



# Kreisfinanzen

## 2017

### auf einen Blick



So erreichen Sie uns:

**Landkreis Rotenburg (Wümme)**  
**Amt für Finanzen (Amt 20)**  
**Kreishaus**  
**27356 Rotenburg (Wümme)**

**Tel. 04261/983-2250**  
**Fax 04261/983-2199**  
**e-mail: axel.bolz@lk-row.de**  
**[www.landkreis-row.de](http://www.landkreis-row.de)**



Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger,

Mit diesem Falblatt möchte die Kreisverwaltung Sie über die finanzielle Lage des Landkreises Rotenburg (Wümme) im **Haushaltsjahr 2017** informieren.

Unser Landkreis erfüllt Aufgaben von örtlicher und überörtlicher Bedeutung: Bau und Ausstattung von Gymnasien sowie Förder- und Berufsschulen, Schülerbeförderung, Jugend- und Sozialhilfe, Sportförderung, Radwege, Straßen, Autozulassungen, Führerscheine, Tierkörperbeseitigung, Naturschutz, Baugenehmigungen, Wirtschaftsförderung, Rettungsdienst, Katastrophenschutz etc. .... - Sie sehen, wir haben viele Aufgaben zu erledigen.

Der Kreishaushalt für das Jahr 2017 ist trotz einer größeren Netto-Kreditaufnahme wiederum solide finanziert und ermöglicht weiterhin hohe Investitionen in die Schul- und Straßenbauinfrastruktur sowie den Breitbandausbau.

Die wichtigste Aufgabe für 2017 ist die Bewältigung der Unterbringung und Integration von mittlerweile über 2.400 Flüchtlingen im Landkreis. Weiterhin ist die Sicherung und Restrukturierung der OsteMed Kliniken in Zeven und Bremerförde mit dem neuen Partner, den Elbe-Kliniken Stade-Buxtehude, eine zentrale Aufgabe. Für beides hat der Kreistag auch für 2017 erhebliche Finanzmittel bereit gestellt.

Der Kreisumlagebesatz konnte um 0,75% auf 49 % gesenkt werden und sichert damit den kreisangehörigen Gemeinden die notwendigen Handlungsspielräume.

Unsere Finanzplanung bis 2020 geht optimistisch von einer weiterhin relativ guten Lage für den Landkreis aus. Ich hoffe, dass sich diese Einschätzung bewahrheitet.

Gemeinsam mit meinen Mitarbeitern verfolge ich das Ziel, die dem Landkreis übertragenen Aufgaben als Dienstleister für die Bürgerinnen und Bürger so wirtschaftlich und effizient wie möglich zu erbringen.

Der **Haushaltsplan 2017** ist im Internet für Jedermann unter [www.lk-row.de](http://www.lk-row.de) Rubrik: **Verwaltung & Politik / Kreisverwaltung / Haushalt und Finanzen** abrufbar. Sollten Sie noch Fragen zum Haushalt oder zu einem anderen Thema haben, helfen wir Ihnen gern weiter.

Herzliche Grüße

Ihr **Hermann Luttmann**

Landrat

**e-mail: [hermann.luttmann@lk-row.de](mailto:hermann.luttmann@lk-row.de)**

Einführung

Grundsätzliches

## Kreishaushalt – Was ist das eigentlich?

Der Kreishaushalt ist die notwendige finanzielle Plattform für die vielen öffentlichen Aufgaben, die der Landkreis Rotenburg im Interesse und zum Wohle seiner Bevölkerung in den Bereichen Schulwesen, Sicherheit und Ordnung, Kultur, Soziale Sicherung, Gesundheit, Sport, Erholung, Bau- und Wohnungswesen, Verkehr, Naturschutz, Wirtschaftsförderung und Abfallwirtschaft erfüllt.

## Was ist ein Haushaltsplan?

Ein Haushaltsplan ist eine strukturierte Gegenüberstellung aller Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) sowie Ein- und Auszahlungen (Finanzhaushalt), die eine Kommune im Haushaltsjahr (=Kalenderjahr) erwartet. Die im Haushaltsplan veranschlagten Beträge geben Auskunft über die geplante Mittelherkunft und -verwendung, begründen jedoch keinen rechtlichen Anspruch auf die Erbringung einer bestimmten Leistung. So müssen z.B. Ansprüche auf Sozialhilfe aus den Sozialgesetzbüchern gestützt werden, können also nicht aus dem Haushaltsplan hergeleitet werden. Der Haushaltsplan wird vom Kreistag beschlossen und ist Grundlage des Verwaltungshandelns.

## Wozu braucht man einen Haushaltsplan?

Neben der gesetzlichen Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltsplanes ist ein Haushaltsplan der Maßstab, an dem sich die Arbeit einer Verwaltung ausrichten muss. Die Hauptfunktion des Haushaltsplanes besteht darin, den gesamten Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen periodengerecht darzustellen. Zudem soll die Liquiditätsentwicklung der Kommune deutlich gemacht werden, um den Mitgliedern des Kreistages eine Grundlage für ihre Entscheidungen zu geben.

## Wie sieht ein Haushaltsplan aus?

Im produktorientierten Haushaltplan werden die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt (vergleichbar mit der kaufm. G+V) und dem Finanzhaushalt (Haushalt für sämtliche Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Der Gesamthaushalt ist in insgesamt neun Teilhaushalte (1-9) gegliedert, die die einzelnen Aufgabengebiete widerspiegeln. Weitere Inhalte des Haushaltsplanes sind u.a. die Haushaltssatzung, der Finanzplan, das Investitionsprogramm und der Personalstellenplan.

Im **Haushaltsplan 2017** rechnen wir

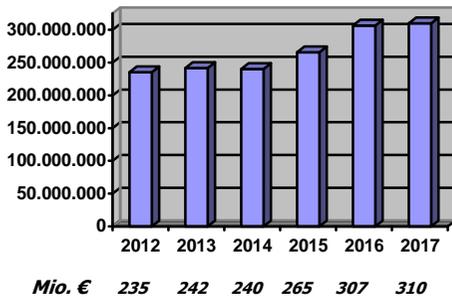
im „**Ergebnishaushalt**“ mit:

Gesamterträgen	290.010.900 €
Gesamtaufwendungen	289.299.800 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>+ 711.100 €</b>

im „**Finanzhaushalt**“ mit:

Einzahlungen	303.871.200 €
Auszahlungen	310.071.200 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 6.200.000 €</b>

### Entwicklung des Haushaltsvolumens (Auszahlungen in €)



### Von den Auszahlungen entfallen auf:

Lfd. Verwaltungstätigkeit:	266.549.600 €	<b>85,9 %</b>
Investitionstätigkeit:	40.821.600 €	<b>13,2 %</b>
Finanzierungstätigkeit:	2.700.000 €	<b>0,9 %</b>

Haupterträge des Kreises sind neben der von den kreisangehörigen Gemeinden erhobenen Kreisumlage mit rd. 75,3 Mio. € die Finanzausgleichleistungen des Landes Niedersachsen mit rd. 51,3 Mio. €.

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in %  
(inkl. Interne Leistungsverrechnung ILV)



## Teilhaushalte im Überblick

Die Struktur der Aufwendungen im Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Zur Aufgabenerfüllung werden im Haushalt die Erträge, Aufwendungen und Investitionen des Kreises den neun **Teilhaushalten** im Ergebnis- (ErgH) und Finanzhaushalt (FinH) zugeordnet; hier: ErgH (inkl. ILV) u. Investitionen im FinH

### 1 Verwaltungssteuerung und Service

Erträge	18.875.600 €	
Aufwendungen	19.640.300 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 764.700 €</b>	<b>0,61%</b>
Investitionen:	1.965.500 €	<b>4,82 %</b>

### 2 Sicherheit und Ordnung

Erträge	10.853.400 €	
Aufwendungen	19.022.800 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 8.169.400 €</b>	<b>6,59%</b>
Investitionen:	1.090.000 €	<b>2,67%</b>

### 3 Bildung, Kultur und Sport

Erträge	6.356.800 €	
Aufwendungen	35.893.500 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 29.536.700 €</b>	<b>23,83%</b>
Investitionen:	29.986.100 €	<b>73,46%</b>

### 4 Soziales

Erträge	80.148.900 €	
Aufwendungen	94.328.000 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 14.179.100 €</b>	<b>11,44%</b>
Investitionen:	0 €	<b>0,00%</b>

### 5 Jugend

Erträge	7.480.800 €	
Aufwendungen	36.710.100 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 29.229.300 €</b>	<b>23,58%</b>
Investitionen:	0 €	<b>0,00%</b>

### 6 Gesundheit

Erträge	439.400 €	
Aufwendungen	4.265.600 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 3.826.200 €</b>	<b>3,09%</b>
Investitionen:	0 €	<b>0,00%</b>

### 7 Jobcenter

Erträge	45.061.500 €	
Aufwendungen	59.870.400 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 14.808.900 €</b>	<b>11,95%</b>
Investitionen:	0 €	<b>0,00%</b>

### 8 Planen, Bauen und Umwelt

Erträge	7.743.700 €	
Aufwendungen	31.188.000 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 23.444.300 €</b>	<b>18,91%</b>
Investitionen:	3.280.000 €	<b>8,03%</b>
Krankenhausfinanzierung aus THH 9	4.500.000 €	<b>11,02%</b>
<b>Jahresergebnis Teilhaush. 1-8</b>	<b>-123.958.600 €</b>	<b>100 %</b>
Investitionen Teilhaushalt 1-9	40.821.600 €	<b>100 %</b>

## Finanzierung/Verschuldung

Die Finanzierung der negativen Ergebnisse der Teilhaushalte 1 bis 8 erfolgt über den Teilhaushalt 9:

### 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge	131.273.500 €
Aufwendungen	6.603.800 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>+124.669.700 €</b>

Die Erträge und Aufwendungen (inkl. ILV) im Teilhaushalt 9 „Allgemeinen Finanzwirtschaft“ setzen sich zusammen aus:

### Erträge:

Kreisumlage ( <i>Hebesatz: 49,00 %</i> )	75.300.000 €
Finanzausgleichleistungen des Landes	51.298.300 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.017.300 €
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	1.657.900 €
	<u>131.273.500 €</u>

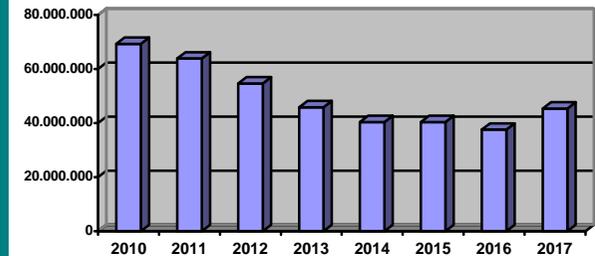
### Aufwendungen:

Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.500.000 €
Defizitausgl./Instandh. Krankenhäuser	4.078.000 €
Abschreibungen	511.100 €
Entschuldungsfonds	350.000 €
Sonstige Aufwendungen (inkl. ILV)	164.700 €
	<u>6.603.800 €</u>

### Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldung)

Brutto-Kreditaufnahme 2017	10.087.300 €
abzgl. Tilgungsleistungen 2017	- 2.700.000 €
<b>Netto-Neuverschuldung 2017</b>	<b>- 7.387.300 €</b>
(zzgl. ggf. Kreditermächtigung aus 2016)	- 442.700 €)

Entwicklung der Verschuldung in €  
(inkl. Kassenkredite und Abfallwirtschaft)



Mio. € 69,2 63,8 54,7 45,8 40,4 40,4 37,6 45,4