



2018/236/1

06.12.2018

Beschlussvorlage

- öffentlich -

Haushalt 2019

Beschlussvorschlag

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2019 in der jetzt vorliegenden Fassung werden beschlossen.

Beratungsfolge

Gremium:

- Kreisausschuss
- Kreistag

Datum:

10.12.2018
14.12.2018

Sachverhalt

Seit der 1. Beratung des Haushalts 2019 haben sich Veränderungen ergeben, u. a. aus den Beratungen des Ausschusses für Finanzen und Personal (siehe Anlage).

Wesentliche Veränderungen:

- Die vorläufigen Berechnungen zum Finanzausgleich des Landesamts für Statistik wurden berücksichtigt.
- Die Betriebs- und Folgekostenförderung für die Kindertagesstätten wurde auf 5 Mio. Euro erhöht.
- Es erfolgte die endgültige Abrechnung des Quotalen Systems 2007/2008 bzgl. der Umstellung auf die Doppik.
- Die investiven Mittel, insbesondere für den Fachdienst Brandschutz und Rettungsdienst, wurden um 175.000 Euro erhöht.

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss in Höhe von 3.851.600 Euro ab.

Anlagen:

- Haushaltssatzung 2019
- Ergebnis- und Finanzplan 2019
- Veränderungen zum 1. Entwurf 2019
- Stellungnahme der kreisangehörigen Kommunen

Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2017 € | Ansatz 2018 € | Ansatz 2019 € | Planung 2020 € | Planung 2021 € | Planung 2022 € |
|---------------------------------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Ordentliche Erträge | | | | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 1.937.342,64 | 1.880.100 | 1.875.400 | 1.875.400 | 1.875.400 | 1.875.400 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 119.144.878,43 | 127.161.200 | 136.291.300 | 140.051.600 | 143.730.400 | 148.075.500 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 4.213.332,65 | 4.386.000 | 4.521.300 | 4.681.300 | 10.686.900 | 11.656.500 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 9.130.193,03 | 7.221.700 | 6.880.200 | 6.923.200 | 6.942.300 | 6.957.300 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.944.378,28 | 5.555.900 | 5.538.600 | 5.603.800 | 5.529.300 | 5.529.300 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 9.810.680,18 | 11.721.700 | 11.306.800 | 11.414.100 | 11.621.100 | 11.828.900 |
| 7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 77.513.918,75 | 74.130.400 | 69.916.200 | 68.768.700 | 69.538.700 | 70.310.300 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.399.933,80 | 801.000 | 900.400 | 900.200 | 900.000 | 900.000 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 16.075,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 2.109.982,57 | 1.767.500 | 2.641.500 | 2.383.300 | 2.351.600 | 2.338.600 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 231.220.715,80 | 234.625.500 | 239.871.700 | 242.601.600 | 253.175.700 | 259.471.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | | |
| 13. | Personalaufwendungen | 38.808.690,55 | 41.839.100 | 41.642.500 | 43.886.300 | 44.737.300 | 45.522.100 |
| 14. | Versorgungsaufwendungen | 2.263.746,32 | 120.000 | 2.168.300 | 600 | 600 | 600 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.281.828,19 | 22.252.000 | 24.053.900 | 23.623.200 | 23.766.400 | 23.473.300 |
| 16. | Abschreibungen | 9.123.776,55 | 8.953.200 | 9.009.900 | 9.418.400 | 15.743.700 | 16.726.600 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.332.331,67 | 1.290.000 | 1.035.500 | 1.170.500 | 1.360.500 | 1.505.500 |
| 18. | Transferaufwendungen | 122.618.809,78 | 130.208.000 | 130.581.100 | 131.455.900 | 135.161.100 | 137.226.600 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 21.706.213,56 | 24.715.700 | 27.528.900 | 26.528.200 | 26.409.700 | 26.437.900 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 215.135.396,62 | 229.378.000 | 236.020.100 | 236.083.100 | 247.179.300 | 250.892.600 |
| 21. | ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen) | 16.085.319,18 | 5.247.500 | 3.851.600 | 6.518.500 | 5.996.400 | 8.579.200 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 273.796,65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 141.453,19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 132.343,46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | 16.217.662,64 | 5.247.500 | 3.851.600 | 6.518.500 | 5.996.400 | 8.579.200 |
| 26. | Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO | 11.413.113,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 € | Ansatz 2018 € | Ansatz 2019 € | VE 2019 € | Planung 2020 € | Planung 2021 € | Planung 2022 € |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 1.936.525,36 | 1.880.100 | 1.875.400 | 0 | 1.875.400 | 1.875.400 | 1.875.400 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 119.048.207,39 | 127.161.200 | 136.291.300 | 0 | 140.051.600 | 143.730.400 | 148.075.500 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 8.963.501,37 | 7.221.700 | 6.880.200 | 0 | 6.923.200 | 6.942.300 | 6.957.300 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.536.869,22 | 5.555.900 | 5.538.600 | 0 | 5.603.800 | 5.529.300 | 5.529.300 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 9.149.582,56 | 11.680.300 | 11.265.400 | 0 | 11.372.700 | 11.579.700 | 11.787.500 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.199.483,24 | 74.130.400 | 69.916.200 | 0 | 68.768.700 | 69.538.700 | 70.310.300 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.649.440,82 | 801.000 | 900.400 | 0 | 900.200 | 900.000 | 900.000 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 86.426,81 | 41.400 | 41.400 | 0 | 41.400 | 41.400 | 41.400 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 1.623.917,56 | 1.513.500 | 1.469.600 | 0 | 1.470.600 | 1.468.600 | 1.468.600 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 222.193.954,33 | 229.985.500 | 234.178.500 | 0 | 237.007.600 | 241.605.800 | 246.945.300 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 37.158.833,60 | 39.478.100 | 41.642.500 | 0 | 42.440.300 | 43.253.500 | 44.082.900 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 808,32 | 600 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 18.302.005,35 | 22.252.000 | 24.053.900 | 0 | 23.623.200 | 23.766.400 | 23.473.300 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.363.875,49 | 1.290.000 | 1.035.500 | 0 | 1.170.500 | 1.360.500 | 1.505.500 |
| 15. Transferauszahlungen | 121.607.977,87 | 130.208.000 | 130.581.100 | 0 | 131.455.900 | 135.161.100 | 137.226.600 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 20.866.946,00 | 24.215.700 | 27.028.900 | 0 | 26.528.200 | 26.409.700 | 26.437.900 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 199.300.446,63 | 217.444.400 | 224.342.500 | 0 | 225.218.700 | 229.951.800 | 232.726.800 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 22.893.507,70 | 12.541.100 | 9.836.000 | 0 | 11.788.900 | 11.654.000 | 14.218.500 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 7.307.208,25 | 9.295.800 | 15.136.800 | 0 | 38.402.800 | 16.427.900 | 9.235.500 |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 13.514,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. sonstige Investitionstätigkeit | 544.351,32 | 522.000 | 400.300 | 0 | 342.600 | 318.900 | 298.500 |
| 24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 7.865.074,37 | 9.817.800 | 15.537.100 | 0 | 38.745.400 | 16.746.800 | 9.534.000 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 48.894,16 | 515.000 | 46.000 | 0 | 36.000 | 26.000 | 22.000 |
| 26. Baumaßnahmen | 6.123.490,21 | 14.172.700 | 12.016.500 | 11.198.900 | 14.389.800 | 11.764.800 | 12.846.000 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.270.085,21 | 2.340.600 | 2.295.800 | 20.300.000 | 11.205.000 | 11.232.900 | 1.301.400 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 5.721.941,33 | 12.141.000 | 17.486.500 | 0 | 11.955.000 | 6.379.100 | 6.240.000 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.164.410,91 | 29.169.300 | 31.844.800 | 31.498.900 | 37.585.800 | 29.402.800 | 20.409.400 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -6.299.336,54 | -19.351.500 | -16.307.700 | -31.498.900 | 1.159.600 | -12.656.000 | -10.875.400 |
| 33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | 16.594.171,16 | -6.810.400 | -6.471.700 | -31.498.900 | 12.948.500 | -1.002.000 | 3.343.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 14.722.000 | 11.150.000 | 0 | 9.750.000 | 9.250.000 | 9.500.000 |
| 35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 6.412.056,63 | 7.916.100 | 7.350.400 | 0 | 5.450.400 | 7.850.400 | 5.450.400 |
| 36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | -6.412.056,63 | 6.805.900 | 3.799.600 | 0 | 4.299.600 | 1.399.600 | 4.049.600 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36) | 10.182.114,53 | -4.500 | -2.672.100 | -31.498.900 | 17.248.100 | 397.600 | 7.392.700 |

Haushaltssatzung des Landkreises Nienburg/Weser für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag des Landkreises Nienburg/Weser mit Beschluss vom 14.12.2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|------------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 239.871.700,00 € |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf | 236.020.100,00 € |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge auf | 0,00 € |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0,00 € |

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|---|------------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 234.178.500,00 € |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 224.342.500,00 € |
| 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf | 15.537.100,00 € |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf | 31.844.800,00 € |
| 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf | 11.150.000,00 € |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf | 7.350.400,00 € |
| nachrichtlich: | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes auf | 260.865.600,00 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes auf | 263.537.700,00 € |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

8.650.000,00 €

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf

31.498.900,00 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **38.000.000 €** festgesetzt.

§ 5

Die Umlagesätze für die Kreisumlage werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

- **51,50 v. H.** von den Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sowie des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer,
- **45,50 v. H.** von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen.

§ 6

Für die Befugnis des Landrates über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von **10.000,00 €** im Einzelfall als unerheblich.

Nienburg, 14.12.2018

LANDKREIS NIENBURG/WESER

Der Landrat

(Kohlmeier)

Landrat

Der Geschäftsführer

Balkenkamp 1
31600 Uchte

**Niedersächsischer Städte-
und Gemeindebund**



Kreisverband Nienburg / Weser

NSGB Kreisverband Nienburg/Weser, Postfach 12 62, 31597 Uchte

Landkreis Nienburg
Herrn Landrat
Detlev Kohlmeier
31577 Nienburg

E-Mail: rathaus@sg-uchte.de

Telefon: (0 5763) 183 - 0
Telefax: (05763) 183 - 27
oder Durchwahl 183 – 10

Auskunft erteilt:

Herr Schmale

E-Mail: r.schmale@sg-uchte.de

Sparkasse Nienburg

(BLZ 256 501 06) 360 971 86
DE90-2565-0106-0036-0971-86

Ihr Zeichen

Ihre Nachricht vom

Mein Zeichen

AG Kreishaushalt

Datum

28. Nov. 2018

**Stellungnahme zum Entwurf des Haushaltsplanes 2018 des Landkreises Nienburg/Weser
Stellungnahme zum Entwurf des Haushaltsplanes 2019
des Landkreises Nienburg/Weser**

Sehr geehrter Herr Landrat Kohlmeier,

wie in jedem Jahr ist den kreisangehörigen Gemeinden der Entwurf des Kreishaushaltes zugeleitet worden. Es ist die Möglichkeit eingeräumt, zum Kreishaushaltsentwurf 2019 des Landkreises Nienburg/Weser bis zum 04.12.2018 eine Stellungnahme abzugeben. In diesem Zusammenhang sei darauf hingewiesen, dass die kreisangehörigen Gemeinden mit Schreiben vom 12.07.2018 bereits Hinweise und Anmerkungen zur Haushaltslage aus ihrer Sicht gemacht haben. Im Rahmen dieser Hinweise und Anmerkungen sind insbesondere auch grundlegende Aussagen zur Höhe der Kreisumlage gemacht worden, und zwar dergestalt, dass die ursprünglich festgesetzten Umlagesätze von 50 v. H. der Steuerkraftzahlen sowie 44 v. H. von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen beibehalten werden.

Die formale Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden basiert auf der Vorschrift des § 15 Abs. 3 Satz 3 des Nds. Finanzausgleichsgesetzes (NFAG), wonach die kreisangehörigen Gemeinden vor Festsetzung der Kreisumlage zu hören sind. Hierbei sei darauf hingewiesen, dass nach der Intention des NFAG die Kreisumlage als „Spitzenfinanzierungsinstrument“ konzipiert ist. Sie ist somit subsidiär zu betrachten, denn die Landkreise haben von den kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage dann zu erheben, wenn die sonstigen Einnahmen den Bedarf nicht decken. Mittlerweile hat sich aber die Kreisumlage in der Realität zu der entscheidenden Finanzierungssäule entwickelt und natürlich in der Gegenposition auch zu einer zentralen Ausgabe der kreisangehörigen Gemeinden.

Bei der Kreisumlagebelastung der Gemeinden spielt somit die Frage eine entscheidende Rolle, ob die Festsetzung sich im Sinne einer ausgewogenen und austarierten Lastenverteilung bewegt oder die Kreisumlagehöhe die Möglichkeiten der kreisangehörigen Gemeinden so stark eingrenzt, dass sie ihre originären Aufgaben der Daseinsvorsorge vor Ort nicht mehr ausreichend erfüllen können. Der Kreisumlagesatz im Entwurf des Haushaltes 2019 ist bei der Steuerkraft auf 51,5 v. H. und bei den Schlüsselzuweisungen auf 45,5 v. H. jeweils festgesetzt worden. Die kreisangehörigen Gemeinden

fordern, wie bereits im Haushaltsjahr 2018, die ursprünglich im Haushaltsjahr 2017 festgelegten Sätze von 50 v. H. der Steuerkraftzahlen sowie 44 v. H. von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen auch 2019 wieder zu erheben und insofern die jetzt festgelegten Kreisumlagesätze zu reduzieren.

Wie bereits in den Anmerkungen vom 12.07.2018 hingewiesen, sind erhebliche Investitionsmittel vom Landkreis eingeplant. Auch daraus ergibt sich ein Finanzbedarf, insbesondere auch im konsumtiven Bereich über die Abschreibungen. Hierzu muss angemerkt werden, dass eine durchaus vergleichbare investive finanzielle Belastung auch von den kreisangehörigen Gemeinden zu leisten ist, denn wie aus der dem Landkreis bereits vorgelegten Aufstellung hervorgeht, ergibt die Gesamtbelastung der Investitionen einen erheblichen Betrag, der sich auf insgesamt **163 Millionen Euro** bis 2022 beläuft, wobei sich die größten Ausgabenblöcke wie folgt auflisten:

- Feuerwehren 30 Millionen Euro
- Straßen-, Brücken- und Wegebau 25 Millionen Euro
- Schulen 16 Millionen Euro
- Breitbandausbau 13 Millionen Euro
- Kindertagesstätten 11 Millionen Euro
- Ortsentwicklung sowie Erschließung von Wohnbau und Gewerbegebieten 33 Millionen Euro

Die Folge dieser Investitionen sind Belastungen des Ergebnishaushaltes durch Abschreibungen, die natürlich demgemäß die Gestaltungsmöglichkeiten der kreisangehörigen Gemeinden erheblich einschränken. Insofern sind die Belastungen aus diesen unabweisbaren Investitionen in die Entwicklung der Kreisumlage vermindert einzubeziehen. Die Kommunen erwarten, dass der Landkreis diese finanziellen Belastungen entsprechend mit würdigt.

Bei der Festsetzung der Kreisumlage ist die Finanzlage des Landkreises gegen die der Gemeinden zu stellen. Bei der Finanzlage des Landkreises, die auf Seite 14 des Erläuterungsberichtes dargestellt ist, ist besonders zu betonen, dass erstmalig alle Fehlbeträge abgebaut werden konnten und darüber hinaus ein Betrag der Überschussrücklage zugeführt werden kann. Über die Erholung des Kreishaushalts seit 2008 gibt die nachfolgende Tabelle Auskunft:

| Landkreis Nienburg/Weser - Ergebnishaushalt | | | |
|---|------------------|-------------------------|-------------------|
| HH-Jahr | Jahresergebnis | Kummulierte Fehlbeträge | |
| 2007 | | - 29.538.750,89 € | |
| 2008 | 922.553,76 € | - 28.616.197,13 € | |
| 2009 | 4.075.538,24 € | - 24.540.658,89 € | |
| 2010 | - 3.101.124,94 € | - 27.641.783,83 € | |
| 2011 | 1.832.238,30 € | - 25.809.545,53 € | |
| 2012 | 1.825.886,15 € | - 23.983.659,38 € | |
| 2013 | 8.204.582,62 € | - 15.779.076,76 € | |
| 2014 | 2.832.222,83 € | - 12.946.853,93 € | |
| 2015 | 3.100.037,20 € | - 9.846.816,73 € | |
| 2016 | - 1.566.295,94 € | - 11.413.112,67 € | |
| 2017 | 16.085.319,18 € | 4.672.206,51 € | |
| 2018 | 5.247.500,00 € | 9.919.706,51 € | HH-Plan |
| 2019 | 4.063.800,00 € | 13.983.506,51 € | Planentwurf + FAG |
| 2020 | 6.853.200,00 € | 20.836.706,51 € | MIFIPI |
| 2021 | 6.958.600,00 € | 27.795.306,51 € | MIFIPI |
| 2022 | 10.044.600,00 € | 37.839.906,51 € | MIFIPI |
| | | | |
| kumm. Jahresergebnisse | 67.378.657,40 € | | |

Zum vorgelegten Haushalt 2019 ist anzumerken, dass der Ergebnisplan dort einen Überschuss von rd. 1 Mio. Euro ausweist. Die inzwischen veröffentlichten vorläufigen Berechnungen für den kommunalen Finanzausgleich des Niedersächsischen Landesamtes für Statistik führen zu höheren Schlüsselzuweisungen und lassen einen Überschuss in der Größenordnung von 4 Mio. Euro erwarten.

Einige kreisangehörige Kommunen finanzieren ihre Haushalte weiterhin mit Liquiditätskrediten. Auch für das Haushaltsjahr 2019 werden diese Kommunen wieder unausgeglichene Haushalte vorlegen müssen. Bei seiner Abwägungsentscheidung über die Kreisumlagesätze hat der Landkreis nicht nur die wirtschaftliche Lage der kreisangehörigen Gemeinden allgemein zu betrachten, sondern er muss Rücksicht auf die schwierige Lage Einzelner nehmen. Diesem Gebot wird ein Kreishaushalt, der erhebliche Überschüsse anstrebt, nicht gerecht.

Ein die Kommunalhaushalte immer stärker prägender Bereich sind die Aufwendungen für die Kindertagesstätten. In den Anmerkungen zum Haushalt 2019 des Landkreises ist bereits darauf hingewiesen worden. In einer beispielhaften Auflistung der Samtgemeinde Uchte wird deutlich, wie sich die Belastungen in diesem Bereich darstellen. Die Entwicklung ist derzeit abschließend nicht zu übersehen, zumal die Bedarfsdeckung der zusätzlichen Wünsche der Eltern vermutlich weitere Finanzmittel erfordern.

All dies zusammengenommen macht es aus Sicht der kreisangehörigen Gemeinden erforderlich, den Gestaltungsspielraum der kreisangehörigen Kommunen zu erweitern und somit, wie beantragt, die Kreisumlagesätze auf 50 v. H. der Steuerkraftzahlen sowie 44 v. H. von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen zu erheben.

Mit freundlichen Grüßen



Annegret Trampe
Kreisvorsitzende



Reinhard Schmale
Geschäftsführer

Veränderungen zum 1. Entwurf des Haushaltsplans 2019

Ergebnisplan

| Produktgruppe | Bezeichnung | Betrag | Bemerkung |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|--|
| 175 | Betriebskosten Leitstelle | 130.000 € | Betriebskosten Leitstelle |
| 31 | Abrechnung Quotales System 2007/2008 | 1.862.700 € | Umstellung auf Doppik |
| 31 | Verhütungsmittel | -22.000 € | s. Drucks. 2018/201 und 201/1 |
| 123 | BBS - Cafeteria | -19.000 € | Erhöhung des Ansatzes |
| 175 | Personalkosten | -50.200 € | nicht berücksichtigte Personalkosten |
| 611 | Krankenhausumlage | -21.000 € | vorl. Berechnungen des LSN |
| 611 | Schlüsselzuweisungen/ Kreisumlage | 3.270.400 € | vorl. Berechnungen des LSN |
| 368 | Betriebskostenförderung | -2.272.700 € | s. Drucks. 2018/215 und 215/1 |
| 175 | DLRG - Zuschuss | -11.000 € | lfd. Kosten Tauchergruppe & Hundestaffel (KatS) |
| Summe Veränderungen | | 2.867.200 € | |
| Gesamtergebnis 1. Entwurf | | 984.400 € | |
| Gesamtergebnis endgültig | | 3.851.600 € | |

Investitionen

| Produktgruppe | Bezeichnung | Betrag | Bemerkung |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------------|
| 175 | Technik ELW, MZF, Anhänger Abrollbehälter | -150.000 € | |
| 211 | BBS - Ergebnis Vorvorjahr | -200 € | |
| 611 | Krankenhausumlage | -24.800 € | vorl. Berechnungen des LSN |
| Summe Veränderungen | | -175.000 € | |
| Gesamtergebnis 1. Entwurf | | -16.132.700 € | |
| Gesamtergebnis endgültig | | -16.307.700 € | |

Kreditermächtigung

| Produktgruppe | Bezeichnung | Betrag | Bemerkung |
|---------------------------|--------------|--------------------|--|
| 612 | Kreditbedarf | -2.350.000 € | Verwendung der vorhandenen liquiden Mittel |
| Summe Veränderungen | | -2.350.000 € | |
| Gesamtergebnis 1. Entwurf | | 11.000.000 € | |
| Gesamtergebnis endgültig | | 8.650.000 € | |