

Tischvorlage zur Sitzung des Finanzausschusses am 23. Juni 2015

zu Tagesordnungspunkt 3: Bericht über Eckpunkte des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2014

Kreishaushalt 2014, Ergebnisrechnung , Zwischenergebnisse, Stand 19. Juni 2015						
Zeile	Ergebniszeile / besondere Sachverhalte	Ansatz 2014 €	Prognose 2014 €	Veränderungen		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
				Ertrag €	Aufwand €	
1	Steuern und ähnliche Abgaben					
	Anteil an Landesersparnis bei den Wohn- geldaussgaben (Leistungen f. d. Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende)	3.320.000	2.956.700	-363.300		-363.300
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
	Zuweisungen zu den Betriebskosten und Investitionen für Tageseinrichtungen f. Kinder einschl. Auflösung Rechnungsabgrenzungsp.	10.514.000	11.436.000	922.000		922.000
	Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	1.446.200	1.318.700	-127.500		-127.500
3	Sonstige Transfererträge					
	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, über- geleitete Ansprüche, sonstige Transfer-erträge im Teilplan 05 soziale Leistungen	1.322.500	1.500.000	177.500		177.500
	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, über- geleitete Ansprüche, Leistungen anderer Sozialleistungsträger u.a. im Teilplan 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.971.500	6.100.000	1.128.500		1.128.500
	Übernahme des Forderungsbestandes des Jobcenters aus dem Rechtskreis SGB II	0	2.110.000	2.110.000		2.110.000

Zeile	Ergebniszeile / besondere Sachverhalte	Ansatz 2014 €	Prognose 2014 €	Veränderungen		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
				Ertrag €	Aufwand €	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
	Gebührenhaushalt Rettungsdienst: voraussichtl. Fehlbetrag rd. 130.000 €					-130.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte					
	nachrichtlich: Verkauf v. Altpapier u.a. Güter (Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft)	1.559.000	1.872.500	313.500		./.
	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	227.000	227.000		227.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
	Personal- und Sachkostenerstattungen, Erstattungsansprüche für Pensionsverpflichtungen (§ 107b BeamtVG u.a.)	7.049.900	9.200.000	2.150.100		2.150.100
	Erstattung der Bundes für das Bildungs- und Teilhabepaket 2012 gemäß Urteil Bundessozialgericht vom 10.03.2015			900.000		900.000
7	sonstige ordentliche Erträge					
	Verkehrsordnungswidrigkeiten	1.750.000	1.521.000	-229.000		-229.000
	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0	1.038.500			1.038.500
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	1.450.000			1.450.000
Summe sonstiger Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen						-329.000
Zwischensumme Ertragsseite (ordentliche Erträge)						8.924.800

Zeile	Ergebniszeile / besondere Sachverhalte	Ansatz 2014 €	Prognose 2014 €	Veränderungen		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
				Ertrag €	Aufwand €	
11	Personal- und					
+ 12	Versorgungsaufwendungen					
	Personal- und Versorgungsaufwendungen einschl. Zuführung zu den Rückstellungen (Pensionen, Beihilfen u.a.)	47.075.200	52.594.000		5.518.800	-5.518.800
13	Aufwendungen f. Sach- und Dienstleist.					
	Gebäudeunterhaltung	1.490.500	1.372.000		-118.500	118.500
	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßenflächen u.a.), Winterdienst	866.000	500.000		-366.000	366.000
	Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	722.200	532.200		-190.000	190.000
	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.293.000	2.986.000		-307.000	307.000
	kommunaler Finanzierungsanteil Verwaltungs- kosten d. Jobcenters § 46 Abs. 3 SGB II	2.052.000	2.317.000		265.000	-265.000
	Lernmittel	255.700	157.000		-98.700	98.700
	Schülerbeförderungskosten	2.985.500	2.798.000		-187.500	187.500
	Untersuchungskosten, Gutachten, Befundberichte	714.000	519.000		-195.000	195.000
	Summe diverser Einzelansätze, insbes. EDV, Vermessungs- u. Katasterwesen, Bodenschutz					560.000
14	Bilanzielle Abschreibungen					
	Abschreibungen auf Sachanlagen	7.600.700	7.527.000		-73.700	73.700
	Wertberichtigungen auf Forderungen		1.983.000		1.983.000	-1.983.000

Zeile	Ergebniszeile / besondere Sachverhalte	Ansatz 2014 €	Prognose 2014 €	Veränderungen		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
				Ertrag €	Aufwand €	
15	Transferaufwendungen					
	Betriebskosten- und Investitionszuschüsse für Tageseinrichtungen für Kinder (einschl. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten)	19.874.000	21.210.000		1.336.000	-1.336.000
	sonstige Jugendhilfeleistungen (insbesondere Vollzeitpflege und Heim, Familienhilfen, Eingliederungshilfen)	2.250.000	2.902.000		652.000	-652.000
	sonstige Veränderungen, Teilplan 06 Kinder-, Jugend-, Familienhilfe					550.000
	Hilfe zum Lebensunterhalt, 3. Kap. SGB XII	2.749.400	3.120.000		370.600	-370.600
	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, 6. Kap. SGB XII	4.014.000	3.511.000		-503.000	503.000
	Hilfe zur Pflege, 7. Kap. SGB XII	9.069.200	9.894.000		824.800	-824.800
	Hilfe in anderen Lebenslagen, 9. Kap. SGB XII	383.500	255.000		-128.500	128.500
	Förderung von Pflegeeinrichtungen und anderen Einrichtungen	8.451.100	9.050.000		598.900	-598.900
	sonst. soziale Leistungen (Aufwendungen Krankenkassen § 264 SGB V u.a.)	456.200	353.000		-103.200	103.200
	sonstige Veränderungen, Teilplan 05 soziale Leistungen					-200.000
	Zuschussbedarf für den ÖPNV	4.522.000	4.421.000		-101.000	101.000
	Zuschussbedarf für die WFG	612.000	475.000		-137.000	137.000
	Aufwendungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz	0	701.000		701.000	-701.000

Zeile	Ergebniszeile / besondere Sachverhalte	Ansatz 2014 €	Prognose 2014 €	Veränderungen		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
				Ertrag €	Aufwand €	
16	sonstige ordentliche Aufwendungen					
	Leistungsbeteiligung zu den Kosten der Unterkunft und Heizung (kommunale Grundsicherungsleistungen SGB II)	37.559.400	37.764.000		204.600	-204.600
	Abrechnung von Baugebühren	600.000	390.000		-210.000	210.000
Summe sonstiger Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen						302.000
Zwischensumme Aufwandsseite (ordentliche Aufwendungen)						-8.523.600
19	Finanzerträge	5.534.278	5.541.000	6.722		6.722
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	445.000	434.000		-11.000	11.000
Abweichungen bei den Aufwendungen insgesamt						-8.512.600
Abweichungen bei den Erträgen insgesamt						8.931.522
Differenz						418.922

Ergebnis:

Fehlbetrag laut Haushaltsplanung 2014

6.700.000 €

Fehlbedarf auf Basis der Eckpunkte zum Jahresabschluss 2014

6.281.078 €