

Kreistag 09.03.2020

Etatrede 2020

Landrat Ralf Leßmeister

1

Haushalt 2020

1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und
Entwicklung/Ursachen der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. Kreisumlage
6. Zusammenfassung/Ausblick

2

Haushalt 2020

Die Ausgangslage...

„weiterhin“ Niedrigzinsphase

„noch“ positive Konjunktur-
entwicklung

Angepasster Finanzausgleich mit
Effekten durch Änderung LFAG
zum 01.01.2018!

Hohes Investitionsvolumen
wegen Kreishaus und Breitband

3

Ausgangslage

Haushalt 2020

1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und
Entwicklung/Ursachen der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. Kreisumlage
6. Zusammenfassung/Ausblick

4

Haushalt 2020

Haushalts-Grundzahlen

Ergebnishaushalt

Erträge:

172.494.762 €

Aufwendungen:

177.483.327 €

Finanzhaushalt

Einzahlungen:

169.110.362 €

Auszahlungen:

169.995.882 €

Investitionstätigkeit

Einzahlungen:

35.352.900 €

Auszahlungen:

43.485.909 €

	2019 EUR	2020 EUR	Veränderung EUR
Ordentliches Ergebnis Erghh	7.180	-4.967.365	-4.974.545
Ordentliches Ergebnis Finanzhh	4.611.195	-885.520	-5.496.715
Finanzmittelüberschuss Finanzhaushalt	-6.358.505	-9.018.529	-2.660.024
Neuaufnahme Investitionskredite	10.969.700	8.133.009	-2.836.691
Nettoneuverschuldung	8.534.700	5.567.009	-2.967.691
Verpflichtungsermächtigungen	4.345.268	9.013.393	4.668.125
Neuaufnahme Liquiditätskredite	-2.176.195	3.451.520	5.627.715
Höchstbetrag Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung	240.000.000	240.000.000	0
Negatives Eigenkapital (zum 31.12.2018 = 176.304.882,94 €)	176.297.703	181.265.068	4.967.365
Verschuldung (zum 31.12.2018 = 215.111.786,96 €)	221.470.292	230.488.821	9.018.529
davon aus Investitionskrediten	47.446.487	53.013.496	5.567.009
davon aus Liquiditätskrediten	174.023.805	177.475.325	3.451.520

5

Eckdaten

Haushaltsausgleich 2020!



Ergebnishaushalt

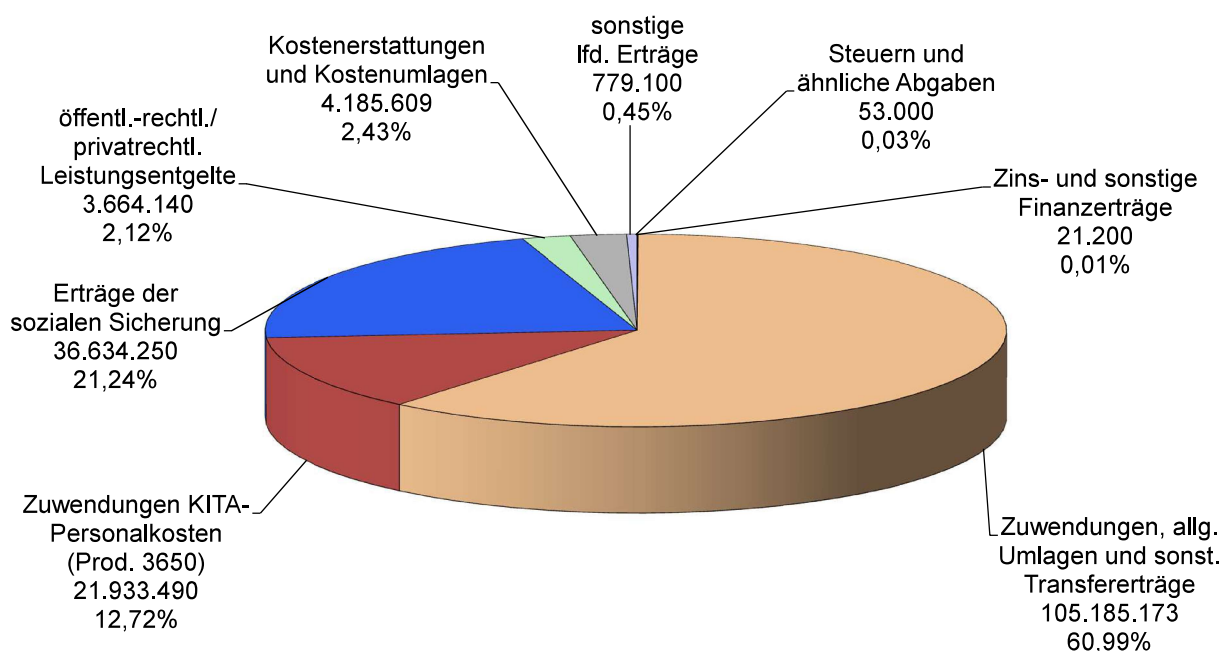


Finanzhaushalt

6

Eckdaten

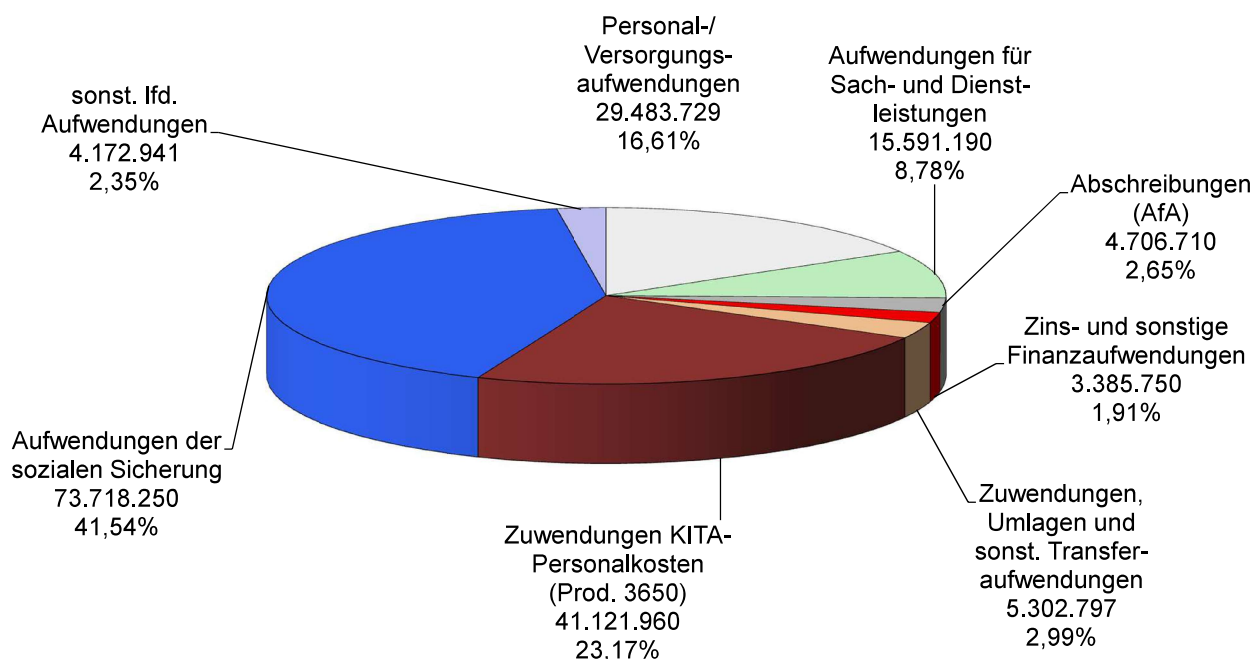
Ergebnishaushalt 2020 - Erträge



7

Eckdaten

Ergebnishaushalt - Aufwendungen



8

Eckdaten

Teilhaushalt 11 - Soziales

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13)



	Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung				SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Aufwand 2020
	JR 2018	Plan 2019	Plan 2020	Abweichung 2019-2020	JR 2018	Plan 2019	Plan 2020	Abweichung 2019-2020		
Summe	32.736,087	33.275,150	30.058,650	-3.216,500	56.560,908	57.256,000	53.870,750	-3.385,250	168,750	-23.812,100
Einzelne Produkte:										
Prod 3111 HLU	342,004	343,000	395,000	52,000	826,008	784,000	818,000	34,000	18,000	-423,000
Prod 3113 Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmin.	4.797,377	4.634,000	5.169,000	535,000	4.799,807	4.634,000	4.713,500	79,500	455,500	455,500
Prod 3113 Hilfe zur Gesundheit	0	0	48,500	48,500	0	0	0	0	-280,000	-280,000
Prod 3116 Hilfe zur Pflege	1.031	1.031	1.031	0	28.352,626	28.352,626	28.352,626	0	13.197,650	0
Prod 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	1.098,841	1.776,000	1.841,150	65,150	3.537,326	3.730,100	3.682,150	-47,950	113,100	-1.841,000
Prod 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	124,531	164,500	110,500	-54,000	759,395	984,550	508,000	-476,550	422,550	-397,500
Prod 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	6,495	1,000	1,000	0	315,887	204,000	204,000	0	0	-203,000
Prod 3130 Hilfen für Asylbewerber	8.210,970	8.770,050	8.070,050	-700,000	12.315,570	12.350,000	12.630,000	280,000	-980,000	-4.559,950
Prod 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	2.042,983	1.910,000	2.048,000	138,000	4.905,243	5.232,500	4.190,000	-1.042,500	1.180,500	-2.142,000
Prod 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	0	0	3.768,000	3.768,000	0	0	6.497,600	6.497,600	-2.729,600	-2.729,600
Prod 3163 Leistung zur Teilhabe an Bildung	0	0	35,700	35,700	0	0	2.013,000	2.013,000	-1.977,300	-1.977,300
Prod 3164 Leistungen zur sozialen Teilhabe	0	0	8.084,450	8.084,450	0	0	17.093,500	17.093,500	-9.009,050	-9.009,050
Prod 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	0	0	6,550	6,550	0	0	35,000	35,000	-28,450	-28,450
Prod 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	506	0	0	0	161,805	163,600	170,000	6,400	-6,400	-170,000
Prod 3430 Betreuungswesen	0	0	0	0	68,660	95,000	75,000	-20,000	20,000	-75,000
Prod 3512 Landespflege- und Landesblindengesetz	364,065	389,000	368,100	-20,900	551,906	590,000	528,500	-61,500	40,600	-160,400
Prod 3514 Soziale Sonderleistungen	0	0	0	0	0	3,000	3,000	0	0	-3,000
Prod 3520 Leistungen nach BGG	103,285	110,000	100,000	-10,000	89,776	110,000	100,000	-10,000	0	0
Summe				-3.216,500				-3.385,250	168,750	-23.812,100
Veränderung BTHG Produkt 3115 zu 316										-815,100
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	-23.824,821	-23.980,850	-23.812,100	168,750						
Ord. Ergebnis des THH insgesamt	-27.067,858	-27.459,803	-28.115,896	-656,093						
				Differenz						-824,843

Farbliche Kennzeichnung der maßgeblichen defizitären Produkte

9

Eckdaten

Teilhaushalt 12 - Jugend

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13, Prod. 3650 zusätzlich Pos. 2 + 12)



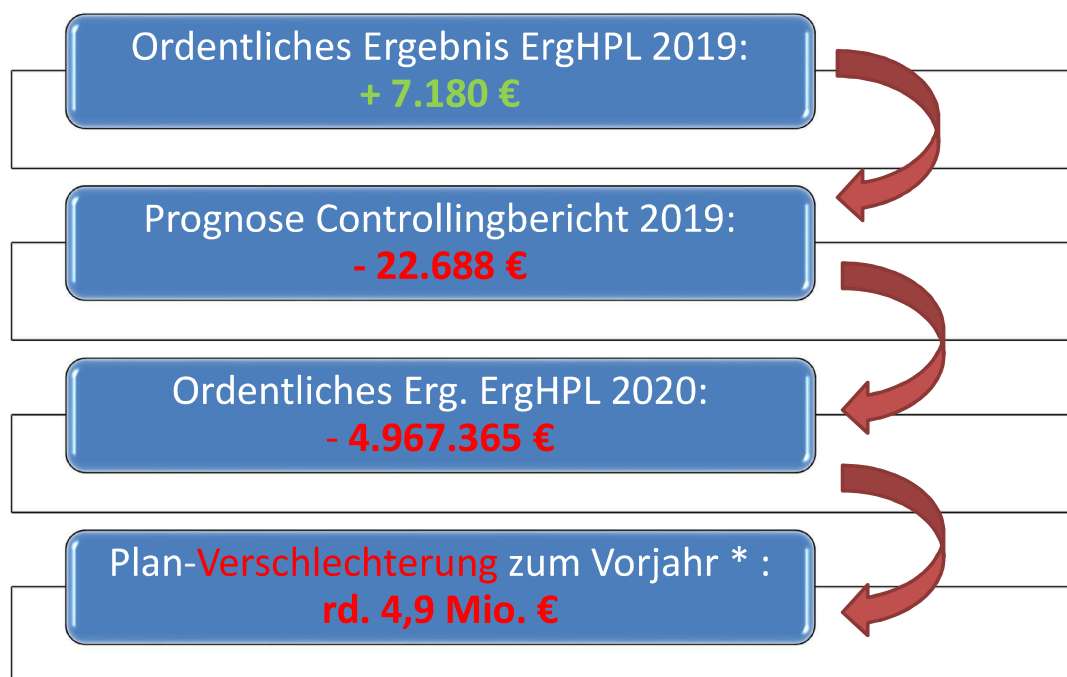
	Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung				SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Aufwand Plan 2020
	JR 2018	Plan 2019	Plan 2020	Abweichung 2019-2020	JR 2018	Plan 2019	Plan 2020	Abweichung 2019-2020		
Summe	26.874,226	26.683,480	28.561,890	1.878,410	55.323,978	58.095,600	60.969,460	2.873,860	-995,450	-32.407,570
Einzelne Produkte:										
Prod 3410 UVL	345,175	785,000	890,000	105,000	802,907	900,000	1.000,000	100,000	5,000	-110,000
Prod 3610 Förderung Ki. in Tageseinr. u. Tagespflege	78,205	90,500	97,500	7,000	524,878	549,000	549,000	0	7,000	-451,500
Prod 3620 Jugendarbeit	0	50	0	-50	94,135	135,500	105,500	-30,000	29,950	-105,500
Prod 3631 Schul- u. Jug.sozi.arbeit	93,902	120,000	166,000	46,000	431,907	375,150	375,900	750	45,250	-209,900
Prod 3632 Erz. in der Fam.	8,882	15,000	25,000	10,000	1.250,030	1.049,300	930,000	-119,300	129,300	-905,000
Prod 3633 Hilfe z. Erziehung	6.199,475	6.067,900	5.188,900	-879,000	14.607,597	14.410,750	14.482,000	71,250	-950,250	-9.293,100
Prod 3635 Inobhutnahme u. Eingliederung seel. behind. M.	18,415	55,100	20,000	-35,100	2.166,705	2.202,000	2.240,100	38,100	-73,200	-2.220,100
Prod 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe	0	0	0	0	34,094	35,000	25,000	-10,000	10,000	-25,000
Prod 3650 Tageseinrichtungen f. Kinder	20.130,270	19.549,930	22.174,490	2.624,560	35.295,848	38.242,400	41.121,960	2.879,560	-255,000	-18.947,470
Prod 3660 Einrichtungen der Jug.arbeit	0	0	0	0	115,876	196,500	140,000	-56,500	56,500	-140,000
Summe				1.878,410				2.873,860	-995,450	-32.407,570
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	-28.449,653	-31.412,120	-32.407,570	-995,450						
Ord. Erg. des THH insgesamt	-33.686,451	-36.995,115	-38.327,727	-1.332,612						
				Differenz						-337,162

Farbliche Kennzeichnung der maßgeblichen defizitären Produkte

10

Eckdaten

Haushaltsvergleich zum Vorjahr



*) Prognose Controllingbericht

11

Eckdaten

Wichtige Haushaltspositionen...

Erträge:	2019	2020	Saldo
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Kreisumlage	51,75	52,45	+ 0,70
Umlagesatz in %	43,87	42,25	- 1,62
Schlüsselzuweisungen	33,64	32,71	- 0,93
KEF-Zuweisungen	4,09	4,09	0,00
Soziale Sicherung	40,55	36,63	- 3,92
davon Hilfen für Asylbewerber	1,91	2,05	+ 0,14
Kita-Zuweisungen	19,42	21,99	+ 2,57
Aufwendungen:			
Personal und Versorgung	26,46	29,48	+ 3,02
Soziale Sicherung	77,11	73,72	- 3,39
davon Hilfen für Asylbewerber	5,23	4,20	- 1,03
Kita-Aufwendungen	38,24	41,12	+ 2,88

12

Eckdaten

Asylkosten im Vergleich...

Kostenentwicklung HLU 2015 - 2020

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019*	2020**
Jahrespauschale (§ 3 Abs. 2 LAufnG)		910.000,00 €	906.486,20 €	908.578,74 €	907.393,48 €	882.000,00 €
Quote		2,6 %	2,58996058 %	2,54849994 %	2,592552814 %	
nicht mehr abrechnungsfähige Personen	93	80	356	354	299	299
Ø Kostenerstattung pro Person und Jahr		11.375 €	2.546 €	2.567 €	3.035 €	2.950 €
Erträge	5.124.432,97 €	10.147.603,96 €	3.812.473,32 €	2.042.982,90 €	1.383.714,07 €	1.644.000,00 €
Aufwand	6.474.382,97 €	9.377.643,71 €	6.017.397,91 €	4.976.146,33 €	2.695.033,16 €	3.640.000,00 €
Saldo (Ertrag minus Aufwand)	-1.349.950,00 €	769.960,25 €	-2.204.924,59 €	-2.933.163,43 €	-1.311.319,09 €	-1.996.000,00 €
Asylbewerber Stand 31.12.	1.036	610	389	384	369	338***

Kostenentwicklung Krankenhilfe 2015 - 2020

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019*	2020**
ambulante Hilfen zur Gesundheit	486.176,35 €	545.099,77 €	384.155,34 €	315.387,34 €	469.316,93 €	450.000,00 €
stationäre Hilfen zur Gesundheit	520.815,48 €	598.376,44 €	470.285,76 €	166.350,17 €	161.179,31 €	200.000,00 €
Gesamtaufwand Krankenhilfe	1.006.991,83 €	1.143.476,21 €	854.441,10 €	481.737,51 €	630.496,24 €	650.000,00 €
Asylbewerber Stand 31.12.	1.036	610	389	384	369	338***
Ø Kostenaufwand pro Person und Jahr	972 €	1.875 €	2.197 €	1.255 €	1.709 €	1.923 €
Erträge	1.681.616,64 €	2.860.673,84 €	857.302,34 €	439.896,51 €	394.097,83 €	416.000,00 €
Saldo (Ertrag minus Aufwand)	674.624,81 €	1.717.197,63 €	2.861,24 €	-41.841,00 €	-236.398,41 €	-234.000,00 €

Saldo Gesamt	-675.325,19 €	2.487.157,88 €	-2.202.063,35 €	-2.975.004,43 €	-1.547.717,50 €	-2.230.000,00 €
---------------------	----------------------	-----------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Unterdeckung 2015 - 2020	-7.142.952,59 €
---------------------------------	------------------------

* Aktueller Buchungsstand; Abrechnungen fehlen noch; Negativer Saldo wird sich noch erhöhen

** Planzahlen

***Stand 28.02.2020

13

Eckdaten

„Freiwillige Leistungen“

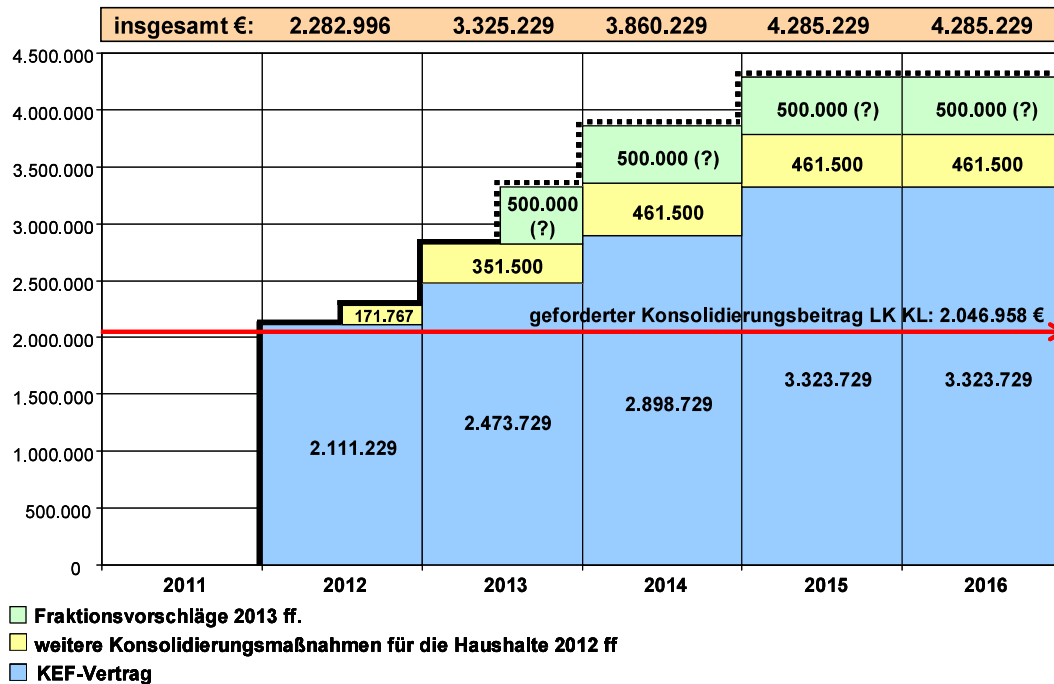
➔ **0,85 %** (Vorjahr: 0,88 %)

	Sachaufw.	Personalk.	Erträge	Saldo	Saldo Vorjahr
Kulturförderung	27.000	82.976	22.500	-87.476	-88.343
Kreismusikschule	46.010	941.767	580.000	-407.777	-408.007
Kreisvolkshochschule	69.680	387.095	334.520	-122.255	-100.317
Touristik	0	0	0	0	0
ÖPNV-Projekte	180.000	0	0	-180.000	-170.000
Medienzentrum	0	0	0	0	-15.874
Wirtschaftsförderung	439.250	2.126	0	-441.376	-435.650
Sonstige Kreisbeteiligungen + EU-Förderprogramme	79.000	52.493	6.300	-125.193	-119.937
Klimaschutzmanager	0	32.000	29.000	-3.000	0
Sonstige	126.375	16.771	8.000	-135.146	-176.552
Insgesamt	967.315	1.515.228	980.320	-1.502.223	-1.514.680

14

Eckdaten

KEF (3-Stufen-Plan)



15

Haushaltskonsolidierung

Konsolidierungserfolg seit 2012

Jahr	Stufe 1	Stufe 2	Stufe 3	Summe
2012 (lt. KEF-Nachweis)	2.205.599	530.108	0	2.735.707
2013 (lt. KEF-Nachweis)	2.635.917	502.889	350.000	3.488.806
2014 (lt. KEF-Nachweis)	3.368.144	540.121	500.000	4.408.265
2015 (lt. KEF-Nachweis)	3.816.087	507.325	500.000	4.815.416
2016 (lt. KEF-Nachweis)	5.546.217	546.792	500.000	6.593.009
2017 (lt. KEF-Nachweis)	5.581.999	515.061	500.000	6.597.060
2018 (lt. KEF-Nachweis)	3.961.207	516.768	500.000	4.977.975
2019 (geplant)	6.039.133	486.600	500.000	7.025.733
2020 (geplant)	4.345.096	486.600	500.000	5.331.696

16

Haushaltskonsolidierung

KEF – Stufe 4



TH 1		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
11114-569300	Ehrungsgeld entfällt/ künftig nur noch Sachgeschenk und Neuregelung Übergabe (KT-Beschluss 26.08.2019) Kosteneinsparung beim ehrenamtl. Beig.	17.901	19.776	20.000	2.000	18.000 5.000	"geschätzter Wert", anhand Vollzug 09-2019 bis 01-2020
11204-134100-3-13	Beteiligung an der Versorgungsrücklage § 14 a BBesG	25.399	0	0		26.600	
11204-134200-3-13	wie vor	54.471	0	0		55.000	
Summe						104.600	

TH 2		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
57101-525430	Window zu RLP (Vereinbarung beachten)	20.000	20.000	20.000	10.000	10.000	noch abschließender Klärungsbedarf
Summe						10.000	

TH 4		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
51132-541430	Unser Dorf hat Zukunft	1.832	0	0	400	3.100	Ansatz 2018 noch 3.500 €; es werden keine Prämien mehr ausbezahlt; Ansatz 2019 0, da wegen Bundesfinale kein Landeswettbewerb
Summe						3.100	

TH 5		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Vollzug 2020	Einsparung 2020	Bemerkungen
Produkt 5379	Abführung DSD Gewinn Abfall (KT-Beschluss	33.651	31.726	0	69.004	69.004	
Summe						69.004	

TH 7		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
Produkt 2523	Medienzentrum (KT-Beschluss 18.02.19)	10.250	9.391	16.184	0	16.184	
Summe						16.184	

TH 9		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
55582-541510	Zuschuss Maschinenring	0	0	500	0	500	
Summe						500	

17

Haushaltskonsolidierung

KEF – Stufe 4



TH 10		Erhöhung ab 1.7.2020	JR 2018	Betrag (orientiert an JR2018 bzw. Vollzug 2019)	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
Gebühren KMS	Gebührenerhöhung (KT-Beschluss 17.02.2020 (01.04.2020))	7%	372.898	23.754	347.000	23.754	JR 2018: 372.898 € x 7% = 26.102,86 2020: ca. 18.000 € da erst ab 04.2020
Gebühren KVHS	Gebührenerhöhung (KT-Beschluss 17.02.2020 (01.08.2020))	7%	245.177	17.162	256.020	17.162	JR 2018: 245.176,65 € x 7% = 17.162,39 2020: ca. 7.200 € da erst ab 08.2020
KVHS / KMS	Zusammenlegung Leitung KVHS und KMS/Reduzierung der Außenstellenleiter (insb. nach Fusion VGen)					30.000	siehe gesonderte Stellungnahme
Summe						70.916	

TH 11		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
33101-559513	Zuschuss Altenpflegeheim Sernau	0	0	1.600	0	1.600	
42101-529200	Sportförderung		6.698	7.000	5.000	3.500	1.500 € des Ansatzes werden gesperrt
Summe						5.100	

TH 12		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
36202-555111	Zuschuss Kreisjugendring / Ring pol. Jugend (Beschluss Jugendhilfeausschuss)	16.520	14.000	16.500	14.000	8.500	Ansatzreduzierung "nur" 2.500 €, weitere 6.000 € werden gesperrt
36311-555911	Jugendsozialarbeit § 13 SGB VIII; Anteil für Zuschüsse Ferienbetreuung betrug im Vollzug 2018 23.780 € -> fällt ab 2019 weg, daher Ansatzreduzierung	286.155	323.237	260.000	260.000	34.000	Ansatz 2018 war 294.000 €
Investitionsfördermaßnahmen	Kindergartenbau Kürzung der Förderung (KT-Beschluss 17.02.2020) Investitionsvolumen in den nächsten Jahren geschätzt ca. 5 Mio. €, davon Zuschussreduzierung um 11,67%					0	Einsparung geschätzt ca. 583.500 €; Vorlage wurde im KT 17.02.2020 von der TO genommen
Summe						42.500	

TH 13		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
41454-563930	Zuwendung Selbsthilfegruppe Mein Seelenröpfchen e.V.	4.200	9.600	14.000	13.000	4.200	
Summe						4.200	

TH 14		JR 2017	JR 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Einsparung 2020 ff	Bemerkungen
11902-431600	Widerspruchsgebühren	9.270	10.623	10.000	13.750	3.750	Gebührenerhöhung ab 01.01.2020
Summe						3.750	

Konsolidierung bereits 2019 umgesetzt	115.600
Konsolidierung 2020	184.254
Konsolidierung für Folgejahre	30.000
Summe	329.854

18

Haushaltskonsolidierung

Maßgebliche Investitionen 2020 im Überblick

	2020	2020	Saldo
	Einzahlungen	Auszahlungen	
TH 2 Finanzen	1.514.500	2.318.000	-803.500
davon Straßenbau	1.514.500	2.312.000	-797.500
TH 4 Bauen	30.674.400	33.225.500	-2.551.100
TH 7 Schulen	2.970.000	5.476.780	-2.506.780
TH 8 Brand- und KatSchutz	84.000	1.255.100	-1.171.100
TH 12 Jugend (Kindertagesstätten / Prod. 3650 u. Einrichtungen Jugendarbeit / Prod. 3660)	0	768.029	-768.029
SUMME	35.242.900	43.043.409	-7.800.509

Im Haushalt insgesamt ausgewiesen: 35.352.900 43.485.909 -8.133.009

19

Eckdaten

Änderungen im Stellenplan 2020

Stellenmehrungen - unbefristet

Bereich	VZÄ	Einst.	Stelle
TH 1/2	1,00	E 11	Stellenschaffung EDV
TH 1/2	1,00	E 7	Stellenschaffung Finanzen
TH 11/12	0,75	E 8	Stellenschaffung SB wirtsch. JH
TH 11/12	1,25	S 14	Stellenschaffung ASD
TH 11/12	1,25	S 14	Stellenschaffung Pflegekinderdienst
TH 11/12	0,10	A 11	Stellenmehrung; Kompensation aus Leerstellenverzeichnis
5,35			Stellen

Stellenstreichung

Bereich	Stelle	Eingr.	Inh./Aufgabe
TH 1/2	1,00	E 3	Ausscheiden des Stelleninh.
TH 9	1,00	bes. Tarif	Fleischkontrolleur
2,00			Stellen

Saldo	3,35	Stellen
--------------	-------------	----------------

Stellenmehrungen - nachrichtlich: gegenfinanziert bzw. Stellen mit kw-Vermerk

TH 1/2	1,00	E 11	Stellenschaffung Klimaschutz-Fachkraft (90%ige Förderung/gem. KT-Beschluss)
Eigenb.	0,50	E 5	Stellenschaffung Abfall-Gebührenverwaltung (100% gebührenfinanziert über Abfallwirtschaftsbetrieb, Beschl- UAWA)
TH 11/12	1,00	S 15	Stellenschaffung KiTa Fachberatung (0,5 mit kw-Vermerk) (Neue Aufgabenzuweisung nach KitaZG / Refinanzierung über KitaPlus)
TH 14	0,50	E 8	Stellenschaffung Zensus kw-Vermerk (Befristet bis 2022! Zum Teilrefinanziert)
3,00			Stellen

insg.	6,35	Stellen
--------------	-------------	----------------

3,0 von 6,35 Stellen!

20

Eckdaten

Einsparung von Stellen mit kw-Vermerken



TH	VZÄ	Tarif	Stellen mit kw-Vermerk	Einsatzbereich
2020 oder später:				
1	1,00	E 3	mit Ausscheiden des Stelleninhabers	Zentrale Aufgaben
4	0,50	E 5	mit Ausscheiden des Stelleninhabers	Kreisentwicklung
4	1,00	E 5	mit Wegfall der Aufgaben	Gebäudemanagement
9	0,50	E 5	mit Wegfall der Aufgaben	Landwirtschaft
11	0,50	A 12	mit Ablauf der Freistellungsphase Teilzeitbesch. nach § 75 Abs. 1 LBG i.V.m. § 5 Abs. 3 ArbZVO bis 22.07.2023	Soziales
11	1,00	E 11	mit Wegfall der Aufgaben	Bildungskoordinator
11	1,00	E 8	mit Wegfall der Aufgaben	Gemeindeschwester Plus
12	0,5	S 15	mit Wegfall der Aufgaben	Kita Fachberatung
12	1,00	S 11 b	mit Wegfall der Zuwendung durch Land bzw. Bund	Jobfux
12	0,25	S 11 b	mit Wegfall der Zuwendung durch Land bzw. Bund	Kita plus
13	0,50	E 14	mit Wegfall der Aufgaben	Amtsärztin/Amtsarzt
13	0,50	E 5	mit Wegfall der Aufgaben	Tuberkulosefürsorge
	8,25	Gesamt		

Haushalt 2020



1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und Entwicklung/Ursachen der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. Kreisumlage
6. Zusammenfassung/Ausblick

Vorläufiges Jahresergebnis 2018

-1,83
Mio. €

Ordentliches Ergebnis der
ERGEBNISRECHNUNG

+1,09
Mio. €

Ordentliches Ergebnis der
FINANZRECHNUNG

(reicht nicht aus, um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite [2,18 Mio. €] zu decken → FinR daher nicht ausgeglichen)

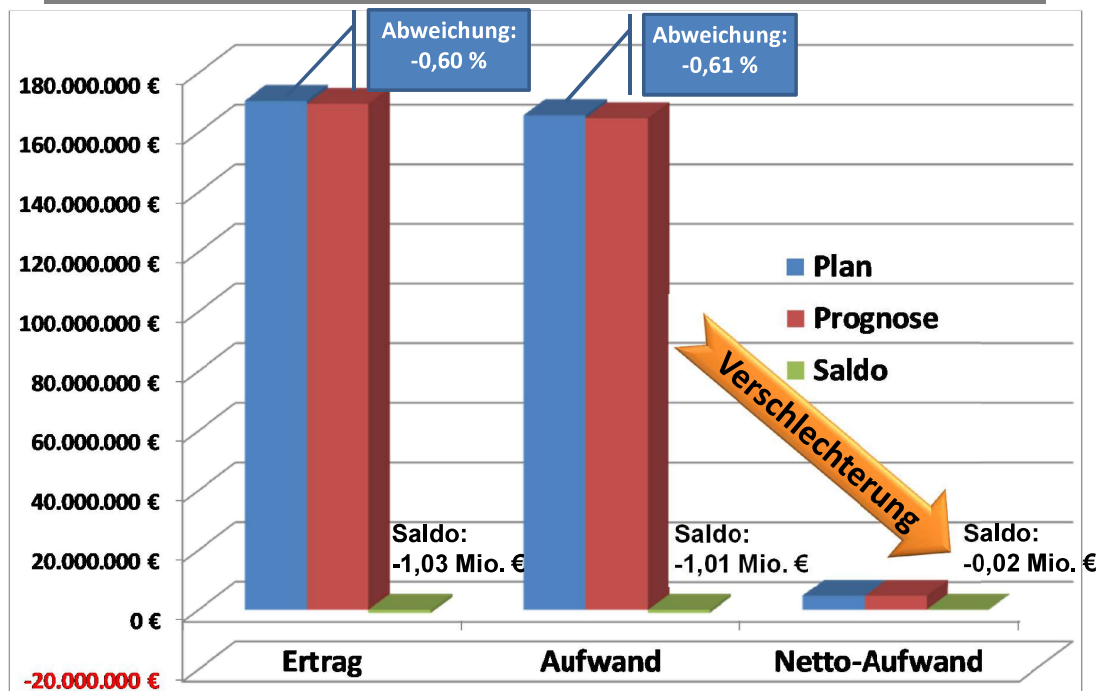
-176,23
Mio. €

Eigenkapital in der
BILANZ

23

Ergebnis 2018

Controllingbericht 2019 (zum 31.12.2019)



24

Vollzug 2019

Aktuelle Auswertung des **Controllingberichts** zum 31.12.2019:

Prognostiziertes Ergebnis der **Ergebnisrechnung**:

ca. – 22 T€

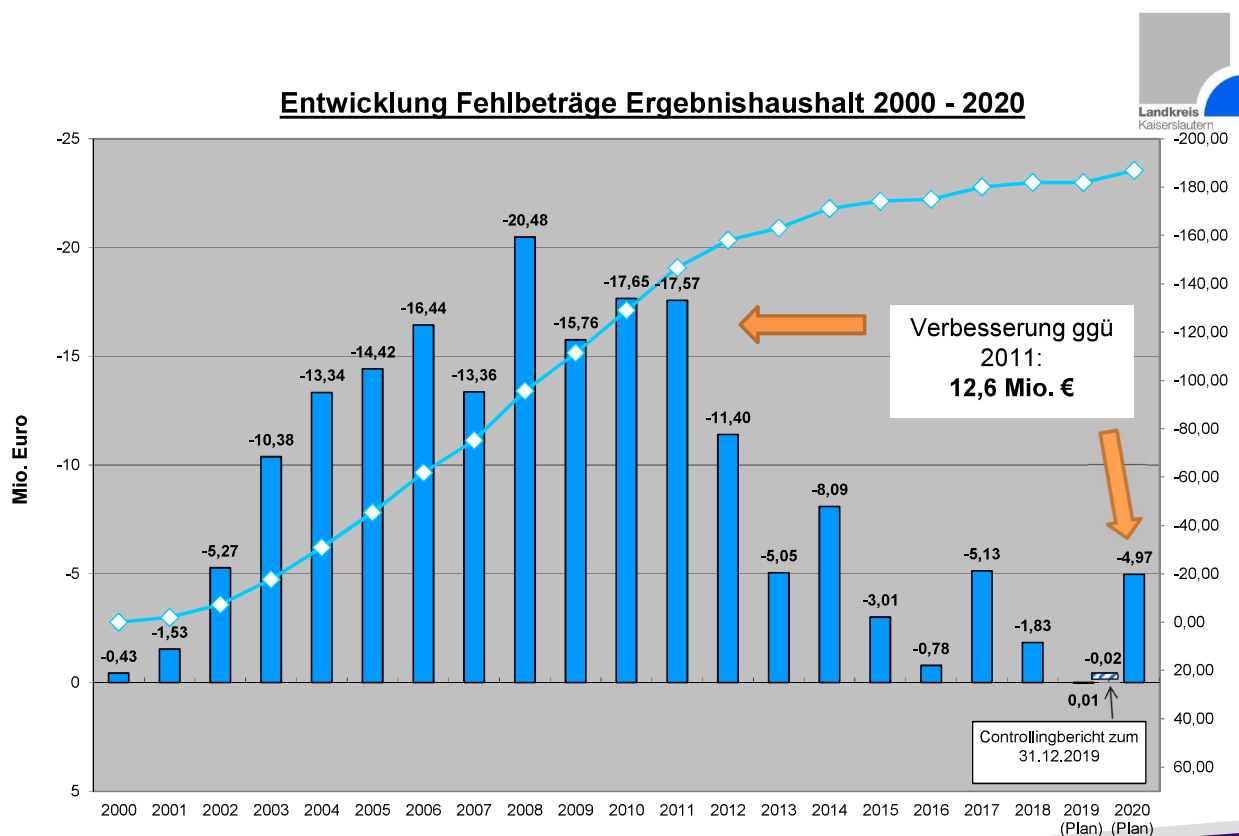
Aber: Erwartete Veränderungen infolge ...

- ausstehender **Abrechnungen**, insb. im TH 11 und 12
- anstehender **Jahresabschlussarbeiten**
- ausstehende Buchungen im Bereich **Rückstellungen, Abschreibungen, Sonderposten...**

➤ **Ergebnis wird sich daher noch verändern!**

25

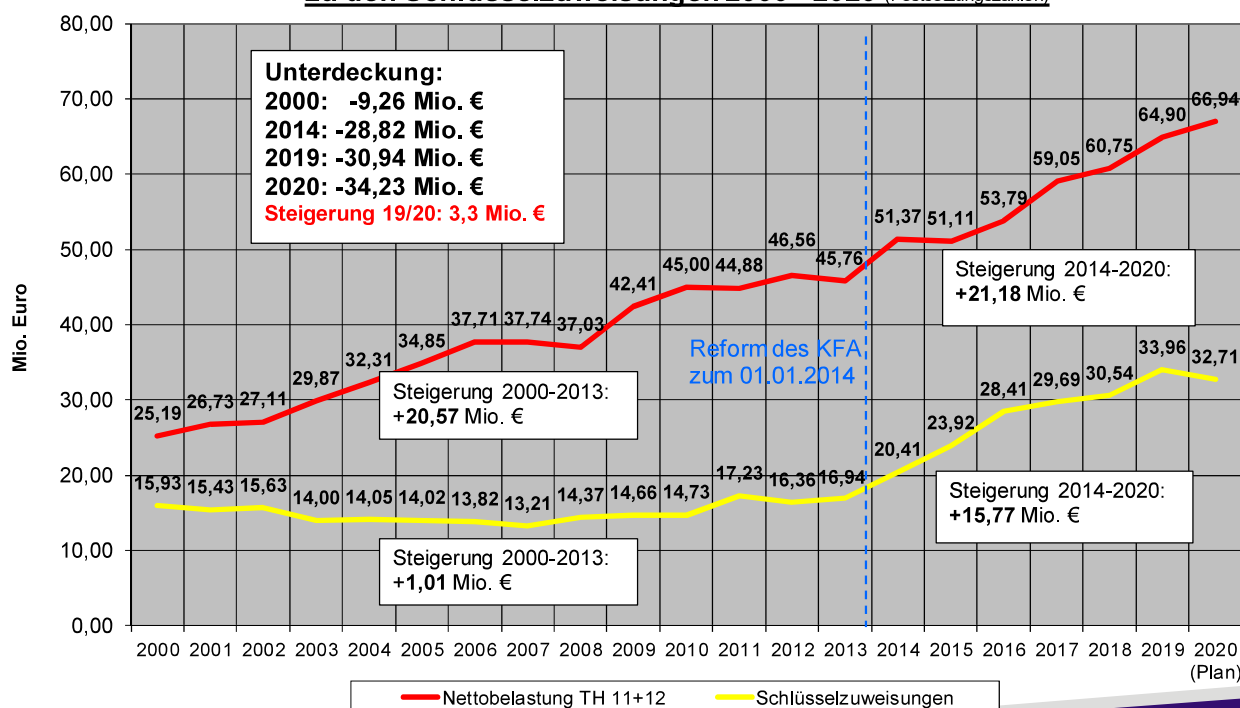
Vollzug 2019



26

Fehlbeträge

Vergleich Anstieg Nettobelastung Jugend und Soziales zu den Schlüsselzuweisungen 2000 - 2020 (Festsetzungszahlen)

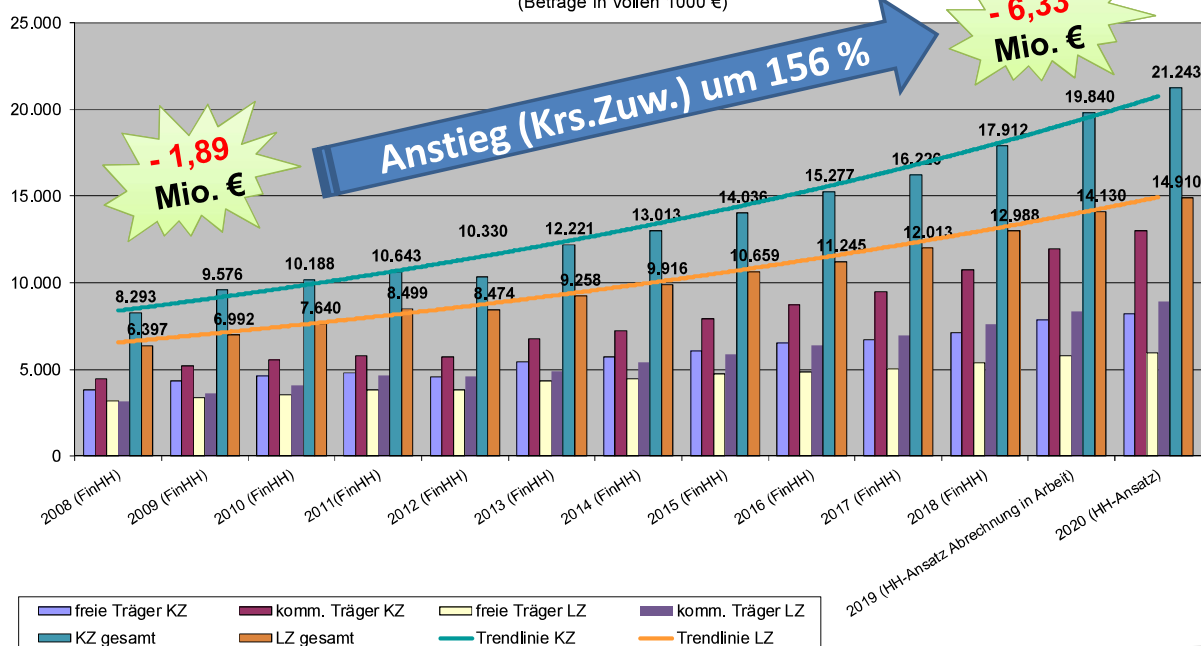


27

Ursachen

Kreiszuschüsse und Landeszuschüsse zu den Personalkosten für Kindertagesstätten 2008 - 2020

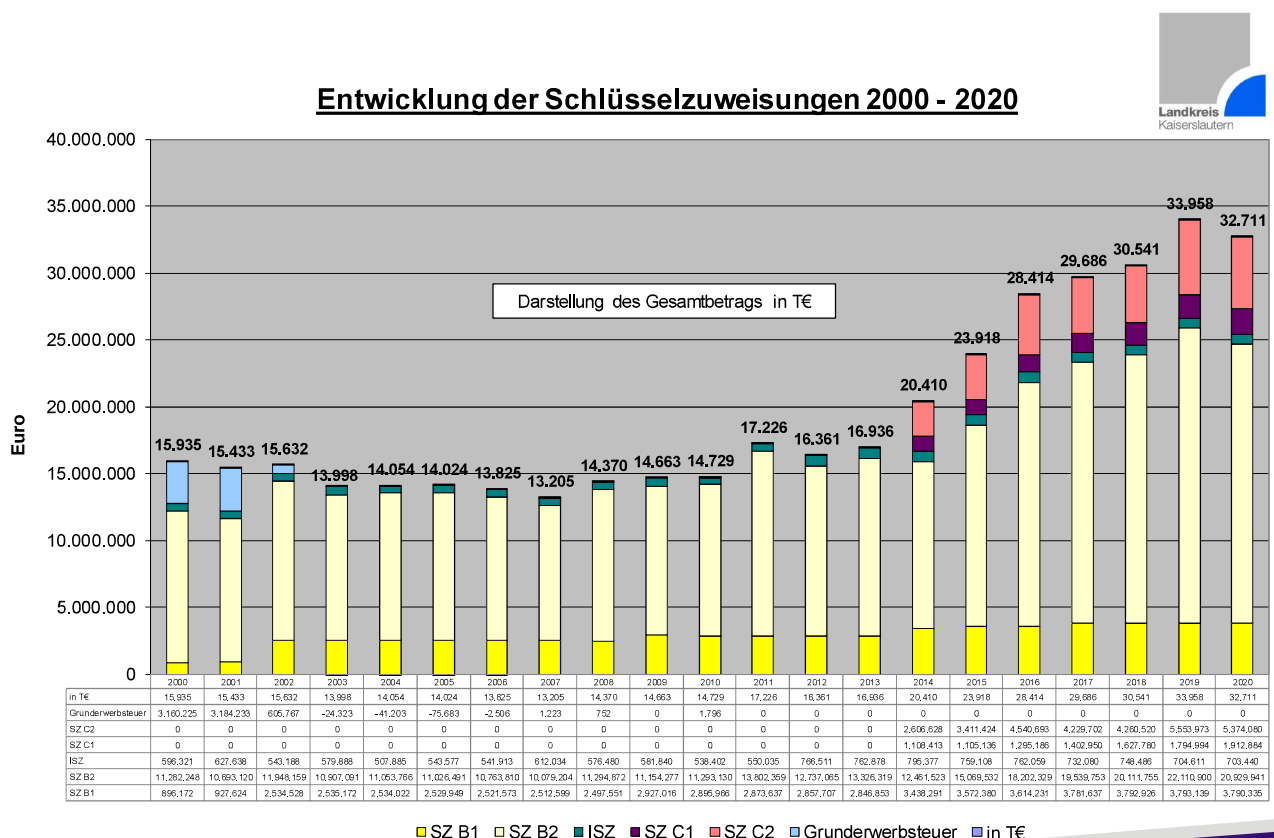
(Beträge in vollen 1000 €)



28

Ursachen

1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und Entwicklung/Ursachen der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. Kreisumlage
6. Zusammenfassung/Ausblick

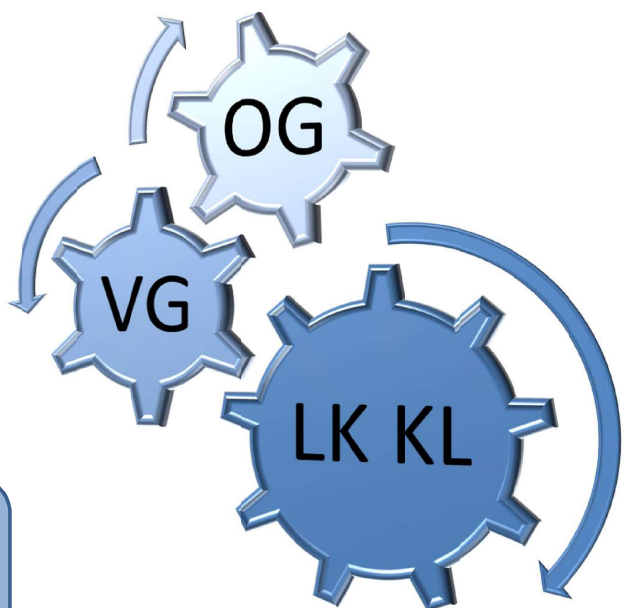


1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und Entwicklung/Ursachen der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. **Kreisumlage**
6. Zusammenfassung/Ausblick

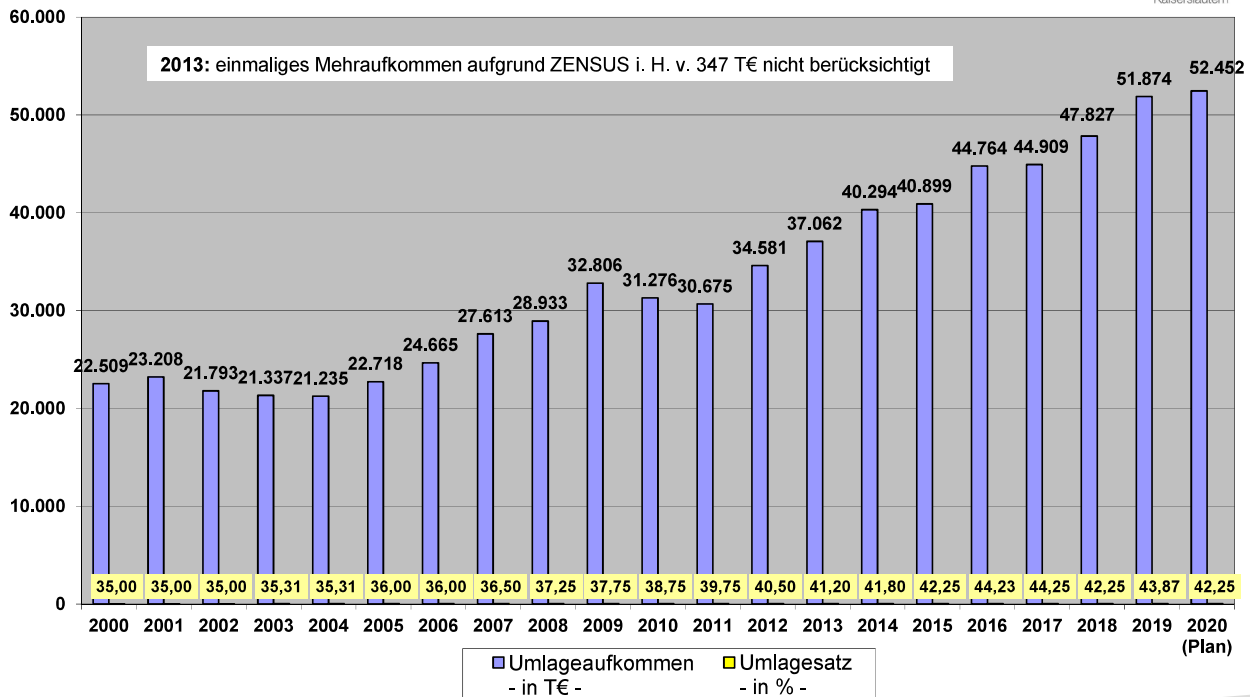
Kreisumlage 2020

Die Kreisumlage
2020 wird auf
42,25 %
festgesetzt!

Beschluss des
Kreistages vom
02.12.2019!



Kreisumlageaufkommen 2000 - 2020



33

Kreisumlage

Umlageanspannung im LK Kaiserslautern

VG Umlagesatz	2018 (in %)	2019 (in %)	Sonder- umlage	(Voraussichtliche) Entwicklung 2020	
Bruchmühlbach-Miesau	46,00	46,00			46,00
Enkenbach-Alsenborn	42,00	42,00	Ja ¹⁾	-2,50 (-5,50)	39,5 (41,5)
KL-Süd (ehemals)	43,70	43,70			
Landstuhl	45,50	45,50		-1,80	43,70
Otterbach-Otterberg	42,50	39,50			39,50
Ramstein-Miesenbach	42,00	41,00	Ja ²⁾		41,00
Weilerbach	35,00	36,00			36,00
Kreisdurchschnitt (42,96)	42,96	42,59	(42,59 bei Berücksichtigung der Umlage 47,00 für Ortsgemeinden ehemals VG Hochspeyer)		

1) Sonderumlage von OG der ehemaligen VG Hochspeyer 5% (künftig „nur“ noch 2 %)!

2) Sonderumlage Azur

34

Umlageanspannung

Umlageanspannung im LK Kaiserslautern



Kreisumlage	Plan 2019	Plan 2020
Landkreis Kaiserslautern	43,87	42,25
Landesdurchschnitt	43,93	44,07
Abweichung (unter dem Durchschnitt)	-0,06	-1,82

Verbandsgemeindeumlage	Plan 2019	Plan 2020
Verbandsgemeinden im LK KL 2019 mit Berücksichtigung Sonderumlage ehemals VG Hochspeyer	42,59	41,36
Landesdurchschnitt (letztmals 2016) Tendenz weiter sinkend	34,81	34,81
Abweichung (über dem Durchschnitt)	+7,14	+6,55

35

Umlageanspannung

Umlageanspannung im LK Kaiserslautern



Höchste Umlageanspannung	Plan 2019	Plan 2020
Landkreis Kaiserslautern	43,87	42,25
OG ehemals VG Hochspeyer	47,00	
OG der VG Bruchmühlbach-Miesau		46,00
Gesamt	90,87	88,25

Niedrigste Umlageanspannung	Plan 2019	Plan 2020
Landkreis Kaiserslautern	43,87	42,25
OG der VG Weilerbach	36,00	36,00
Gesamt	79,87	78,25

Durchschnittl. Umlageanspannung	Plan 2019	Plan 2020
Landkreis Kaiserslautern	43,87	42,25
OG des Landkreises	42,59	41,36
Gesamt	86,46	83,61

36

Umlageanspannung

1. Die Ausgangslage
2. Eckdaten des Haushalts 2020
3. Rückblick auf die Jahre 2018 + 2019 und Entwicklung der Fehlbeträge
4. Schlüsselzuweisungen
5. Kreisumlage
- 6. Zusammenfassung/Ausblick**

Finanzsituation in der Planung 2020

Zusammenfassung:

Ordentliches Ergebnis Ergebnishaushalt: **- 4.967.365 €**

Ordentliches Ergebnis Finanzhaushalt: **- 885.520 €**

Freie Finanzspitze: **- 3.451.520 €**

Abzüglich Mindesttilgung Liquiditätskredite gem.

KEF-RP (80 % der Jahresleistung 6.140.875 E) **- 8.364.220 €**

Defizit 2020 = - 4,9 Mio. €

Wäre vermeidbar wenn...

- Auskömmliche Finanzierung im Asylbereich **2,3 Mio. €**
- LFAG-Änderung (2018) hat Kreise benachteiligt (SZ) **1,0 Mio. €**
- Kita-Personalkosten-Defizit (jährliche Zunahme) **0,3 Mio. €**
- BTHG-Aufgaben- und Kostenmehrung **1,5 Mio. €**

Möglicher Haushaltsausgleich = + 0,2 Mio. €

- Bei einem Kreisumlagesatz von 42,25 %
- Bei einem Landesüberschuss von rd. 1 Mrd. € (!)
- Forderung daher: Sofortiges Altschulden-Tilgungsprogramm

39

Zusammenfassung

Vorgespräch mit Kommunalaufsicht

04.03.2020

- Haushaltsvorbesprechung bei der ADD Trier
- ADD: Vizepräsidentin, Referatsleiterin, SB
- KV KL: Landrat, Kämmerer

TOP

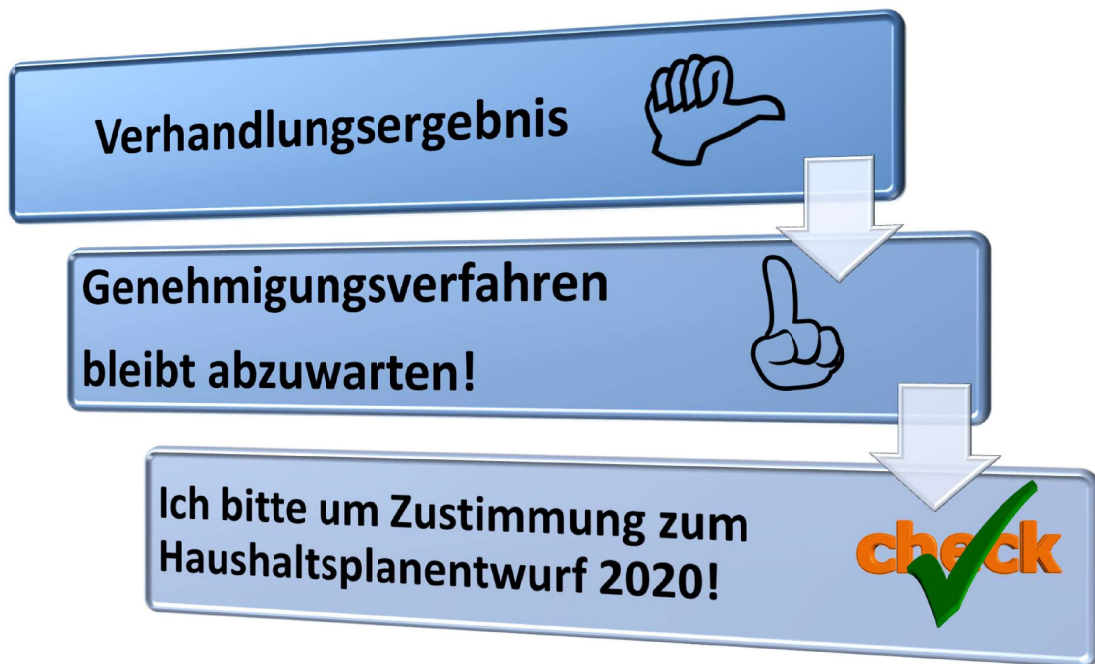
- Darlegung der Haushalts- und Finanzlage 2019/2020
- Information über Jahresabschluss 2018
- Vorlage und Erläuterung des Controllingberichts 2019
- Unzureichende Finanzausstattung durch das Land

Standpunkt
ADD

- Hebesätze in RLP weit unter dem Durchschnitt der Flächenländer
- Auch bei den OG des LK KL noch „viel Luft nach oben“
- Mit Ersatzvornahme ist zu rechnen

40

Ausblick



**Vielen Dank
für Ihre
Aufmerksamkeit!**