



# Eckdaten Haushalt 2015



- Schlüsselzuweisung + 5,1 Mio. €
- Kreisumlage: - 2,3 Mio. €
- Finanzausgleichsumlage: + 2,8 Mio. €
- Tariferhöhung Mrz. 2015: + 2,4 %
- Überschuss-Verpflichtung aus HSK: 4,1 Mio. €
- flexibler Kassenkreditzins 2014: 2,01 %
- Gesamtzinsbelastung: 1,1 Mio. €
- Aufwand & Gegenfinanzierung anfangs nicht immer kongruent geplant
- Arbeits-Vertragsbeendigungen 2015: 42  
(davon aber 22 ATZ; 7 Azubi-Verträge)



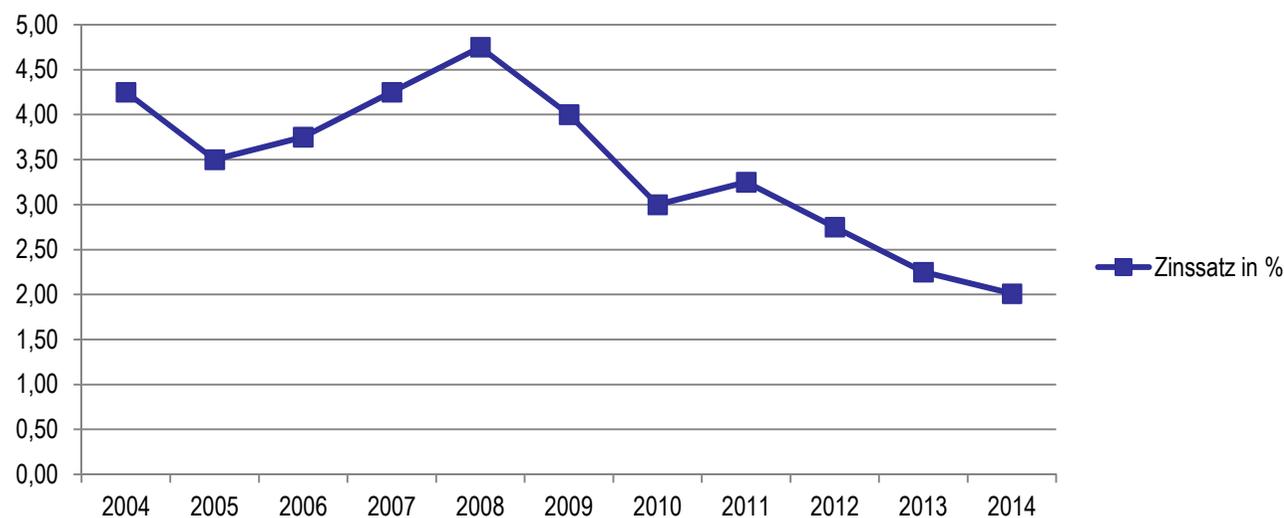
- Erste Planansätze:  
Erträge 222 Mio. €  
Aufwendungen: 220 Mio. €  
Ergebnis: 2,7 Mio. €
  - Best Case Szenario:  
Erträge 222 Mio. €  
Aufwendungen aus MiFri: 209 Mio. €  
Ergebnis: 11,0 Mio. €
- Ansatz: Erträge aus 1. Planansatz, Aufwendungen aus Plan 2014 & unabweisbare Zusatzkosten als BASIS



## Aspekt Zinsentwicklung

- flexibler Kassenkreditzins aktu.: 2,01 % → 1,1 Mio. €
- Zeitreihe

Zinsentwicklung für Kassenkredit 2004 - 2014



→ Rat: Organisationsdimensionierung, dass auch Durchschnittszins noch tragbar ist

# Der Ergebnishaushalt 2015

- in T EUR -



Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.613
<u>Gewinnausschüttung</u>	<u>589</u>
	227.202
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.072
<u>Zinsen / Finanzaufwendungen</u>	<u>1.120</u>
	222.192
Ordentliches Ergebnis	5.009
<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>31</u>
<b>Gesamtüberschuss</b>	<b>5.040</b>

## Vergleich Ordentliche Erträge 2014 zu 2015

- in T EUR



Bezeichnung	Plan 2014	Plan 2015
Steuern und ähnliche Abgaben	9.917	10.051
Zuwendungen und allg. Umlagen	154.471	159.500
Sonstige Transfererträge	5.285	5.716
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.564	5.759
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.732	1.791
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.360	42.957
Sonstige ordentliche Erträge	702	839
Finanzerträge	581	589

## Vergleich Ordentliche Aufwendungen 2014 zu 2015 - in T EUR -



Bezeichnung	Plan 2014	Plan 2015
Personalaufwendungen	43.659	44.881
Versorgungsaufwendungen	487	602
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.428	13.034
Abschreibungen	6.044	5.939
Transferaufwendungen	106.025	114.261
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.842	42.355
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.176	1.120

# Personalkostenvergleich 2014 – 2015

- in T EUR-



Bezeichnung	Plan 2014	Plan 2015
Dienstaufwendungen	35.206	36.306
Aufwendungen für Versorgungskassen	2.868	2.873
Sozialversicherungsaufwendungen	5.596	5.786
Beihilfen und Unterstützungen	157	180
<b>Zwischensumme</b>	<b>43.827</b>	<b>45.146</b>
Pensionsrückstellungen	815	496
Beihilferückstellungen	275	209
Rückstellungen ATZ	0	0
<b>Zwischensumme Rückstellungen</b>	<b>1.090</b>	<b>705</b>
Inanspruchnahme Rückstellungen ATZ	-1.258	-970
<b>Gesamtsumme</b>	<b>43.659</b>	<b>44.881</b>

# Personalkostenzuschüsse bzw. Erstattungen 2015

- in T EUR-



Bezeichnung	Planansatz
Zuschüsse laufende Zwecke (übrige Bereiche) – Spenden	16
Erträge aus Verwaltungsaufwendungen	4
Bundesfreiwilligendienst	11
Land	84
sonstiger öffentlicher Bereich	85
Jobcenter	1.163
Beamte Rettungsdienst	79
anteilige PK-Erstattung Jugendamt frühe Hilfen	24
Flugplatz Schönhagen	5
sonstige	29
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.500</b>

## Schlüsselzuweisungen des Landes



Im Haushaltsjahr 2014 belief sich die Schlüsselzuweisung auf **20 Mio. €**.

Für das Haushaltsjahr **2015** ist eine Erhöhung der Schlüsselzuweisung i. H. v. rund 6,6 Mio € auf **26,6 Mio. €** zu verzeichnen.

# Der Finanzhaushalt 2015

- in T EUR -



Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.503
<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>216.449</u>
Saldo	<b>5.054</b>

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.745
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>6.232</u>
Saldo	- 1.488

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung Kredite)</u>	<u>2.966</u>
Saldo	- 2.966

**Ergebnis des Finanzplanes** **600**

# Untersetzung investive Einzahlungen 2015

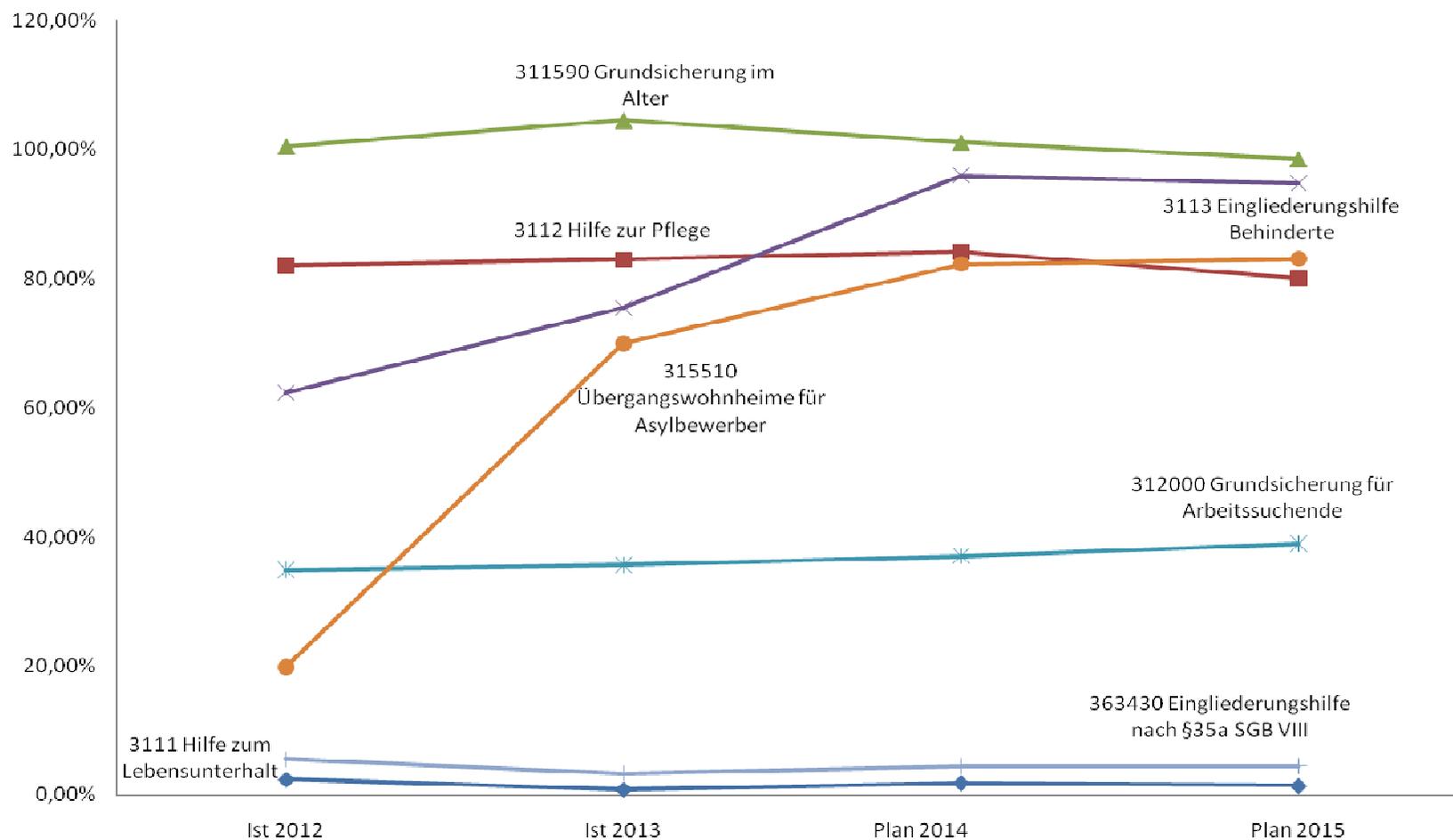


- in T € -

Investive Einzahlungen 2015		Investive Auszahlungen 2015	
Investive Schlüsselzuweisung	2.980	Auszahlungen	6.232
Fördermittel	1.657	davon: Ausbau B 101	1.500
Veräußerung von Grundstücken	102	(Finanzierung über Sonderrücklage)	
Veräußerung von Sachanlagevermögen	5		
	<u>4.744</u>		<u>6.232</u>
	<b>Delta</b>		<b>-1.488</b>

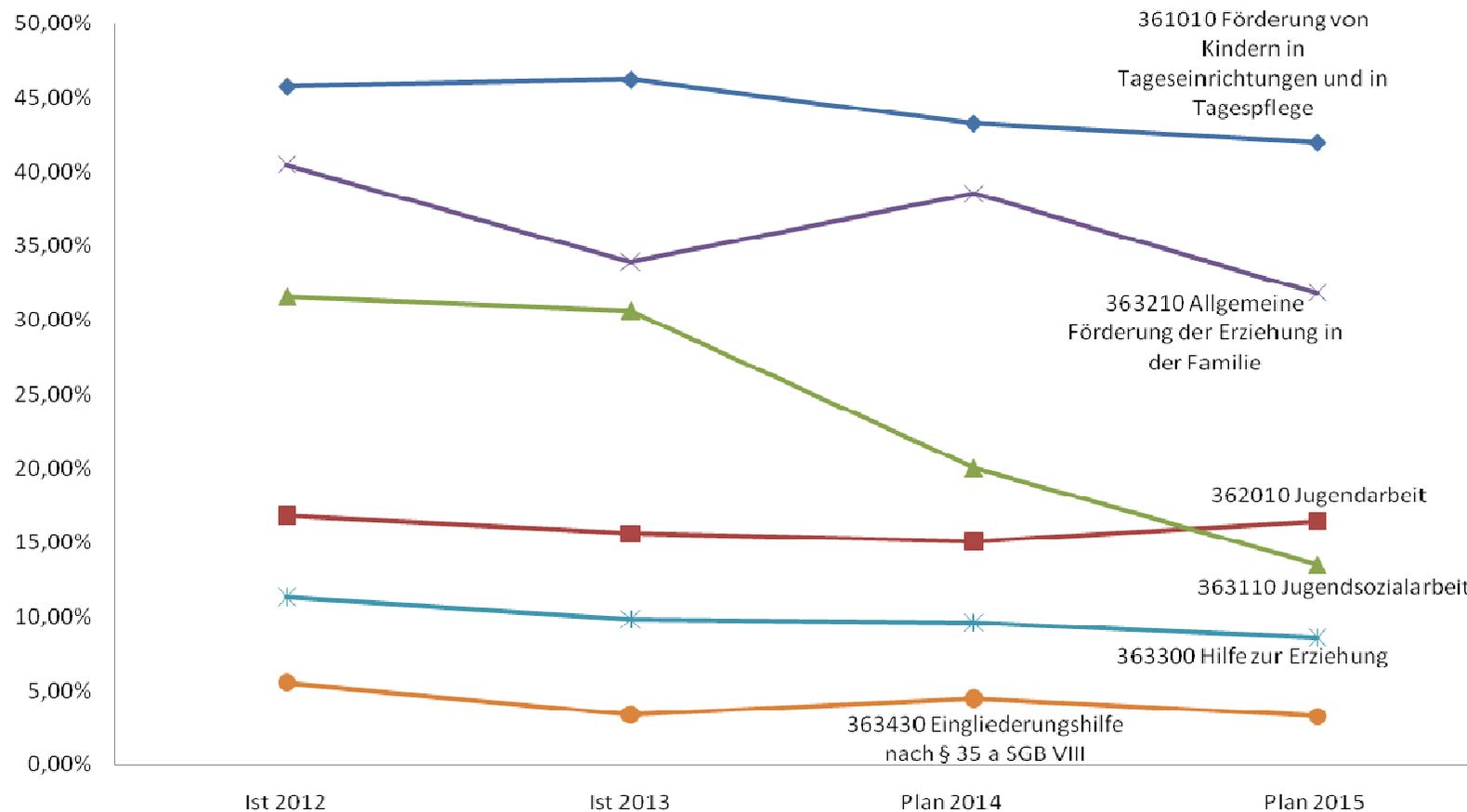
# Prozentuale Aufwandsdeckung im Sozialamt

- in % -



# Prozentuale Aufwandsdeckung im Jugendamt

- in % -



# Der Ergebnishaushalt 2015 -18

- in T EUR -



	2014	2015	2016	2017	2018
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.030	226.612	226.935	225.789	224.743
Gewinnausschüttung	581	589	589	589	589
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>218.611</b>	<b>227.201</b>	<b>227.524</b>	<b>226.378</b>	<b>225.332</b>
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.485	221.072	223.089	221.637	220.183
Zinsen / Finanzaufwendungen	1.176	1.120	1.065	1.046	985
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>214.661</b>	<b>222.192</b>	<b>224.154</b>	<b>222.683</b>	<b>221.168</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.950</b>	<b>5.009</b>	<b>3.370</b>	<b>3.695</b>	<b>4.164</b>
Außerordentliches Ergebnis	15	31	13	0	0
<b>Gesamtüberschuss</b>	<b>3.965</b>	<b>5040</b>	<b>3.383</b>	<b>3.695</b>	<b>4.164</b>

# Vergleich Ordentliche Erträge 2014 bis 2018

- in T EUR



Bezeichnung	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	9.917	10.051	9.633	9.433	9.233
Zuwendungen und allg. Umlagen	154.471	159.500	159.634	159.176	158.677
Sonstige Transfererträge	5.285	5.716	6.421	6.061	5.661
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.564	5.759	5.795	5.778	5.758
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.732	1.791	1.799	1.694	1.695
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.360	42.957	42.813	42.806	42.879
Sonstige ordentliche Erträge	702	839	840	841	841
Finanzerträge	581	589	589	589	589

## Vergleich Ordentliche Aufwendungen 2014 bis 2018 - in T EUR



Bezeichnung	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Personalaufwendungen	43.659	44.881	45.307	45.214	45.863
Versorgungsaufwendungen	487	602	636	657	712
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.428	13.034	13.295	12.565	12.182
Abschreibungen	6.044	5.939	5.623	5.188	5.055
Transferaufwendungen	106.025	114.261	115.768	115.608	113.860
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.842	42.355	42.460	42.405	42.512
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.176	1.120	1.065	1.046	985

## Risiken bis 2018



- Schlüsselzuweisungen nicht in angenommener Höhe realisierbar  
-> Konjunktur mindert ggf. Steigerung Steuereinnahmen
- aktuell kommunizierte zusätzliche Hilfen des Bundes an Kommunen für Flüchtlingsunterkünfte und Kitas bleiben in der antizipierten Höhe aus
- Personalkostensteigerungen lassen sich nicht in dem Maße reduzieren  
-> Tarifsteigerungen ggf. höher als 1,2 % und/oder  
-> Stellenabbau verlangsamt sich oder bleibt ganz aus
- auferlegte Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen fällt kostspieliger aus  
-> ggf. höhere Betreuungsquoten und Zuzug von Familien