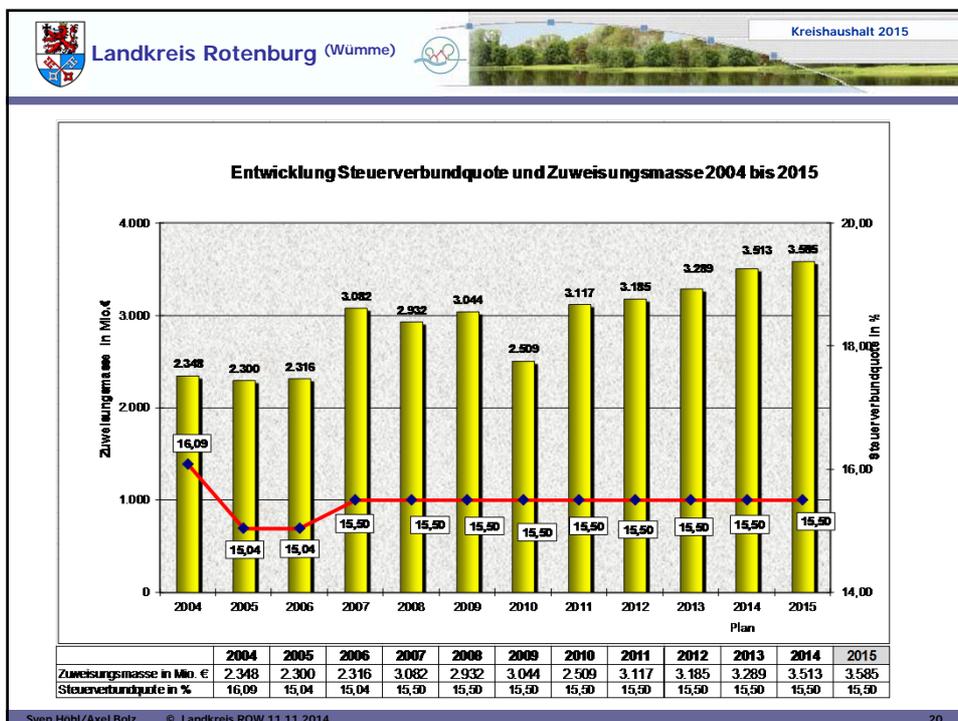
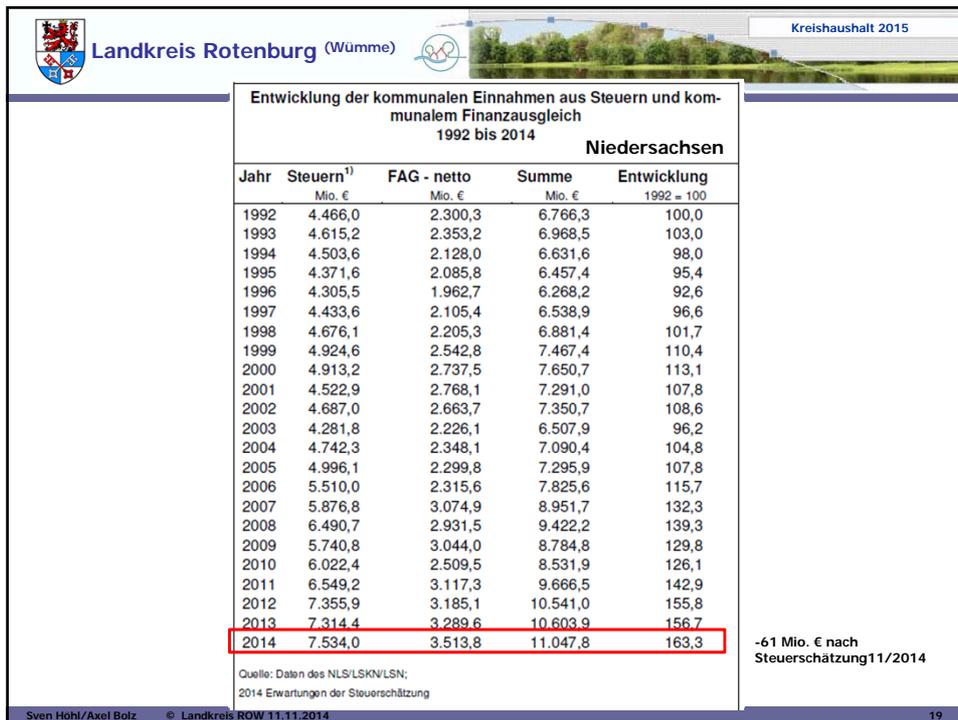
Steuereinnahmen in Deutschland

UND IHRE VERTEILUNG (IN MILLIARDEN EURO, AB 2014 GESCHÄTZT)



Kommunen Gesamt:	87,50	90,20	93,60	97,10	100,70	104,50
Kommunen in Nds.:	7,58	7,82	8,12	8,41	8,72	
Veränderung in Nds.:	-0,01	-0,15	-0,15	-0,14	-0,14	

geg. Steuerschätzung Mai 2014



Kreishaushalt 2015

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Kommunaler Finanzausgleich 2015

	Bescheid	Planansatz	Veränderung		LSKN 2015 O-Dat.
	02.06.2014	01.07.2014	Ansatz/Bescheid		
Land Niedersachsen	2014	2015	2015/2014		
(gem. Orientierungsdatenerlass v. 13.08.2013 u. NLT Rd.s)	€	€	€	%	
Zuweisungsamasse	3.428.824.000	3.585.000.000	+156.176.000	+4,55%	
Steuerverbundabrechnung Vorjahr	+84.928.168	+0	84.928.168	-100,00%	
Zwischensumme Zuweis.masse	3.513.752.168	3.585.000.000	+71.247.832	+2,03%	+2,00%
abzgl. 1, 6 % Bedarfzuweisungen	-56.220.035	-57.360.000	+1.139.965	-2,03%	
abzgl. Zuweis. Aufg. Übertr. Wirkungskreis	-401.272.052	-413.300.000	+12.027.948	-3,00%	+3,00%
= Zuweisungsamasse	3.056.260.082	3.114.340.000	+58.079.918	+1,90%	+1,90%
	<small>inkl. FAGUmlage 58,4 Mio inkl. FAGUmlage 58,4 Mio. €</small>				
50,4 % Schlüsselzuweisungen Gemeinde- aufgaben (inkl. FAG-umlage)	1.540.863.433	1.569.627.360	+28.763.927	+1,87%	+1,87%
49,6 % Schlüsselzuweisungen Kreis- aufgaben	1.515.981.000	1.544.712.640	+28.731.640	+1,90%	+1,90%

Landkreis Rotenburg (Wümme)					
Schlüsselzuweisungen Landkreis	38.025.712	38.750.000	+724.288	+1,90%	+1,90%
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	28.815.336	29.355.000	+539.664	+1,87%	+1,87%

Sicherheitsabschlag von 2,0 % rd. 750 T€, weil die vorläufigen Grundbeträge für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen noch nicht vorliegen und das HH-Begleitgesetz noch nicht beschlossen ist!!

Sven Hohl/Axel Bolz © Landkreis ROW 11.11.2014 21

Kreishaushalt 2015

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Steuerentwicklung auf Kreisebene

Steuerkraftzahl für Umlagen	Steuerkraft-	Steuerkraft-	Veränd. zum Vorjahr	Veränd. zum Vorjahr
	zahl 2015 in Euro	zahl 2014 in Euro		
Bremervörde	12.234.400	11.925.025	+309.375	+2,59%
Gnarrenburg	5.008.062	4.781.361	+226.701	+4,74%
Rotenburg (Wümme)	15.497.234	14.744.576	+752.658	+5,10%
Scheeßel	8.924.815	8.542.214	+382.601	+4,48%
Visselhövede	7.122.913	6.522.416	+600.497	+9,21%
Samtgemeinde Bothel	6.965.925	6.282.004	+683.921	+10,89%
Samtgemeinde Fintel	4.233.962	4.048.811	+185.151	+4,57%
Samtgemeinde Geestequelle	3.649.837	3.389.027	+260.810	+7,70%
Samtgemeinde Selsingen	5.519.248	6.137.528	-618.280	-10,07%
Samtgemeinde Sittensen	9.454.433	8.823.711	+630.722	+7,15%
Samtgemeinde Sottrum	9.969.504	9.201.460	+768.044	+8,35%
Samtgemeinde Tarmstedt	7.022.720	6.390.903	+631.817	+9,89%
Samtgemeinde Zeven	23.477.561	23.437.216	+40.345	+0,17%
Gesamtsumme:	119.080.614	114.226.252	+4.854.362	+4,25%
	2014/2013:	107.934.577	+6.291.675	+5,83%

Steuerkraftmesszahl: Ist-Aufkommen 4.Quart. Vorvorjahr u. ersten 3.Quart. Vorjahr u. 90% der Durchschnittsbesätze des Vorvorjahres (Basis für die Kreisumlagenberechnung) hier: 4. Quartal 2013 und 1-3. Quartal 2014

Sven Hohl/Axel Bolz © Landkreis ROW 11.11.2014 22



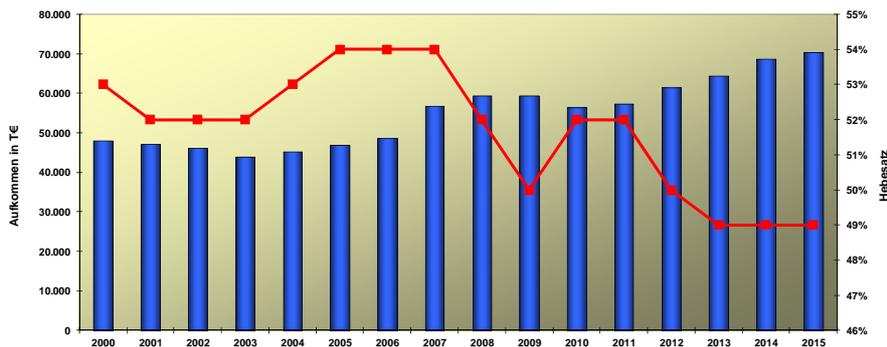
Kreisumlage 2015	Bescheid	Planansatz			27.06.2014
	2014	2015	Veränd.	%	LSKN O-Dat.
	€	€	€	%	
Steuerkraftzahl - Grundsteuer A+B	21.809.097	22.180.000	+370.903	+1,70%	+1,70%
Steuerkraftzahl - Gewerbesteuer	42.968.179	44.685.000	+1.716.821	+4,00%	+4,00%
Steuerkraftzahl - ESt-Anteil	45.355.292	48.166.000	+2.810.708	+6,20%	+6,20%
Steuerkraftzahl - USt-Anteil	4.093.684	4.245.000	+151.316	+3,70%	+3,70%
Steuerkraftmesszahl für Umlagen	114.226.252	119.276.000	+5.049.748	+4,42%	
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	28.815.336	29.355.000	+539.664	+1,87%	+1,87%
90 % der Schlüsselzuweisungen Gemeinden	25.933.802	26.419.500	+485.698	+1,87%	+1,87%
Umlagekraftmesszahl	140.160.054	145.695.500	+5.535.446	+3,95%	
Kreisumlagehebesatz	49%	49%			
Kreisumlage (Umlagekraftmesszahl x Hebesatz)	68.678.427	71.390.795	+2.712.368	+3,95%	

Haushaltsansatz 2015 gerundet: 70.500.000

Sicherheitsabschlag von 1,2% , weil die vorläufigen Grundbeträge für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen noch nicht vorliegen und das HH-Begleitgesetz noch nicht beschlossen ist!!



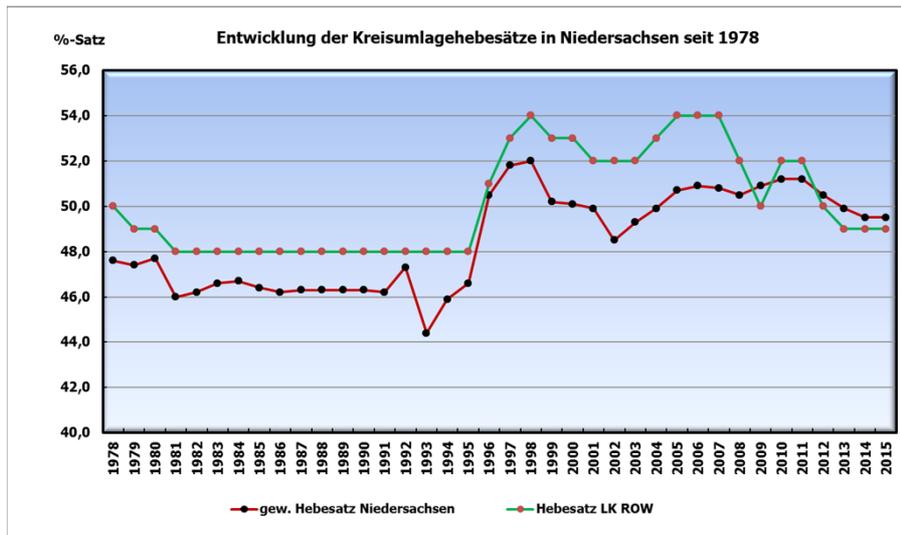
Kreisumlageaufkommen und -hebesatz



	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
KU (in T€)	48.039	47.098	46.109	43.971	45.331	46.969	48.571	56.718	59.383	59.457	56.503	57.325	61.473	64.432	68.678	70.500
Hebesatz	53%	52%	52%	52%	53%	54%	54%	54%	52%	50%	52%	52%	50%	49%	49%	49%
	Schnitt Nds.: 49,9%															
	Schnitt Nds.: 51,7%															
	Schnitt Nds.: 50,9%															
	Schnitt Nds.: 50,8%															
	Schnitt Nds.: 50,5%															
	Schnitt Nds.: 50,9%															
	Schnitt Nds.: 51,2%															
	Schnitt Nds.: 51,2%															
	Schnitt Nds.: 50,5%															
	Schnitt Nds.: 49,9%															
	Schnitt Nds.: 49,5%															



Kreisumlage	KU/EW	KU/EW	KU/EW		Hebe- satz	Hebe- satz	Hebe- satz
	2012	2013	2014	2014	2012	2013	2014
Landkreis	€	€	€	Rang			
Celle	425,49	454,79	493,20	3.	52,0%	52,0%	52,0%
Cuxhaven	385,00	413,33	437,35	9.	52,5%	52,5%	51,5%
Harburg	398,27	423,04	453,25	6.	49,5%	49,0%	48,5%
Lüchow-Dannenberg	427,79	453,72	498,87	2.	57,4%	57,4%	57,4%
Lüneburg	429,23	453,62	480,70	5.	54,5%	53,5%	53,0%
Osterholz	381,80	410,85	440,58	8.	51,0%	51,0%	51,0%
Rotenburg (Wümme)	375,85	396,24	425,06	11.	50,0%	49,0%	49,0%
Heidekreis	412,59	438,55	452,33	7.	54,0%	54,0%	52,0%
Stade	433,48	463,34	484,95	4.	55,0%	55,0%	53,0%
Uelzen	415,53	495,34	439,61	10.	55,0%	55,0%	55,0%
Verden	478,34	502,89	526,41	1.	53,0%	53,0%	52,0%
<i>Schnitt Reg.Bez.Lbg.</i>	403,73	430,49	464,93		53,1%	52,3%	52,2%
<i>Schnitt Reg.Bez.Bra.</i>	408,74	440,13	470,89		52,9%	52,0%	52,0%
<i>Schnitt Reg.Bez.Han.</i>	614,59	446,08	540,44		51,6%	49,5%	49,5%
<i>Schnitt Reg.Bez.W.E.</i>	392,08	414,96	466,54		48,2%	47,5%	47,5%
Landesdurchschnitt	466,52	451,71	489,63		51,2%	49,9%	49,5%

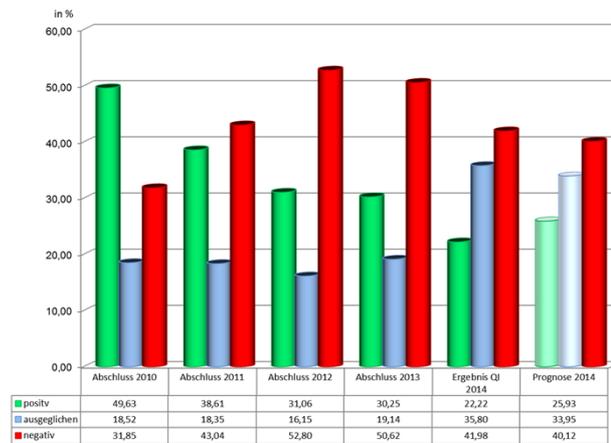




Krankenhäuser



„Wirtschaftliche Situation und Erwartungen der Krankenhäuser“ - Umfrage Frühjahr 2014 - (Stand 25.03.2014)



Ergebnisübersicht aus dem NKG (Niedersächsische Krankenhausgesellschaft)-Indikator 2014. Befragt wurden alle Krankenhäuser in Niedersachsen zum Geschäftsabschluss (GuV). Geantwortet haben 162 Krankenhäuser.



		2015		
OsteMed - Finanzmittel		Plan	IST	REST
		€	€	€
Fin-HH	Liquiditätssicherung OsteMed	4.000.000	0	+4.000.000
Erg-HH	Restrukturierungsmaßn./Beratung	2.300.000	0	+2.300.000
GESAMT		6.300.000	0	6.300.000

Stand: 01.11.2014:

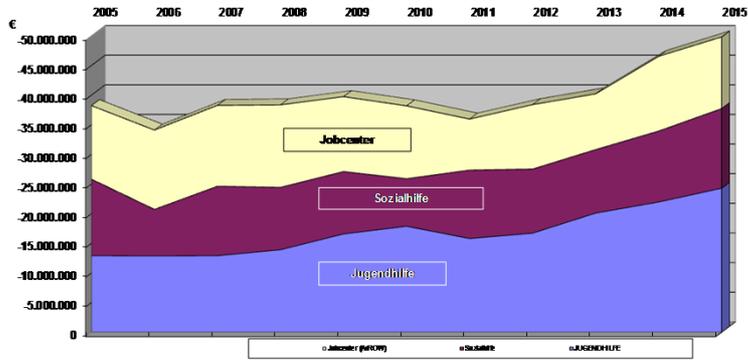
in 2014 wurden bisher rd. 6,4 Mio. € zur Sicherung der Liquidität und für die Übernahme der Sana-Anteile aufgewendet



Soziales



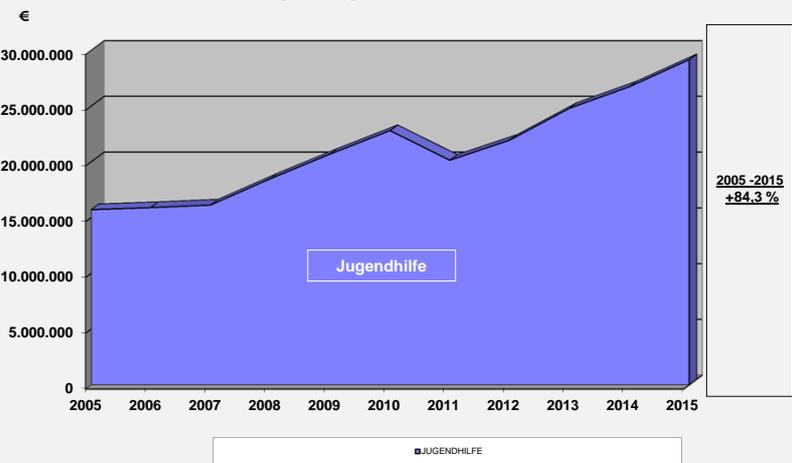
Zuschussbedarf Soziales 2004 bis 2015



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Erträge	70.303.322	97.634.050	88.934.113	94.835.934	95.943.201	99.681.411	92.483.264	92.270.406	95.552.152	94.727.000	99.295.200
Aufwendungen	116.611.492	131.725.945	127.496.420	133.166.995	135.682.705	137.064.412	128.432.338	130.654.795	135.752.705	141.259.400	148.100.400
GE SAMT	-38.227.870	-34.091.894	-38.562.308	-38.331.061	-39.739.424	-38.183.001	-35.949.074	-38.384.389	-40.200.553	-46.532.400	-48.805.200
Veränderung	+3.993.169	-4.135.976	+4.170.413	+8.753	+1.388.363	-1.556.423	-2.233.977	+2.435.315	+1.816.166	+6.331.845	+3.272.800
Veränderung	+11,66%	-10,87%	+12,23%	+0,23%	+3,62%	-3,97%	-5,89%	+6,77%	+4,73%	+15,75%	+7,03%



Aufwendungen Jugendhilfe 2005 bis 2015



Kreishaushalt 2015

Landkreis Rotenburg (Wümme)

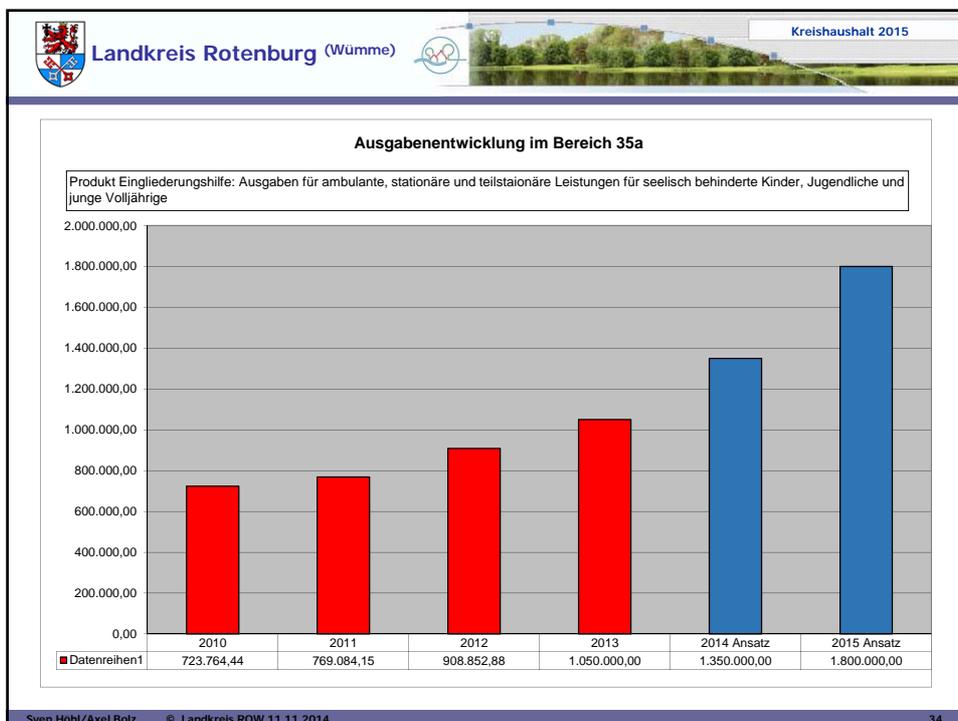
Produkt 36.3.05 Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII
Budget Eingl.hilfe § 35a SGB VIII zahlungswirksam

Erg. Glied. Code	Sachko nto	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Bemerkungen
04	3211000	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz,	776,42 €	0,00 €	0,00 €	
04	3221000	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz,	34.418,37 €	25.000,00 €	60.000,00 €	Anpassung
07	3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeir	62.447,21 €	30.000,00 €	60.000,00 €	Einzelfall
		Summe Erträge	97.642,00 €	55.000,00 €	120.000,00 €	
18	4331000	Soz. Leist. an natürl. Personen außerh.v.	692.656,03 €	750.000,00 €	1.100.000,00 €	§35a+§41 ambulant und teilstationär, sehr starker Anstieg die letzten Jahre, Tendenz weiter zunehmend (vor allem verursacht durch Inklusion)
18	4332000	Soz. Leist. an natürl. Pers. in Einrichtung	659.916,81 €	600.000,00 €	700.000,00 €	steigerung der Fallzahlen und der Kosten
		Summe Aufwendungen	1.352.572,84 €	1.350.000,00 €	1.800.000,00 €	
		Überschuss/Zuschussbedarf	-1.254.930,84 €	-1.295.000,00 €	-1.680.000,00 €	

Erläuterungen Erträge
zu Zeile 04: Kostenbeiträge für gewährte Eingliederungshilfen für seel. Behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige
zu Zeile 07: Kostenerstattungen von anderen Jugendämtern für durch den Landkreis gewährte Leistungen

Erläuterungen Aufwendungen
zu Zeile 18: Transferaufwendungen für ambulante Hilfen für Kinder/Jugendliche und junge Volljährige(4331000) (schulische Integrationshilfe, Legasthenie, Dyskalkulie, Autismus-Therapie) - starker Anstieg der Fallzahlen über die letzten Jahre; Transferaufwendungen für stationäre Hilfen für

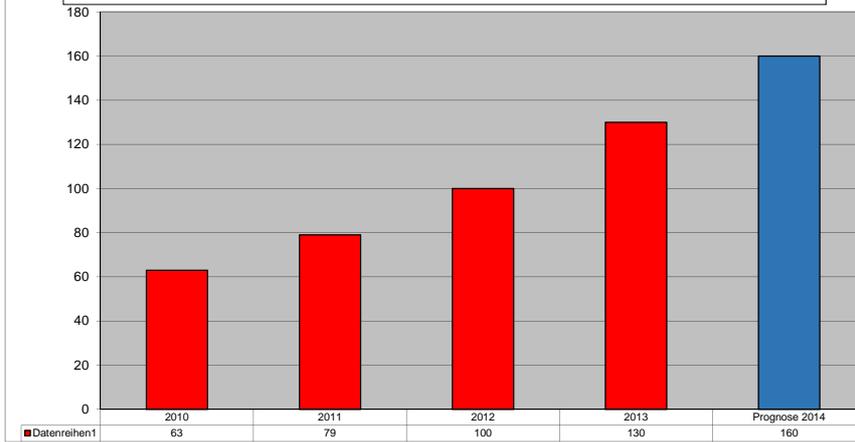
Sven Hohl/Axel Bolz © Landkreis ROW 11.11.2014 33



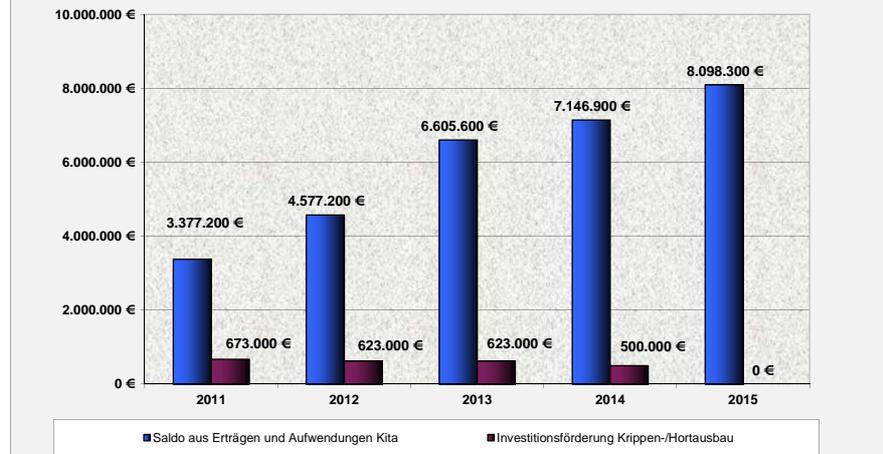


Fallzahlen §35a

ambulante, stationäre und teilstationäre Leistungen für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige



Saldo aus Erträgen und Aufwendungen für Kinderbetreuung (Planansätze)





Aufwendungen und Erträge für Kinderbetreuung

Produkt	Beschreibung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2011	2012	2013	2014	2015
		€	€	€	€	€
36.1.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege					
	Personalaufwendungen + Sachaufwendungen	595.200	418.700	399.600	605.900	567.300
	Qualifizierung f. Tagespflege; Sonstiges	127.000	37.000	43.000	63.000	63.000
	Gebührenfreistellung Kindertageseinrichtungen ab 2. Kind ab 08/2012	0	1.000.000	2.200.000	2.200.000	2.400.000
	Gebührenübernahme für einkommensschwache Eltern	700.000	700.000	500.000	600.000	690.000
	Kosten Tagespflege	725.000	1.000.000	1.500.000	1.425.000	1.435.000
	abzgl. Gebühreneinn. für Tagespflege u.a.	-150.000	-290.500	-387.000	-397.000	-407.000
	abzgl. Zuschuss Land	-420.000	-450.000	-650.000	-700.000	-700.000
		1.577.200	2.415.200	3.605.600	3.796.900	4.048.300
36.5.01.	Tageseinrichtungen für Kinder					
	Betriebskostenzuschüsse an Träger Kita/Krippen	1.800.000	2.950.000	2.950.000	3.350.000	4.050.000
	Zinskostenzuschuss für Krippenausbau		50.000	50.000	0	0
		1.800.000	3.000.000	3.000.000	3.350.000	4.050.000
	Summe Ergebnishaushalt	3.377.200	4.577.200	6.605.600	7.146.900	8.098.300
	Investitionsförderung Krippen- bzw. Hortausbau	673.000	623.000	623.000	500.000	0
	Gesamt:	4.050.200	5.200.200	7.228.600	7.646.900	8.098.300

Steigerung 2011 bis 2015: 4,6 Mio. € entsprechen
rd. 3 % - Punkte Kreisumlage

Entwicklung der Anzahl der in Kindertagesstätten im Landkreis betreuten Kinder
(einschließlich der gewählten Betreuungsumfänge)

Betreuungs- umfang (pro Woche) ↓	Kindergarten			Krippe			Hort		
	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung
15 Stunden	303	78	- 74 %	33	24	- 27 %	74	20	- 73 %
20 Stunden	2.060	2.123	+ 3 %	123	143	+ 16 %	35	104	+ 197 %
25 Stunden	1.045	1.283	+ 23 %	139	244	+ 76 %	4	17	+ 325 %
30 Stunden	402	487	+ 21 %	190	249	+ 31 %			
40 Stunden	53	94	+ 77 %	6	14	+ 133 %			
45 Stunden	170	251	+ 48 %	60	48	- 20 %			
gesamt	4.033	4.316	+ 7 %	551	722	+ 31 %	113	141	+ 25 %

Geleistete Betriebskostenzuschüsse vom Kindergarten Jahr 2012/13 zum Jahr 2013/14

Betreuungs- umfang (pro Woche) ↓	Kindergarten				Krippe				Hort			
	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung	Fördersatz pro Jahr	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung	Fördersatz pro Jahr	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung	Fördersatz pro Jahr
15	127.260 €	32.760 €	- 74 %	420 €	20.295 €	14.760 €	- 27 %	615 €	31.080 €	8.400 €	- 73 %	420 €
20	1.153.600 €	1.188.880 €	+ 3 %	560 €	100.860 €	117.260 €	+ 16 %	820 €	19.600 €	58.240 €	+ 197 %	560 €
25	731.500 €	898.100 €	+ 23 %	700 €	142.475 €	250.100 €	+ 76 %	1.025 €	2.800 €	11.900 €	+ 325 %	700 €
30	337.680 €	409.080 €	+ 21 %	840 €	233.700 €	306.270 €	+ 31 %	1.230 €				840 €
40	59.360 €	105.280 €	+ 77 %	1.120 €	9.840 €	22.960 €	+ 133 %	1.640 €				
45	214.200 €	316.260 €	+ 48 %	1.260 €	110.700 €	88.560 €	- 20 %	1.845 €				
gesamt	2.623.600 €	2.950.360 €	+ 12 %		617.870 €	799.910 €	+ 29 %		53.480 €	78.540 €	+ 47 %	

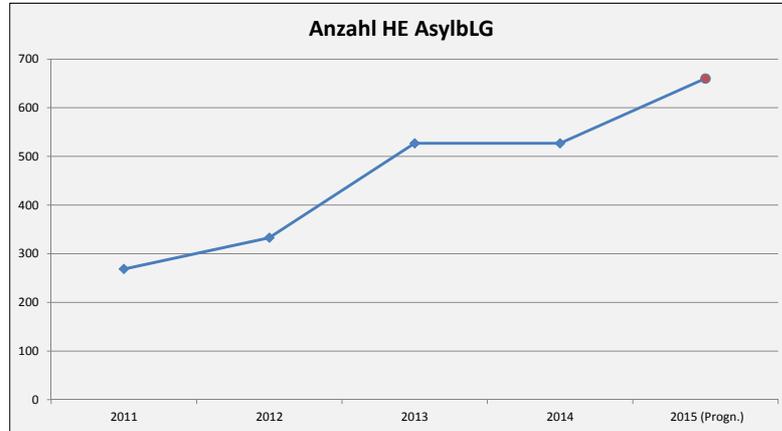
**Geleistete Betriebskostenzuschüsse vom Kindergarten Jahr 2012/13 zum Jahr 2013/14**

	2012 / 13	2013 / 14	Veränderung (absolut)	Veränderung (v.H.)
Kindergarten	2.623.600 €	2.950.360 €	+ 326.760 €	+ 12 %
Krippe	617.870 €	799.910 €	+ 182.040 €	+ 29 %
Hort	53.480 €	78.540 €	+ 25.060 €	+ 47 %
gesamt	3.294.950 €	3.828.810 €	+ 533.860 €	+ 16 %

**Produkt 31.3.01 Leistungen gemäß AsylbLG****Budget Leistungen gemäß AsylbLG zahlungswirksam**

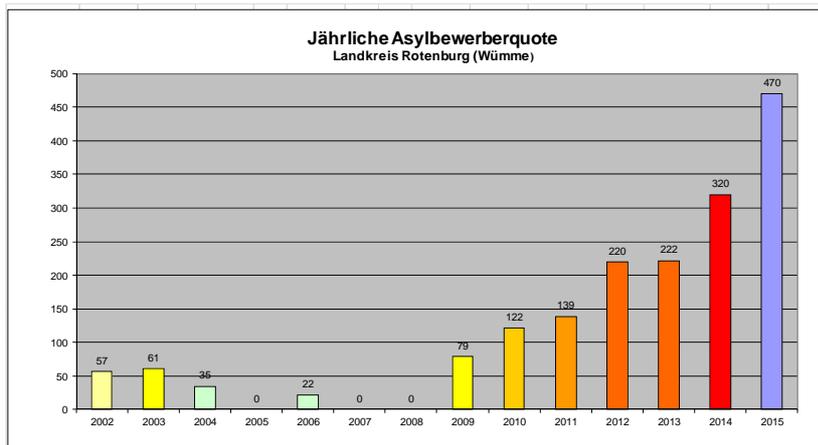
Erg. Glied.	Sachko Code	nto	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015
04	3211000		Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz	15.021,75 €	25.000,00 €	20.000,00 €
04	3213000		Leistungen von Sozialleistungsträgern	23.924,54 €	10.000,00 €	15.000,00 €
07	3481000		Erstattungen vom Land	1.462.958,00 €	1.702.400,00 €	2.370.000,00 €
			Summe Erträge	1.501.904,29 €	1.737.400,00 €	2.405.000,00 €
18	4339000		Sonstige soziale Leistungen (Geldleistungen)	1.698.548,79 €	1.765.200,00 €	2.844.400,00 €
18	4339010		sonst.soiz.Leist.(rückzahlbare Hilfen)	5.122,03 €	1.000,00 €	1.000,00 €
18	4339020		sonst.soiz.Leist.(Sachleistungen, Wertgutscheine)	781.677,66 €	790.500,00 €	923.000,00 €
18	4339100		ü.Tr.,sonst.soiz.Leistungen (Geldleistungen)	0,00 €	500,00 €	0,00 €
19	4452000		Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	53.445,00 €	53.400,00 €	80.400,00 €
			Summe Aufwendungen	2.538.793,48 €	2.610.600,00 €	3.848.800,00 €
			Überschuss/Zuschussbedarf	-1.036.889,19 €	-873.200,00 €	-1.443.800,00 €

**Kostenpauschale des Landes steigt um 263 €/HE
von 5.932 €/HE auf 6.195 €/HE zum 01.01.2015**



	2011	2012	2013	2014	2015 (Progn.)
Anzahl HE AsylbLG	269	333	527	527	660

Prognose: auch 700 bis 800 Hilfeempfänger möglich



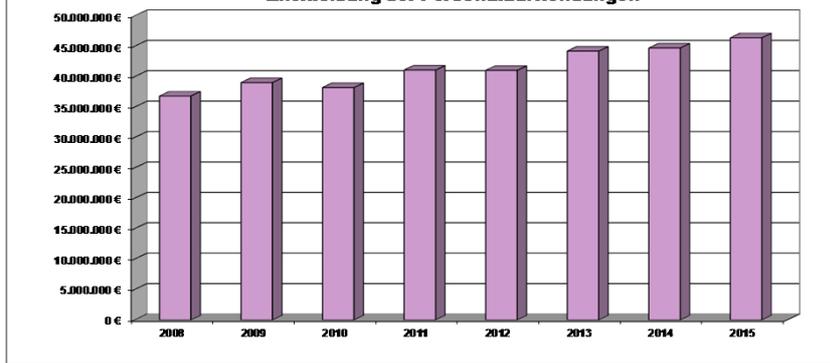
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Quote ROW	57	61	36	0	22	0	0	79	122	139	220	222	320	470
Erfass vom	05.12.2002	31.03.2003	07.04.2004	-	11.07.2006	-	-	01.04.2009	02.07.2010	05.12.2011	03.12.2012	16.10.2013	25.06.2014	
Festsetzung	09.12.2002	01.04.2003	07.04.2004	-	18.08.2006	-	-	06.04.2009	27.08.2010	25.01.2012	03.12.2012	21.10.2013	24.06.2014	



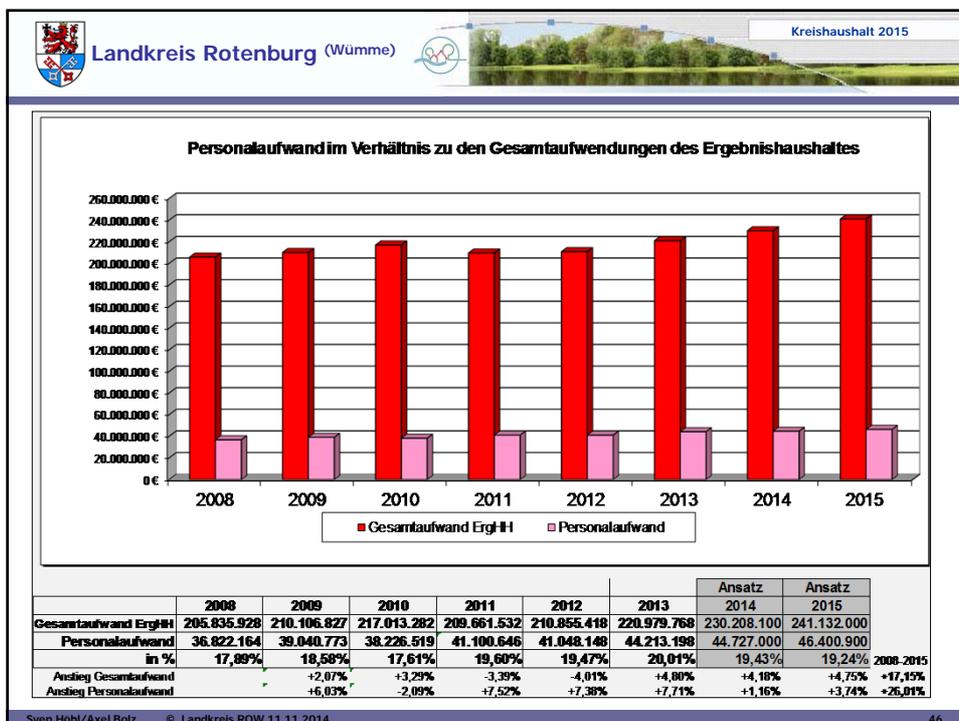
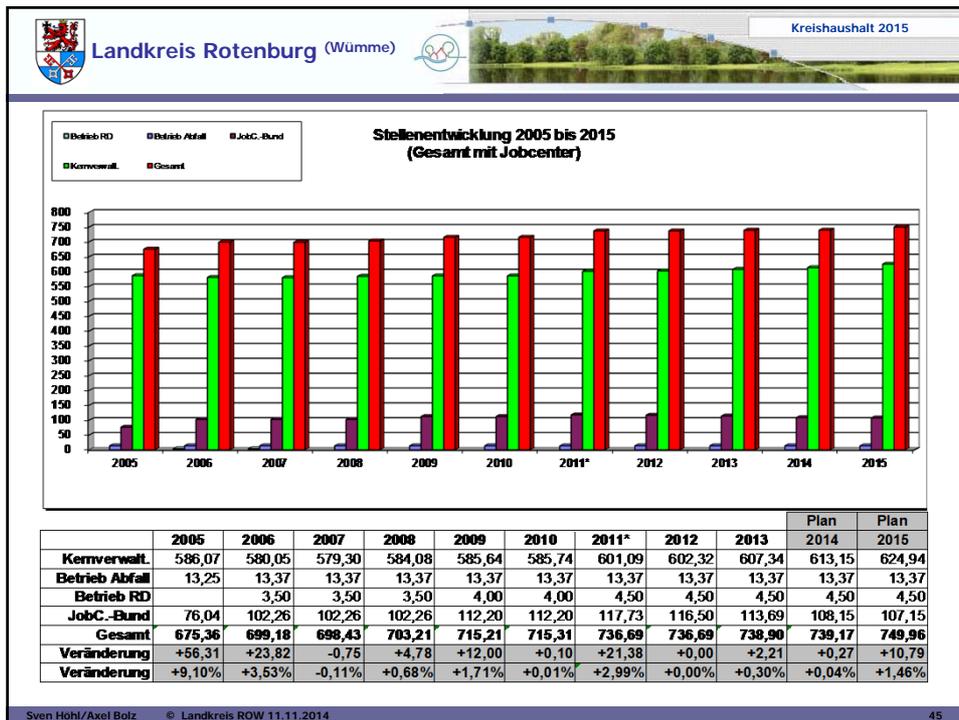
Personalaufwendungen



Entwicklung der Personalaufwendungen



	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015
	€	€	€	€	€	€	€	€
Personalaufwand	30.091.284	31.258.984	31.886.948	33.557.641	33.739.033	35.792.123	36.763.500	38.263.300
Jobcenter Bundesanteil	4.601.874	4.989.858	4.810.155	5.049.010	5.354.721	4.934.857	5.633.900	5.794.400
Sonstiger Personalaufwand	273.300	257.517	276.565	273.832	275.221	241.029	320.800	343.200
Pensionsrückstellung	1.855.706	2.534.414	1.252.851	2.220.162	1.679.173	3.245.188	2.008.800	2.000.000
Gesamt Personalaufwand	36.822.164	39.040.773	38.226.619	41.100.646	41.048.148	44.213.198	44.727.000	46.400.900
Veränderung in €		+2.218.609	-814.254	+2.874.127	-82.498	+3.604.698	+513.802	+1.673.900
Veränderung in %		+6,03%	-2,09%	+7,52%	-0,13%	+8,88%	+1,16%	+3,74%
Steig. o. PRST + Sonst.Pers.A.	+5,14%	-1,06%	-0,39%	+5,16%	+1,62%	+4,06%	+4,27%	+3,94%
							2015: davon rd. 642 TE durch +10,79 Stellen; sonst +2,44 %	





Freiwillige Aufwendungen



2015:

Aufstellung über vorliegende Anträge von Vereinen, Verbänden usw.											
Lfd. Nr.	Amst.	Bereich	Antragsteller	Zuwendungszweck	Betrag	Datum des Antrages	im 1q1.2015 veranschlagt	Grundlage (z. B. KT-Beschluss, Verw. handr.)	Bemerkungen	Produkt	Inv.-Nr. bzw. Zeilen-Nr.
1	32	Kultur	Deutsches Rotes Kreuz, Kreisverband Bremervörde	Investitionszuschuss für den Kauf eines Grundstückes, teilweise Nutzung für den Katastrophenschutz	120.000,00 €	14.08.14	ja	Haushalt		12.8.01	2015/32110
2	40		Theater Metronom	Institutionelle Förderung	9.000,00 €	21.07.14	ja	VwHRen 5.1 + 5.3; KA Beschl. IV Quart.		28.1.01	Nr. 18
3	40		Kreischonverband BRV	Institutionelle Förderung	2.500,00 €	17.07.14	ja	VwHRen 5.1 + 5.3; KA Beschl. IV Quart.		28.1.01	Nr. 18
4	40		Kreischonverband ROW	Institutionelle Förderung	2.500,00 €	16.07.14	ja	VwHRen 5.1 + 5.3; KA Beschl. IV Quart.		28.1.01	Nr. 18
90	80	Wirtschaftsförderung	SG Seltigen für TouROW	Personalkostenzuschuss	2.541,00 €	08.08.14	ja	Haushalt	gesonderter Personalkostenzuschuss	57.5.01	Nr. 18
91	80		EVV Elbe-Weser GmbH	Betriebskostenzuschuss Moorexpress	7.635,00 €	13.08.14	ja	Haushalt		57.5.01	Nr. 18
92	80		Kreisgemeinschaft Angerburg	Zuschuss	4.000,00 €	s. Bemerk.	ja	Haushalt	langjährige Praxis; eine Antragstellung erfolgt nicht	11.1.01	Nr. 19
93	80		Heimatkreis Stuhm	Zuschuss	4.000,00 €	s. Bemerk.	ja	Haushalt	langjährige Praxis; eine Antragstellung erfolgt nicht	11.1.01	Nr. 19
94	80	TouROW	Zuschuss	122.600,00 €		ja	Haushalt		57.5.01	Nr. 18	
					Gesamtbetrag	1.637.351,11 €					
					davon veranschlagt	1.554.017,28 €					
					davon nicht veranschlagt	83.333,83 €					
*Symme der vorliegenden Anträge im Bereich der Sportförderung: 226.188,88 € Im Haushaltsplan 2015 veranschlagt: 200.000,00 €											

2014: veranschlagtes Volumen: 1,64 Mio. €



Freiwillige Leistungen

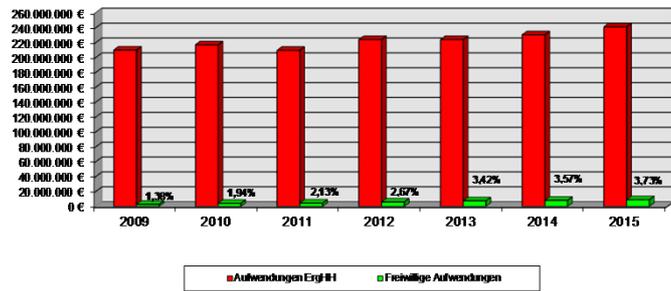
THH	Produkt	2015 HH-Plan Seite	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
				Euro						
1	11.1.01	24	Patent+Partnerschaften	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
1	11.1.01	24	Ehrenamtsförderung	19.000	7.000	7.000	10.000	19.000	25.500	21.800 ohne Pers.k.
1	11.1.02	27	Beitrag NLT/KGST	66.300	68.500	74.000	84.300	85.000	81.300	81.600
1	11.1.02	27	Gesundheitsförderung	0	10.000	0	30.000	25.000	25.000	25.000
2	12.2.05	68	Verkehrssicherheit	61.000	61.000	81.000	71.000	70.000	70.000	90.000 40 T€ investiv
2	12.7.01	89	Rettungsdienst	0	1.121.100	1.255.500	1.318.890	1.362.000	1.405.900	1.412.500 Bürgerentscheid
3	25.1.01	155	Kreisarchiv	121.150	143.000	147.550	174.050	180.650	211.100	249.050 Teilbetrag1/2
3	25.1.02	158	Bachmann Museum	151.800	203.500	182.400	160.200	245.500	391.000	419.800 inkl.iV
3	26.1.01	xx	Theater*	6.700	10.800	13.000	0	0	0	0 inkl.iV
3	26.2.01	xx	Musikpflege*	9.700	11.800	14.000	0	0	0	0 inkl.iV
3	26.3.01	161	Kreismusikschule	521.700	433.600	493.100	673.600	704.200	825.900	889.600 inkl.iV
3	27.2.01	xx	Büchereien*	1.800	3.800	5.000	0	0	0	0 inkl.iV
3	27.3.01	164	Erwachsenenbildung	40.700	35.400	40.800	25.000	40.000	39.700	39.900 inkl.iV
3	28.1.01	167	Allg. Heimat u. Kulturpfl.*	103.500	112.800	127.700	150.941	154.900	151.400	163.500 inkl.iV
3	42.1.01	170	Sportförderung	269.900	270.200	319.100	310.500	381.300	367.800	384.700 +200 T€ investiv
3	52.3.02	173	Kreisarchäologie	144.900	149.200	190.950	176.189	197.100	205.100	210.550 Teilbetrag1/2
3	52.3.03	176	Mahnmale u. Gedenkst.	6.300	8.300	12.000	22.745	59.300	87.300	91.600 inkl.iV
4	31.1.08	211	Altenhilfe	35.000	35.900	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4	52.2.02	253	Wohnungsbauförderung	0	0	0	0	250.000	250.000	250.000 investiv
5	31.5.02	261	Frauenhaus	113.100	126.400	103.300	129.300	131.700	162.000	179.400 inkl.iV
5	36.1.01	267	Förderung Kita 2. Jahr	0	0	0	1.000.000	2.200.000	2.200.000	2.400.000
5	36.2.01	270	Jugendarbeit	220.500	229.300	240.100	252.100	262.600	292.100	319.100 inkl.iV
5	36.3.01	273	Projekte Jugendhilfe	206.900	216.400	101.400	86.000	55.300	91.000	90.100 inkl.iV
5	36.7.01	297	Erziehungsberatung	262.850	270.750	299.700	253.900	271.000	296.750	334.550 Teilbetrag1/2
8	55.4.01	388	Naturschutzmaßnahmen	0	0	50.000	139.400	146.300	130.000	150.000 ohne Pers.k.+Sachk.
8	57.1.01	397	Wirtschaftsförderung	366.500	483.600	547.400	671.300	562.400	661.600	919.500 inkl.iV - Breitband AFA
8	57.5.01	400	Tourismus	137.800	168.900	155.700	192.500	194.700	199.500	209.400 inkl.iV
				2.897.100	4.206.250	4.460.700	5.988.915	7.652.950	8.224.950	8.986.650

* ab 2012 im Produkt Allg. Heimat u. Kulturpfl.

kein Anspruch auf Vollständigkeit !!



Freiwillige Aufwendungen im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts



	2009	2010	2011	2012	2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015
Aufwendungen Erg.HH	210.106.827	217.013.282	209.661.532	224.008.500	224.008.500	230.510.200	241.132.000
Freiwillige Aufwendungen	2.897.100	4.206.250	4.460.700	5.988.915	7.652.950	8.224.950	8.986.650
in % der Gesamtaufwend.	1,38%	1,94%	2,13%	2,67%	3,42%	3,57%	3,73%

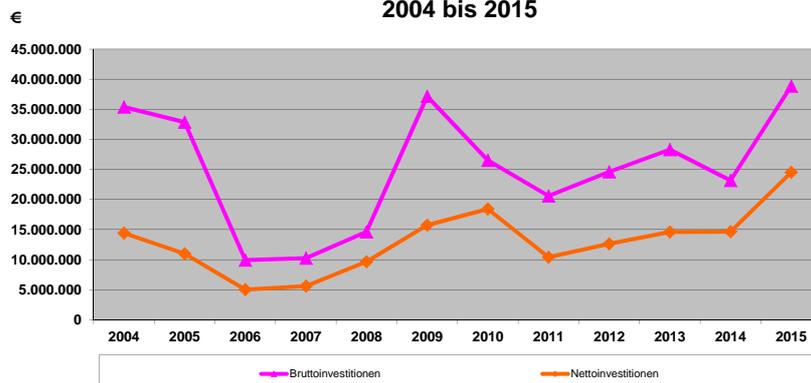
Seit 2013 Quote > 3 % !!!



Investitionen



Brutto-Nettoinvestitionen 2004 bis 2015



2014: 38,84 Mio. € Brutto- und 24,53 Mio. € Nettoinvestitionen

2013: 20,06 Mio. € Brutto- und 11,30 Mio. € Nettoinvestitionen



Investitionen		2014		2015		Veränderung	
Landkreis Rotenburg (Wümme)		€	€	€	€	Nettoinvestitionen	
Teilhaushalt	Bezeichnung	Brutto- investition	Netto- investition	Brutto- investition	Netto- investition	2014/2015	2014/2015
						€	%
Teilhaushalt 1	Verwaltung u. Service	1.764.000	1.723.400	1.824.000	1.766.000	+42.600	+2,47%
Teilhaushalt 2	Sicherheit und Ordnung	1.335.000	885.000	1.353.000	723.000	-162.000	-18,31%
Teilhaushalt 3	Bildung, Sport, Kultur	10.157.700	4.377.500	24.128.100	12.753.700	+8.376.200	+191,35%
Teilhaushalt 4	Soziales	260.000	260.000	250.000	250.000	-10.000	-3,85%
Teilhaushalt 5	Jugend	650.000	650.000	182.400	182.400	-467.600	-71,94%
Teilhaushalt 6	Gesundheit	108.500	108.500	97.600	97.600	-10.900	-10,05%
Teilhaushalt 7	Jobcenter	0	0	0	0	+0	
Teilhaushalt 8	Planen, Bauen, Umwelt	3.687.100	1.628.600	4.708.900	2.476.300	+847.700	+52,05%
Teilhaushalt 9	Allg. Finanzwirtschaft *)	5.200.000	5.019.900	6.300.000	6.280.600	+1.260.700	+25,11%
Summe		23.162.300	14.652.900	38.844.000	24.529.600	+9.876.700	+67,72%



Investitionen 2015

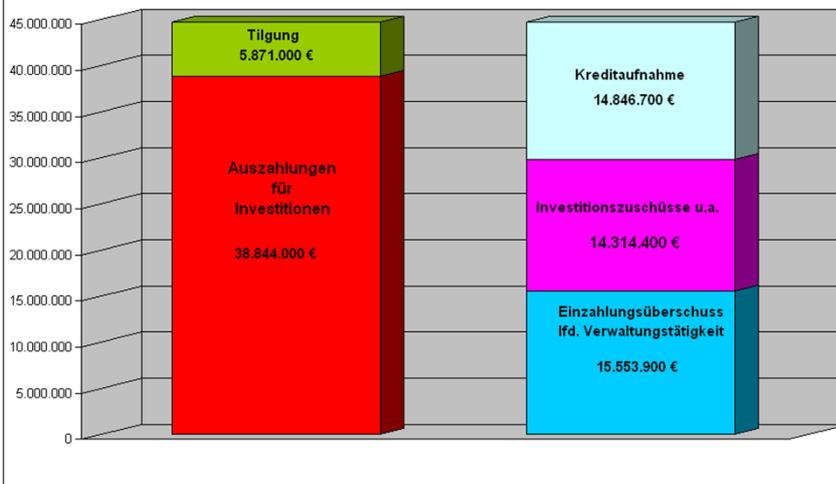
<u>Ansätze (ab 100 T€)</u>	€	THH
Zuwendungen an Gemeinden aus der Kreisschulbaukasse	7.810.500	3
Beitrag Landkreis Kreisschulbaukasse (KSBK)	6.456.400	3
Erwerb von Finanzvermögensanlagen OsteMED	4.000.000	9
Gymn. Zeven: Bau Zweifeldsporthalle	2.028.000	3
Baukosten Brücke DB-Strecke K 205	1.855.000	8
Krankenhausumlage an das Land Niedersachsen	1.720.000	9
Zuwendungen an den Landkreis aus der Kreisschulbaukasse	1.186.500	3
Darlehen Kreisschulbaukasse an Gemeinden (Grundschulen)	1.115.200	3
BBS ROW: E-Sicherheit und Brandschutz	630.000	3
Anteilswerb EVB aus Kapitalerhöhung	514.000	9
Gymn. ROW: Brandschutz	495.000	3
BBS Zeven: Sanierung große Restaurantküche	375.000	3
Zuw. Feuerschutzsteuer an Gemeinden	360.000	2
Beschaffung System- und Serverkomponenten	360.000	1
Baukosten Radweg K 226 (Helvesiek- Stammen)	345.000	8
Gymn. Zeven: Ertüchtigung Aula/Turnhalle	332.000	3
Zwischensumme	29.582.600	



Empfangene Investitionszuwendungen:	€	THH
GVFG, Gemeinden u.a. f. Straßenbau	1.732.600	8
Kreisschulbaukasse Zuwend. an Landkreis	1.262.200	3
Feuerschutzbeihilfe des Landes	450.000	2
Förderung Breitbandausbau Einzelmaßnahmen	500.000	8
Inv.zusch. Sanierung öffentl. Toiletten am Bullensee	20.000	1
Summe	3.964.800	



**Finanzierung der geplanten Investitionen und der Tilgung 2015
(mit Sondervermögen Kreisschulbaukasse)**

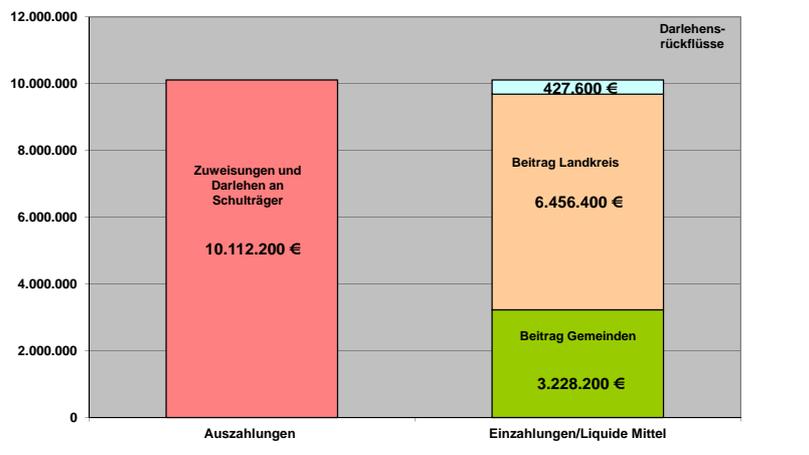




Kreisschulbaukasse



Finanzierung Kreisschulbaukasse 2015 (Veranschlagung)



**Kreisschulbaukasse (KSBK) 2015****Geplante Einzahlungen der Schulträger in 2015**

	2015	2014	2013	2012	2011
	€	€	€	€	€
Landkreis	6.456.400	2.522.600	2.844.700	704.800	3.220.000
Gemeinden	3.228.200	1.261.300	1.422.300	352.400	1.610.000
Darlehnrückflüsse	427.600	476.300	458.300	449.300	432.000
Gesamt	10.112.200	4.260.200	4.725.300	1.506.500	5.262.000

Geplante Zuwendungen an die Schulträger in 2015

(ohne Haushaltsreste aus Vorjahren)

	2015	2014	2013	2012	2011
	€	€	€	€	€
Landkreis	1.186.500	1.272.000	1.335.100	386.600	1.760.500
Gemeinden	7.810.500	2.381.300	3.208.900	800.300	2.669.700
Darlehen	1.115.200	606.900	181.300	319.600	831.800
Gesamt	10.112.200	4.260.200	4.725.300	1.506.500	5.262.000

Anm.: Neben den veranschlagten Auszahlungen für 2015 sind frei verfügbare Haushaltsreste von 645.917 € vorhanden.

**Entwicklung der Kreisschulbaukasse 2010-2017**

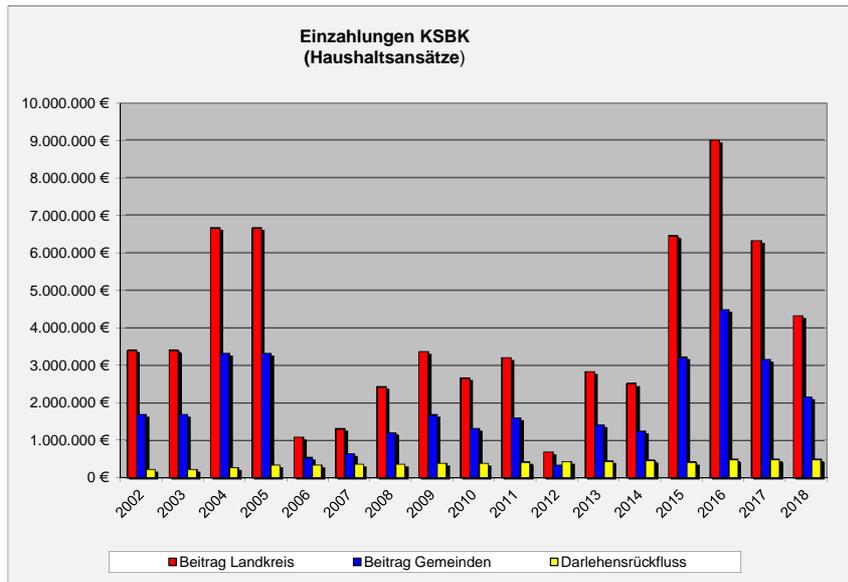
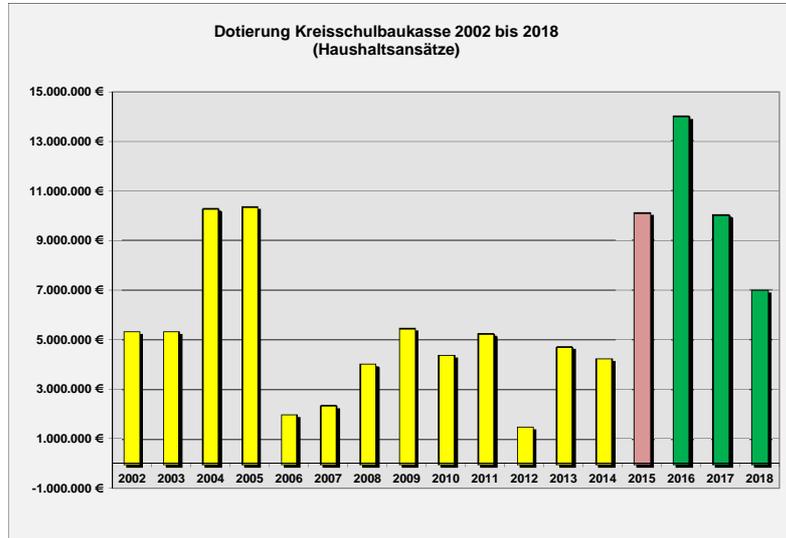
Ansatz 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015 ¹
4.401.200	5.262.000	1.506.500	4.725.300	4.260.200	10.126.500

¹ Folgende größere (Kosten > 1 Mio. €) Maßnahmen sind berücksichtigt:

Neubau Grundschule in Bremervörde-Engeo
 Sek-I-Campus in Bremervörde-Engeo (Planungskosten)
 Neubau Turnhalle Theodor-Heuss-Schule
 Erweiterung Theodor-Heuss-Schule
 Neubau Oberstufengebäude KGS Sittensen

Wesentliche, künftige Projekte | Zuwendungen 2016

Maßnahme	Kosten	Zuwendung
Sekundarcampus in Bremervörde-Engeo einschl. Mensa	15.900.000	7.950.000
Gymnasium Zeven - Neubau einer Sporthalle	4.500.000	2.250.000
Zwischensumme	20.400.000	10.200.000
zzgl. durchschnittliches Zuwendungsvolumen aus 2010, 2011, 2013 und 2014 für übliche Maßnahmen ²		4.945.350
Summe		15.145.350

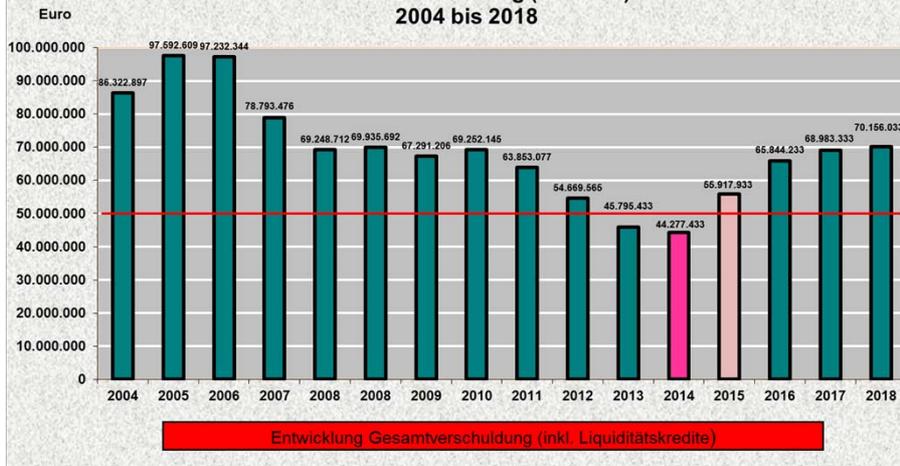




Entwicklung Verschuldung



Entwicklung Gesamtverschuldung Landkreis Rotenburg (Wümme) 2004 bis 2018





Handlungsoptionen und Handlungsempfehlungen



Handlungsoptionen Haushalt 2015

Durch die Belastungen aus den Bereichen:

- Krankenhaus mit 6,0 Mio. €
- Kreisschulbaukasse mit 5,3 Mio. € (netto)
- Jugendhilfe + Kita mit + 2,0 Mio. €
- Personalaufwand mit + 1,6 Mio. €

sind 2015 kaum Handlungsoptionen erkennbar und zu empfehlen



Fazit und Empfehlungen:

- Strategische Handlungsspielräume sind derzeit nicht vorhanden
- Ausgabeschwerpunkte weiter im Bereich Soziales, Familie (Jugendhilfe+ Kita) sowie bei Schulbauinvestitionen
- Restrukturierung der Krankenhäuser hat höchste Priorität
- bei der Kreisschulbaukasse könnte/sollte über die Umstellung auf eine reine Darlehensfinanzierung nachgedacht werden
- Neu-Verschuldung sollte soweit wie möglich begrenzt werden
- Höhe der Kreisumlage hat weiterhin ein ausgewogenes Niveau
- mögliche Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen/Kreisumlage sollten für die Begrenzung der Neu-Verschuldung verwendet werden
- Die „Freiwilliger Aufwendungen/Leistungen“ (3,73 %) sollten möglichst nicht weiter ausgeweitet werden.



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