



# Kreistag 07.10.2020



**Bericht des Landrates**



## Vortrag beinhaltet Aussagen zu:

- Ausgangslage und Planungsstand
- Zusammensetzung der Aufwendungen
- Finanzierung der Aufwendungen
- Situation der Gemeinden
- Höhe der Kreisumlage
- Gesamterträge
- Investitionen



# Ausgangslage: Finanzplanung 2021 im Haushaltsplan 2020

Ergebnishaushalt:	Überschuss	=	2.570.400 €
Investitionen:	Auszahlungen	=	32.580.700 €
Fördermittel:	Einzahlungen	=	6.678.100 €
Kreditaufnahme:	Einzahlungen	=	25.822.300 €



# Gravierende Veränderungen Ergebnishaushalt

<b>Schlüsselzuweisungen</b>	
Finanzplanung 2020	38.504.200 €
neuer Planansatz 2021 (Ist 2020)	38.808.000 €
<b>Steigerung</b>	<b>303.800 €</b>

Endgültige Werte sind November/Dezember 2020 bekannt.



# Gravierende Veränderungen Ergebnishaushalt

Kreisumlage	
Plan 2020	89.616.300 €
Ist 2020	89.911.161 €
Mehrertrag	294.861 €
Finanzplanung 2020	91.408.600 €
neuer Planansatz 2021 (voraussichtli. Steuereinn.4/2019 bis 3/20)	88.447.000 €
<b>Reduzierung</b>	<b>-2.961.600 €</b>

Endgültige Werte sind November/Dezember 2020 bekannt.





# Planungsstand Ergebnishaushalt

<b>Überschuss Ergebnishaushalt Fi-Plan</b>	<b>2.570.400 €</b>
Schlüsselzuweisungen	303.800 €
Kreisumlage	<b>-2.961.600 €</b>
verschiedene Veränderungen	749.500 €
<b>Überschuss Stand 07.10.2020</b>	<b>662.100 €</b>



# Planungsstand Investitionen

<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Finanzplan 2020</b>	<b>6.678.100 €</b>
Veränderungen Einzahlungen:	
höhere Zuweisungen Straßenbau (FD 25)	1.467.000 €
Verlagerung Investitionszuschüsse Gemeinden nach 2022	- 750.000 €
Reduzierung Zuweisung Breitbandverkabelung (Referat 1)	- 420.000 €
Veränderungen Kreisschulbaukasse (Budget 8)	13.500 €
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Haushaltsplan 2021</b>	<b>6.988.600 €</b>



# Planungsstand Investitionen

<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Finanzplan 2020</b>	<b>32.580.700 €</b>
Veränderungen Auszahlungen:	
Softwarelizenzen und Gerätebeschaffung (FD 11)	595.000 €
Erwerb Software (FD 21)	134.000 €
Verlagerung Ansätze verschiedene Maßnahmen nach 2022 ff. (FD 25)	- 1.865.000 €
Neuveranschlagung Ansatz Softwareerwerb 2021 (FD 26)	121.000 €
Verlagerung Ansätze verschiedene Maßnahmen nach 2022 ff. (FD 27)	- 15.516.000 €
sonstige Veränderungen	461.200 €
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Haushaltsplan 2021</b>	<b>16.510.900 €</b>



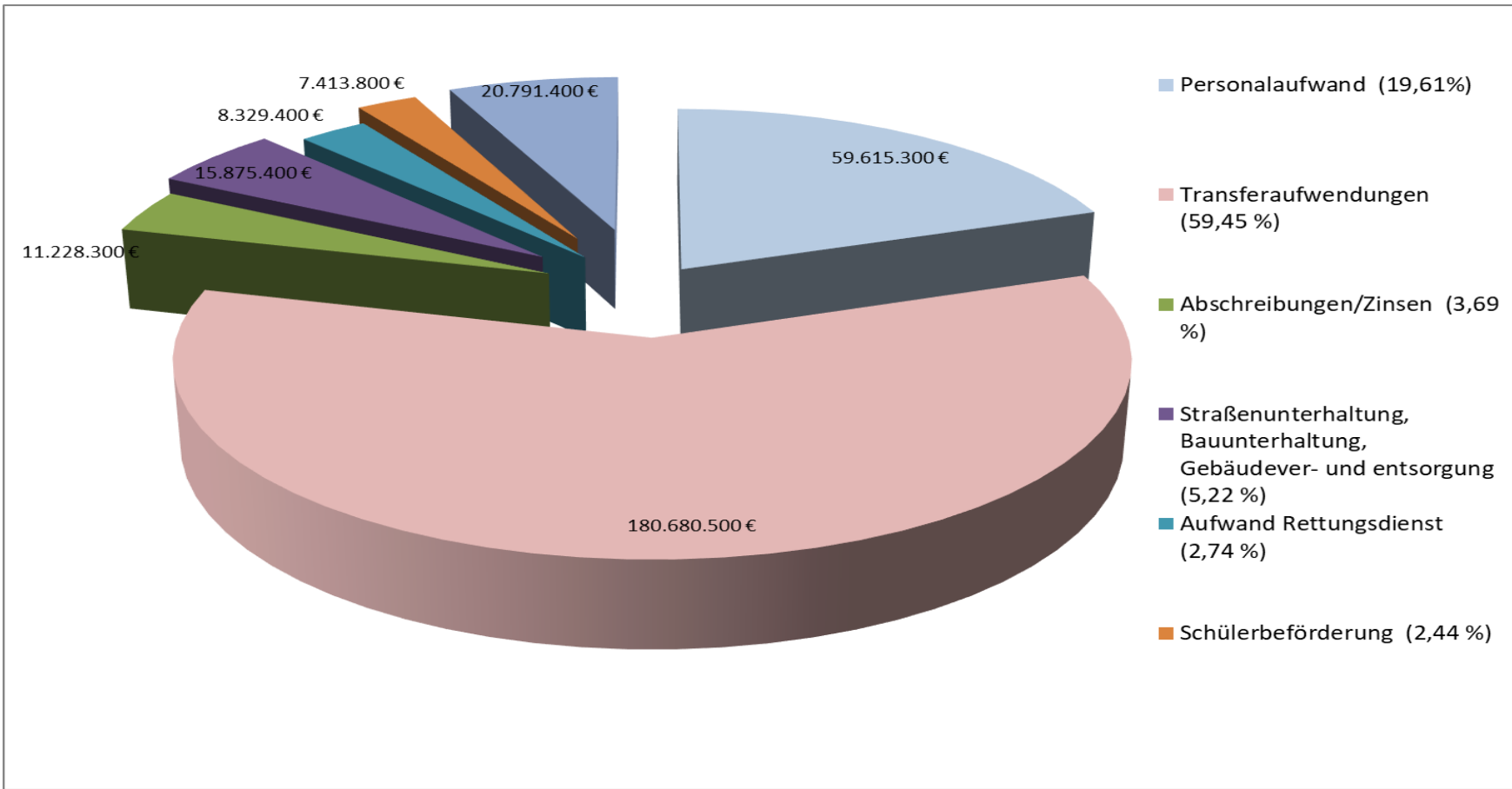


# Aktueller Planungsstand:

Ergebnishaushalt:	Überschuss	=	662.100 €
Investitionen:	Auszahlungen	=	16.510.900 €
Fördermittel:	Einzahlungen	=	6.988.600 €
Kreditaufnahme:	Einzahlungen	=	9.442.000 €



# Gesamtaufwendungen 2021 = 303.934.100 €



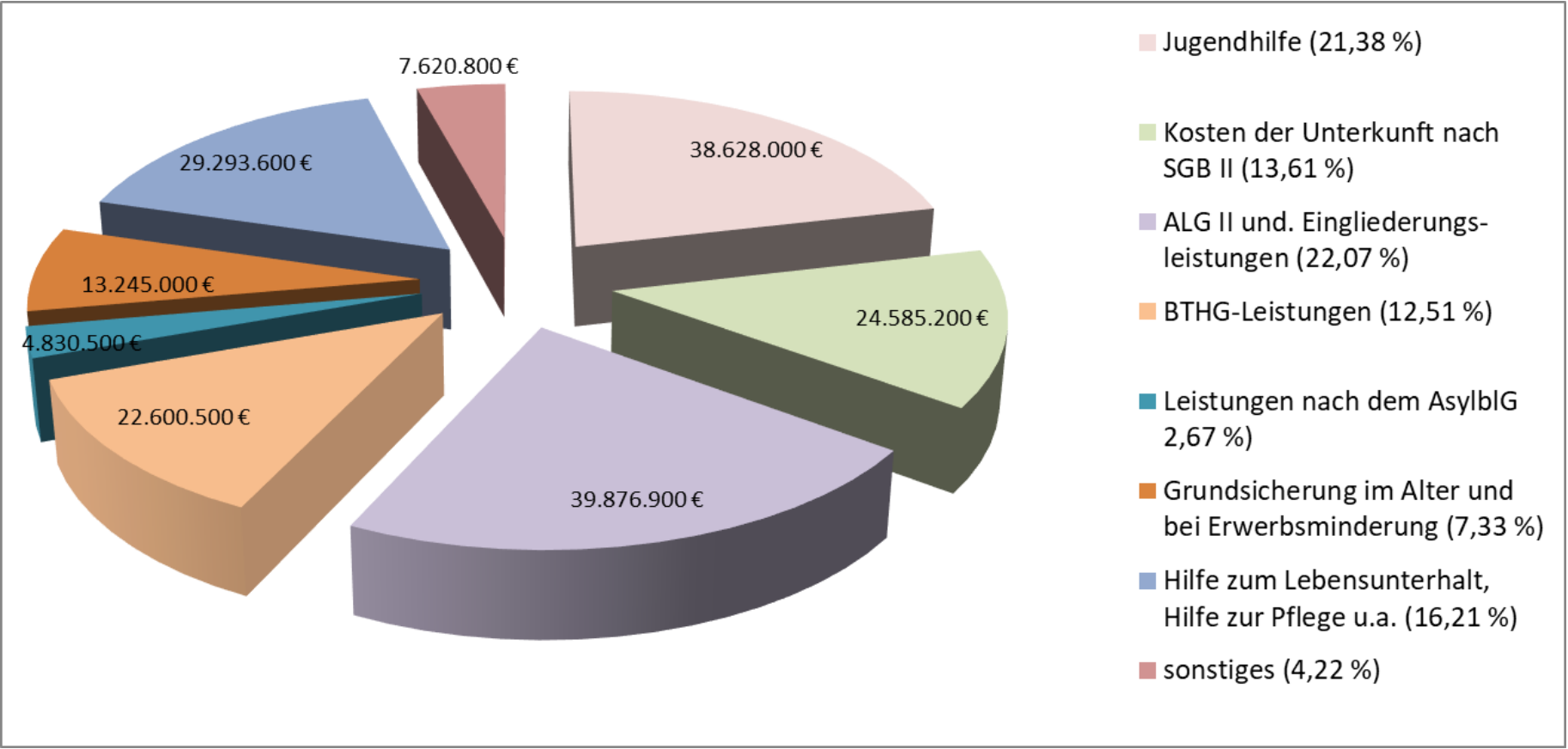


Es fließen damit mehr als 300 Mio. € in den Wirtschaftskreislauf, indem

- Lohnzahlungen zum Lebensunterhalt dienen,
- aus SV-Beiträgen Rentenzahlungen finanziert werden,
- aus SV-Beiträgen die Zahlungen für niedergelassene Ärzte, Physiotherapeuten u.ä. generiert werden,
- Soziale Leistungen den Leistungsempfängerinnen und –empfängern den Lebensunterhalt ermöglichen,
- ortsansässige Firmen Aufträge erhalten,
- diese dadurch wieder Steuern zu zahlen haben,
- über die Schülerbeförderung der ÖPNV finanzierbar gemacht wird,
- den Gemeinden rund 6 Mio. € für Kindergärten als Zuschuss gezahlt werden.



# Transferaufwendungen 2021 = 180.680.500 €





Woher kommt das Geld, um die  
Aufwendungen zu decken?





# Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung

## § 111 NKomVG

1. Sonstige Finanzmittel (z.B. Finanzausgleich, Zuweisungen, Gemeindeanteile Einkommen- und Umsatzsteuer)
2. Spezielle Entgelte für erbrachte Leistungen (z.B. Gebühren, Beiträge, Entgelte)
3. Realsteuern und/oder Kreisumlage



# Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung

## § 111 NKomVG

Kurz gesagt:

Alle Aufwendungen, die nicht durch andere Erträge gedeckt werden, sind aus der örtlichen Gemeinschaft über Realsteuern/Kreisumlage zu finanzieren.



# Gesamterträge 2021 ohne Kreisumlage

Schlüsselzuweisungen	38.808.800 €
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	4.740.000 €
Erstattungen Bund/Land für Fachdienste Arbeit und Soziales	123.274.900 €
Kostenerstattungen soziale Leistungen	9.533.400 €
Entgelte, Gebühren, Bußgelder, etc.	39.792.100 €
<b>Summe</b>	<b>216.149.200 €</b>
Differenz zu Aufwendungen	87.784.900 €

Die Differenz ist über Kreisumlage zu decken.



# Planaufwendungen 2020 (gerundet)

Edemissen	20.000.000 €			
Hohenhameln	16.000.000 €			
Ilse	34.000.000 €			
Lengede	26.000.000 €			
Peine	114.000.000 €			
Vechelde	32.000.000 €			
Wendeburg	18.000.000 €			
Gesamt Gemeinden	260.000.000 €		Landkreis Peine	289.000.000 €

2021 dürfte Verhältnis ähnlich sein.



# Planauszahlungen lfd. Verw.Tätigkeit 2020 (gerundet)

Edemissen	20.000.000 €			
Hohenhameln	14.000.000 €			
Ilse	31.000.000 €			
Lengede	24.000.000 €			
Peine	108.000.000 €			
Vechelde	30.000.000 €			
Wendeburg	17.000.000 €			
<b>Gesamt Gemeinden</b>	<b>244.000.000 €</b>		<b>Landkreis Peine</b>	<b>279.000.000 €</b>

2021 dürfte Verhältnis ähnlich sein.





Der Landkreis Peine stellt  
rund 53 %  
der Aufwendungen für die örtliche  
Gemeinschaft sicher.



# Steuern und ähnliches der örtlichen Gemeinschaft

	gerundet	Zeitraum
Grundsteuer A	1.000.000 €	IV/2019-II/2020 und Schätzung III/2020
Grundsteuer B	24.000.000 €	IV/2019-II/2020 und Schätzung III/2020
Gewerbesteuer zzgl. Ausgleich	34.000.000 €	IV/2019-II/2020 und Schätzung III/2020
Einkommensteueranteile	59.000.000 €	IV/2019-II/2020 und Schätzung III/2020
Umsatzsteueranteile	6.200.000 €	IV/2019-II/2020 und Schätzung III/2020
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	44.700.000 €	2020
Gesamt	168.900.000 €	

Problem: 3. Quartal 2020 und genaue Höhe Ausgleichzahlung Gewerbesteuer noch nicht bekannt. Schlüsselzuweisungen kommen erst Ende November/Anfang Dezember.



53 %

der Erträge der örtlichen Gemeinschaft  
bedeuten einen Anteil von  
rund 89,5 Mio. €.

Kreisumlage 2021 liegt bei rund 88,4 Mio. €



# Stand Liquiditätskredite 31.12.2019 (gerundet)

Edemissen	- €
Hohenhameln	2.000.000 €
Ilse	- €
Lengede	- €
Peine	- €
Vechelde	- €
Wendeburg	523.000 €
Landkreis Peine	34.000.000 €



# Stand geprüfte Abschlüsse

Edemissen	31.12.2014
Hohenhameln	31.12.2017
Ilse	31.12.2014
Lengede	31.12.2018
Peine	31.12.2013
Vechelde	31.12.2017
Wendeburg	31.12.2018
Landkreis Peine	31.12.2018

Weitere Abschlüsse sind in Prüfung.





## Entwicklung Steuerumlagekraft (Auszug 2010 – 2020)

Jahr	LK Peine	Land	
		Niedersachsen	Differenz
2010	689,78 €	766,26 €	- 76,48 €
2011	704,04 €	777,03 €	- 72,99 €
2012	757,31 €	915,15 €	-157,84 €
2013	828,17 €	904,48 €	- 76,31 €
2014	884,61 €	987,73 €	-103,12 €
2015	897,86 €	978,80 €	- 80,94 €
2016	938,22 €	1.032,05 €	- 93,83 €
2017	982,98 €	1.084,82 €	-101,84 €
2018	1.043,00 €	1.143,24 €	-100,24 €
2019	1.098,44 €	1.209,33 €	-110,89 €
2020	1.153,23 €	1.268,86 €	-115,63 €



## Folgen auf Kreisumlagehebesatz

- LK verwaltet 53 % der Aufwendungen für die Bevölkerung
- 53 % der allgemeinen Steuereinnahmen wären rund 89,5 Mio. €
- Gemeinden hatten von 2011 bis 2019 auch deutlich bessere Ergebnisse als geplant
- Gemeinden haben kaum Liquiditätskredite
- Gemeinden können Realsteuerhöhe beeinflussen

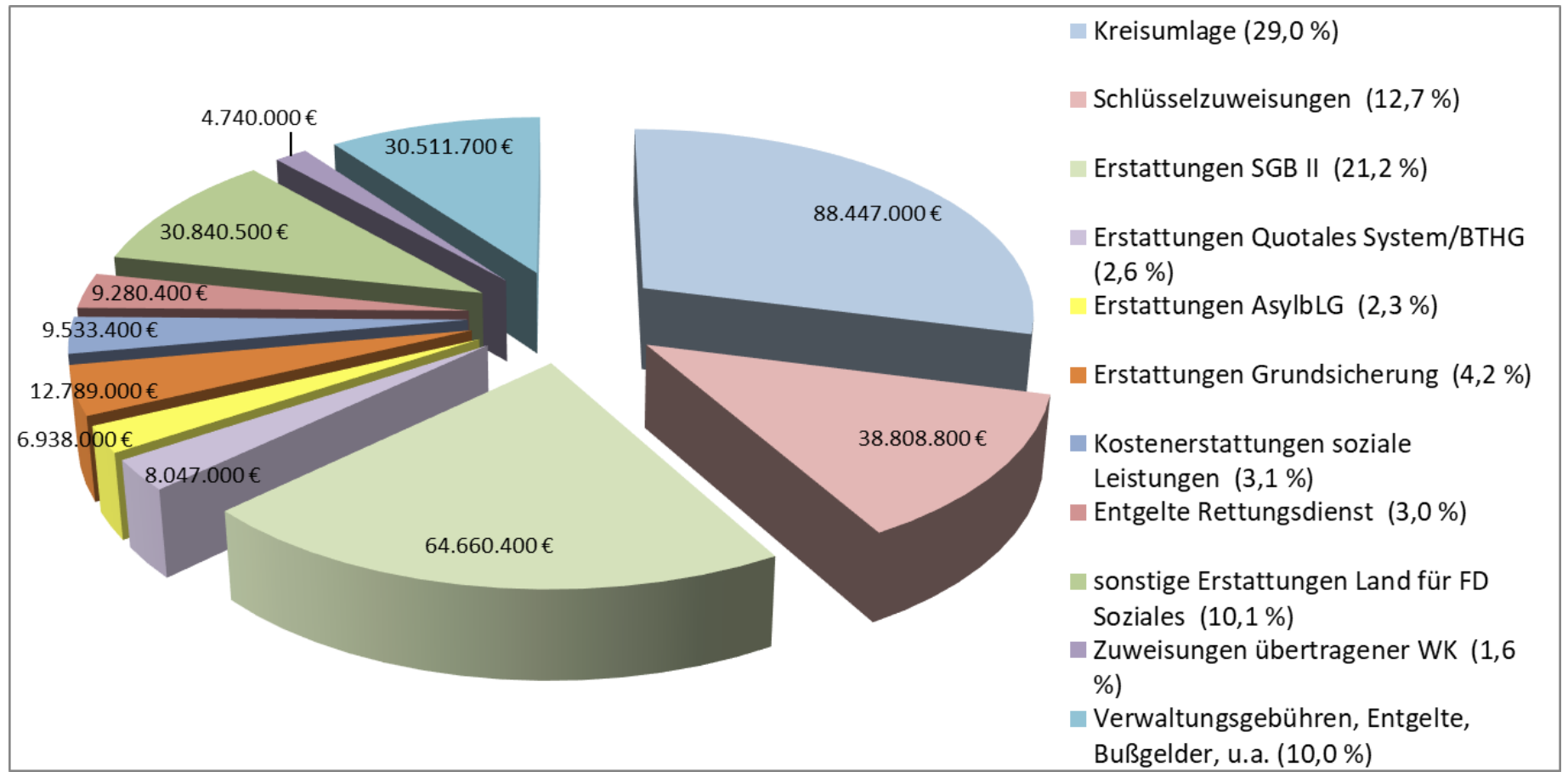


## Fazit zum Kreisumlagehebesatz

Es ist nicht erkennbar, dass der Hebesatz von 58,1 Umlagepunkten offensichtlich zu hoch ist.



**Gesamterträge 2021 = 304.596.200 €**





## Haushalt 2021 – Ergebnishaushalt

<b>Gesamterträge 2021</b>	<b>304.596.200 €</b>
<b>Gesamtaufwendungen 2021</b>	<b>303.934.100 €</b>
<b>Überschuss</b>	<b>662.100 €</b>





**Fachdienst Finanzen**

**Kreistag am 7. Oktober 2020**

	<b>Budget 2021</b>	<b>Erläuterungen</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Gesamterträge	304.596.200	
Gesamtaufwendungen	303.934.100	
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>662.100</b>	Ein positives Ergebnis zeigt auf, dass der Haushaltsausgleich erreicht wird. Je geringer der Überschuss, desto mehr steigt die Gefahr, dass ein Haushaltssicherungskonzept notwendig wird.
<b>Finanzhaushalt</b>		
Einzahlungen aus lauf. Verw. Tätigkeit	299.832.700	
Auszahlungen aus lauf. Verw. Tätigkeit	293.577.600	
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.255.100</b>	Der Saldo dient zur Finanzierung der Tilgung von Krediten.
Tilgung von Krediten	7.568.600	
<b>Differenz</b>	<b>-1.313.500</b>	Ein negativer Betrag bedeutet einen planerischen Anstieg der Liquiditätskredite
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	16.510.900	
Erwerb von Finanzanlagen	80.300	Die Zahlung zur Versorgungsrücklage ist nicht über Kredit zu finanzieren.
<b>Kreditbedarf</b>	<b>9.442.000</b>	
Kredittilgungen	7.568.600	Tilgungen berechtigen grds. zur Aufnahme neuer Kredite.
<b>Zusätzlicher Kreditbedarf</b>	<b>1.873.400</b>	Positiver Betrag bedeutet Steigerung der investiven Verbindlichkeiten.



**Plandaten zum Haushalt 2021 – Investitionen**

<b>investive Auszahlungen</b>		<b>16.510.900 €</b>
<b>davon</b>	<b>Kurzbeschreibungen der Maßnahmen</b>	
Straßenbaumaßnahmen u.a. im FD 25	Planungskosten, verschiedene Einzelmaßnahmen (z.B. 1,6 Mio. € für K 69 Wense - B214; 990.000 € K 43 OD Eddesse; 660.000 € Radweg K 71 Sierße-Bettmar; 600.000 € Radweg K 27 Ölsburg-Abzweig Gadenstedt)	4.415.000 €
Schulausstattungen	Fachunterrichtsräume, technische Ausstattungen, sonstiges	5.777.200 €
Krankenhausumlage	Pflichtleistung	1.748.000 €
Energetische Sanierung	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsprogramm (Energetische Sanierung)	600.000 €
Hochbaumaßnahmen	Teilbeträge Neubau Sporthallen Vechelde und Lengede, Neubau Kreismusikschule	1.300.000 €
FTZ	u.a. Anschaffung 2 x 65 KvA auf Anhänger	219.200 €
EDV	u.a. Hardware, Serverbeschaffungen, Sicherheitssoftware	960.000 €
Sonstiges	u.a. KiTa-Förderung; Kreisschulbaukasse; Klimaschutz;	1.491.500 €
<u>abzüglich</u>	investive Einzahlungen (z.B. GVFG-Zuschüsse = 1,5 Mio. €; Zuschüsse Energetische Sanierung = 0,9 Mio. €; Zuschüsse Breitbandversorgung = 2,5 Mio. €; Zuschüsse für Schulen = 1,2 Mio. €)	- 6.988.600 €
<u>abzüglich</u>	Auszahlung Versorgungsrücklage (nicht finanzierbar über Kreditaufnahme)	- 80.300 €
<b>Kreditbedarf 2021</b>		<b>9.442.000 €</b>



## Risiken der Haushaltsplanung 2021

- Höhe der Schlüsselzuweisungen wird erst Ende November/Anfang Dezember bekannt werden
- Entwicklung der Aufwendungen im Zusammenhang mit Corona
- Entwicklung der Kosten der Unterkunft
- Entwicklung der Jugendhilfekosten
- Kostenentwicklung bei Ausschreibung von Baumaßnahmen
- Entwicklung der Steuererträge und damit der Kreisumlage ab 2022



Der Entwurf des Produkthaushaltes 2021 steht auf der Homepage des Landkreis unter Aktuelles und Bürgerservice zur Verfügung.

Er wird morgen zusätzlich allen Abgeordneten per Mail zugeleitet.

Die wenigen gedruckten Exemplare werden nach der Sitzung verteilt.



Soweit Vorträge für z.B.  
Fraktionssitzungen gewünscht werden,  
sind Anforderungen an das  
Kreistagsbüro zu richten.





**Vielen Dank  
für Ihre Aufmerksamkeit**