



Haushalt 2011 / 2012

Informationsveranstaltung
20.01.2011



Haushalt 2011 / 2012

Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan

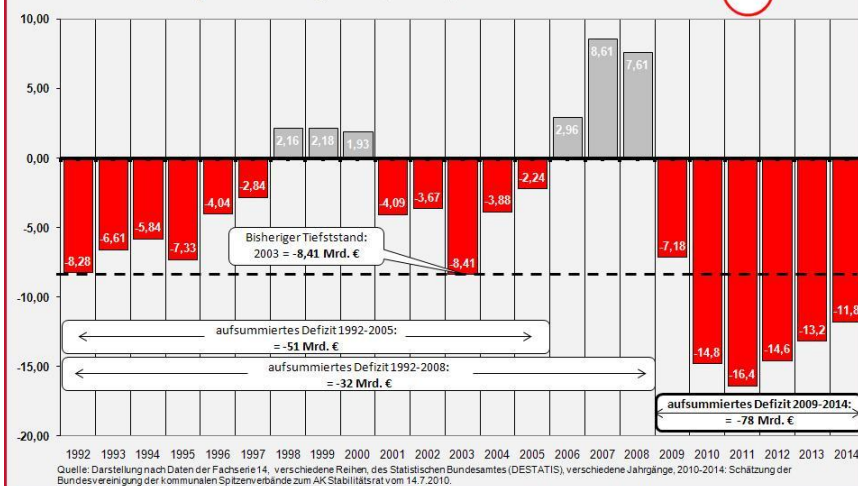


Überblick

- Kommunale Finanzlage bundesweit
- Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes
- Soziales
- Jugend
- Landschaftsumlage
- Schlüsselzuweisungen
- Personal- und Versorgungsaufwand
- Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen
- Investitionstätigkeit
- Überblick Aufwendungen / Produkte
- Aufgabenkritik
- Veränderungsliste
- Kreisumlage
- Umlagegrundlagen
- Freiwillige Leistungen
- Zeitplan

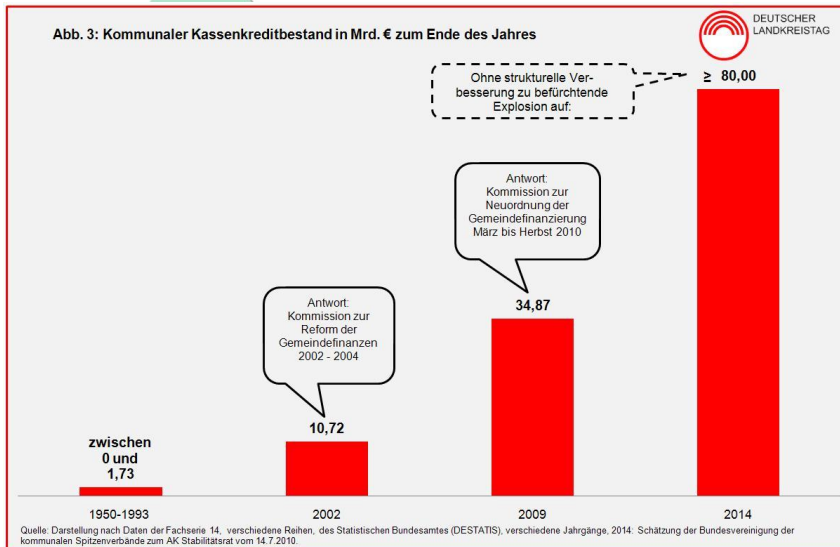


Abb. 1: Entwicklung des Finanzierungssaldos (in Mrd. €) der Kommunen 1992 - 2014



Quelle: Darstellung nach Daten der Fachserie 14, verschiedene Reihen, des Statistischen Bundesamtes (DESTATIS), verschiedene Jahrgänge, 2010-2014: Schätzung der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände zum AK Stabilitätsrat vom 14.7.2010.

Abb. 3: Kommunaler Kassenkreditbestand in Mrd. € zum Ende des Jahres



Quelle: <http://www.landkreistag.de/> und <http://www.kreise.de/cms1/themen/kreisfinanzen.html?start=2>

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 5

Bund und Land

Was tut sich ?

Land

- Gutachten Junkernheinrich / Lenk
- GFG-Aufstockung

Bund

Schäuble-Vorschlag

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 6



Haushalt 2011 / 2012

Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

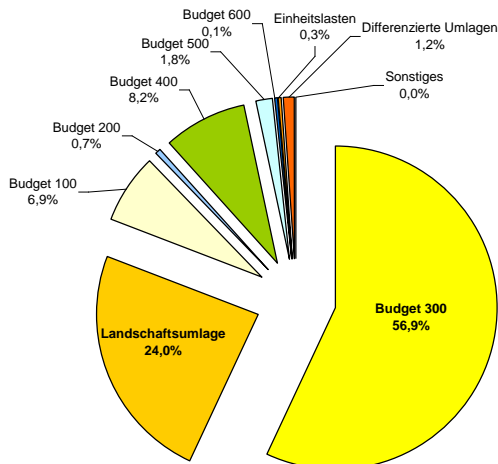
Freiwillige Leistungen

Zeitplan



Haushalt 2011 / 2012

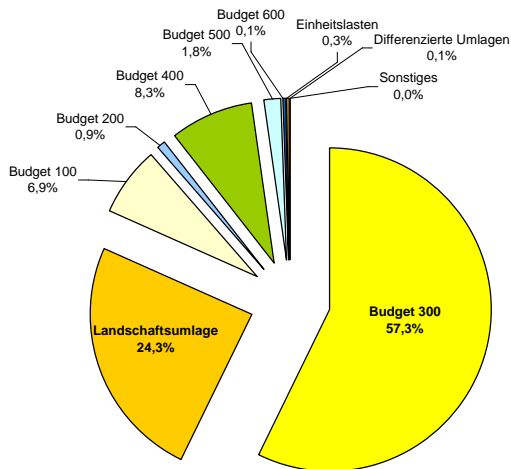
Zuschussbedarf Ergebnishaushalt 2011





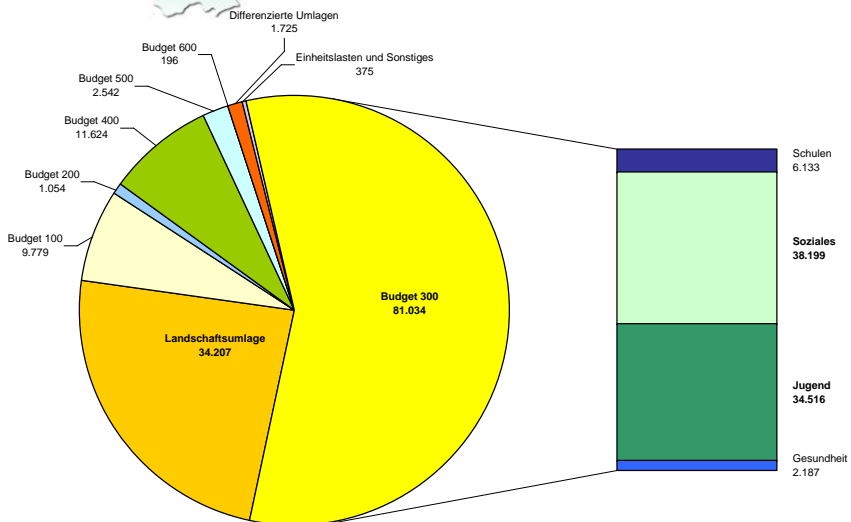
Haushalt 2011 / 2012

Zuschussbedarf Ergebnishaushalt 2012

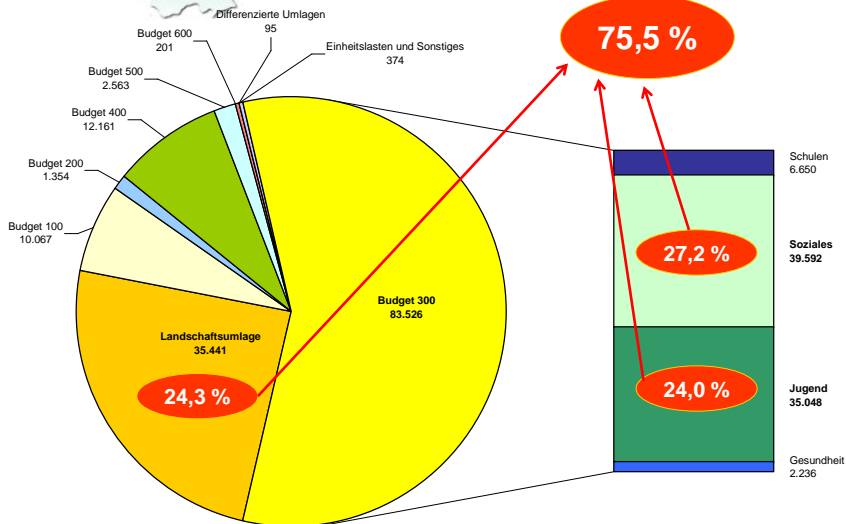


Haushalt 2011 / 2012

Zuschussbedarf Ergebnishaushalt 2011 in T€



Zuschussbedarf Ergebnishaushalt 2012 in T€



Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 11

Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 12



Überblick Bereiche Soziales und Jugend

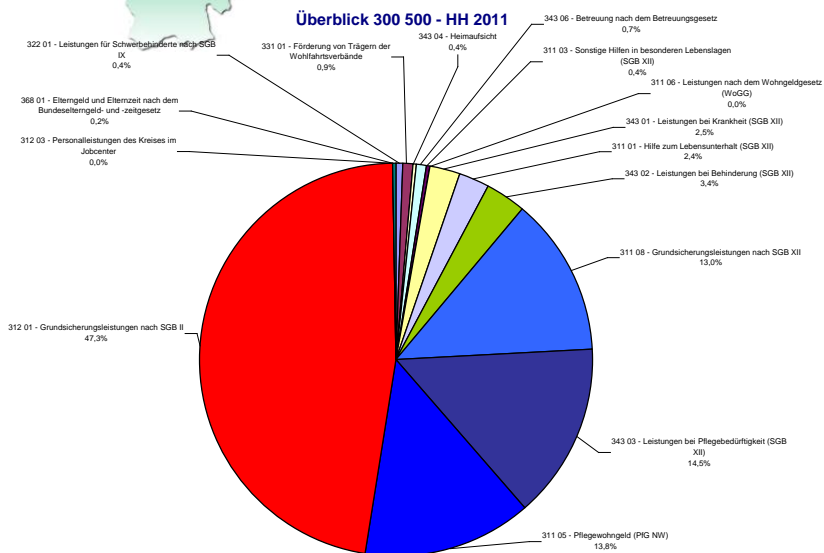
Teilergebnis ohne Gemeinkosten:

	HH 2010	HH 2011	Differenz 2011/2010	in %	HH 2012	Differenz 2012/2011	in %
Soziales	37.520.100	38.198.500	678.400	1,8%	39.592.000	1.393.500	3,6%
Jugend	32.064.500	34.515.600	2.451.100	7,6%	35.047.600	532.000	1,5%
Summe			3.129.500			1.925.500	

Soziales + Jugend + Landschaftsumlage = ca. 75 % des Zuschussbedarfs



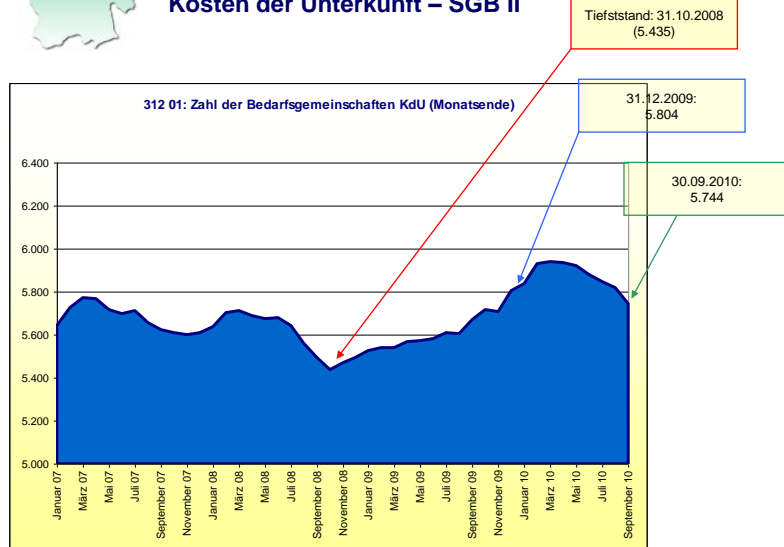
Überblick 300 500 - HH 2011





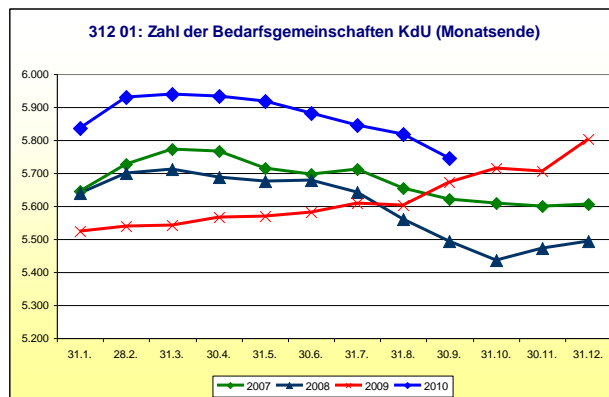
Haushalt 2011 / 2012

Kosten der Unterkunft – SGB II

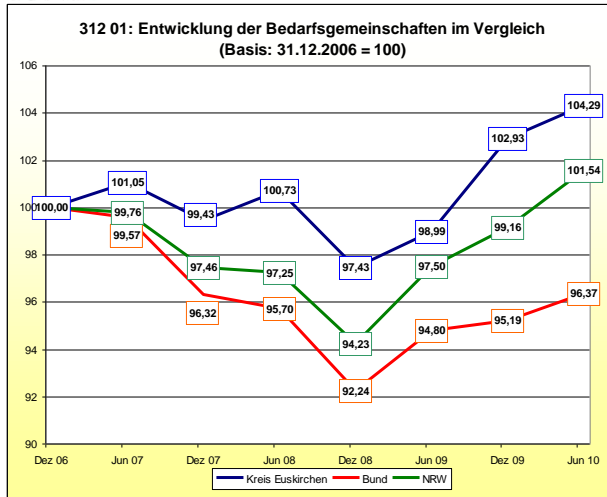


Haushalt 2011 / 2012

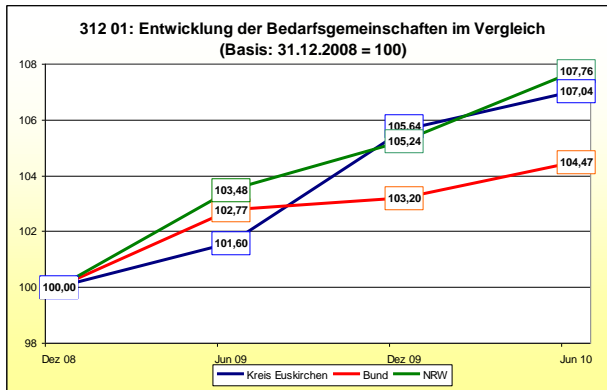
Kosten der Unterkunft – SGB II



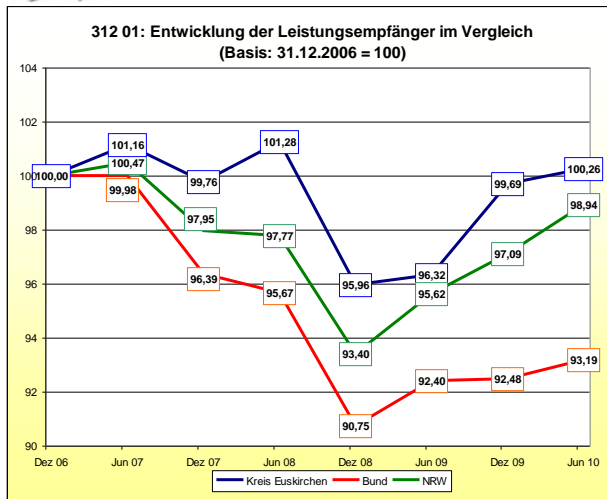
Kosten der Unterkunft – SGB II



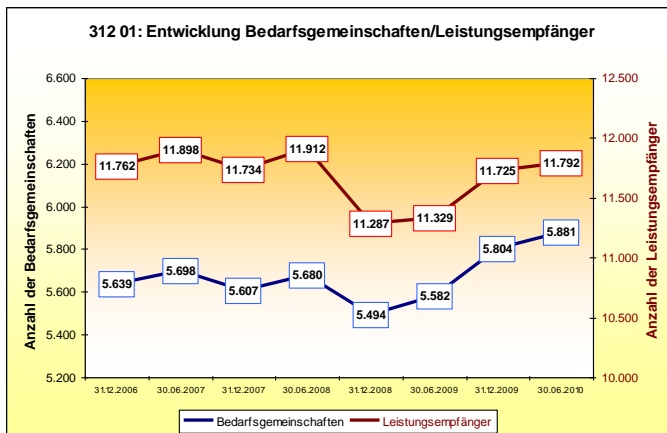
Kosten der Unterkunft – SGB II



Kosten der Unterkunft – SGB II

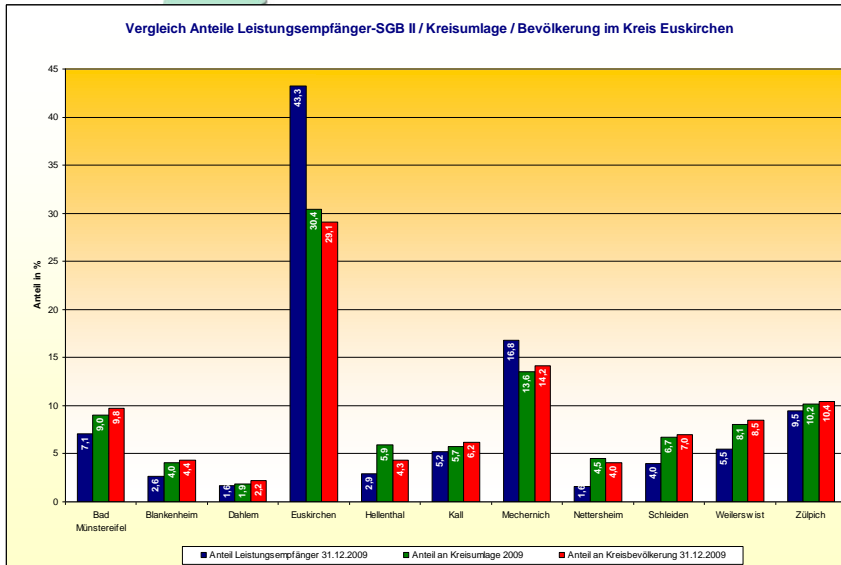


Kosten der Unterkunft – SGB II



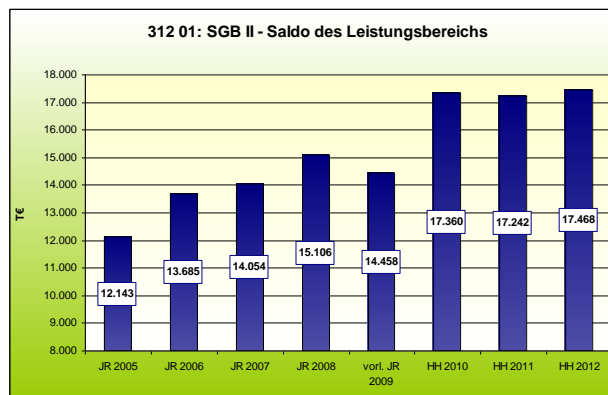
31.12.2006 – 30.06.2010:
+ 30

31.12.2006 – 30.06.2010:
+ 242



Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 21

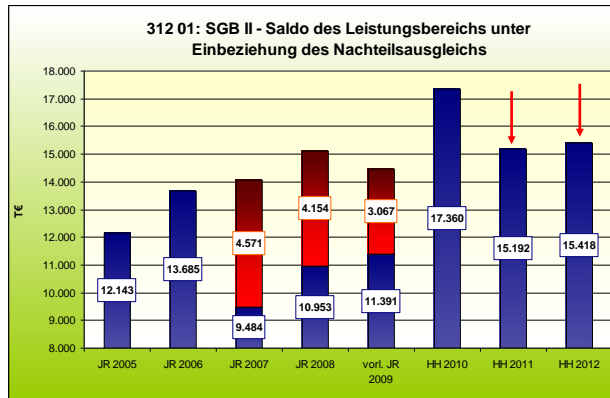


Zu beachten: Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben 2007 bis 2009 gemäß Jahresrechnung berücksichtigt. Rückwirkende Neuregelung führt zu anderen Werten.

Hinweis zu 2011 und 2012: Anpassung über Veränderungsliste !

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 22



Aktualisierung:

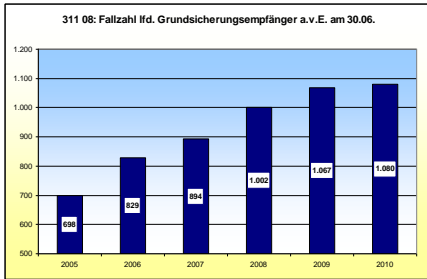
- rückwirkende Berücksichtigung des Nachteilsausgleichs
- 2011/2012: Wert gemäß Veränderungsliste

Grundsicherung nach SGB II

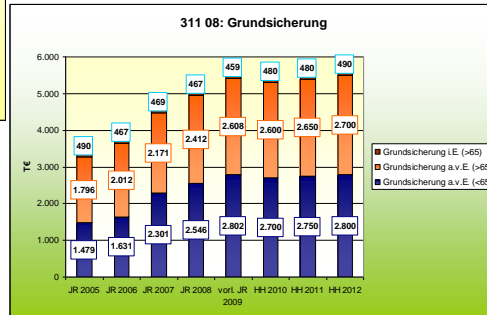
Finanziell bedeutsam:

a) Kosten der Unterkunft	Mehrbedarf: 2010 ⇒ 2011 2011 ⇒ 2012	+ 400 T€ + 300 T€
b) Einmalige Leistungen	Mehrbedarf: 2010 ⇒ 2011 2011 ⇒ 2012	+ 100 T€ 0 T€
c) Kommunaler Finanzierungsanteil Jobcenter	Mehrbedarf: 2010 ⇒ 2011 2011 ⇒ 2012	+ 160 T€ 0 T€
d) Bundesbeteiligung Problem: laufendes Gesetzgebungsverfahren, aber: durch Bund errechneter Beteiligungssatz: 24,5 % für 2011 (2010: 23,0 %)	Mehrertrag: 2010 ⇒ 2011 2011 ⇒ 2012	+ 443 T€ 74 T€
e) Landeszuweisung Wohngeldersparnis Sonderproblem: laufendes Gesetzgebungsverfahren ! – daher erst Anpassung per Veränderungsliste: Mehrertrag 2 Mio. €	HH-Entwurf: Veränderung: 2010 ⇒ 2011 2011 ⇒ 2012	0 T€ 0 T€

Grundsicherung – SGB XII

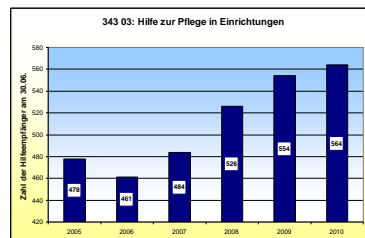
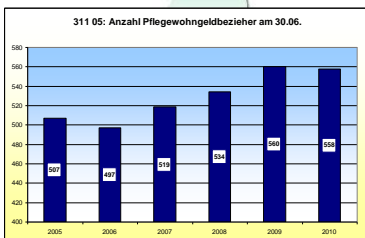


Bundeszulassung:
2010 ⇒ 2011 + 93 T€
2011 ⇒ 2012 + 44 T€



Mehrbedarf:
2010 ⇒ 2011 + 100 T€
2011 ⇒ 2012 + 110 T€

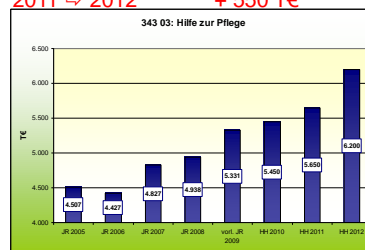
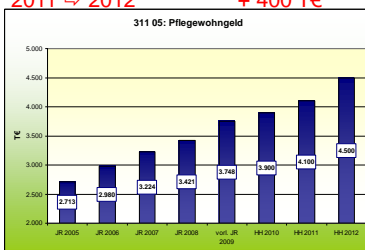
Pflegewohnung / Hilfe zur Pflege



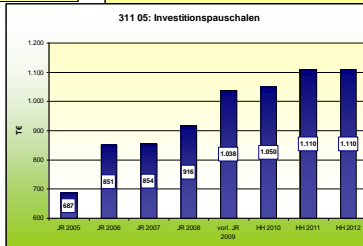
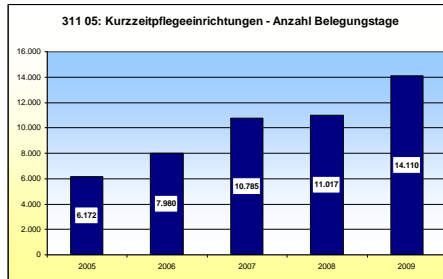
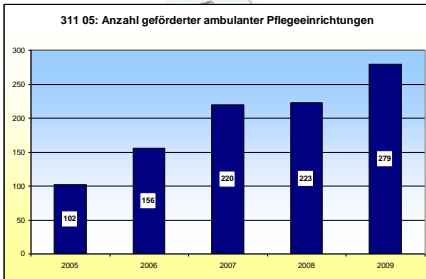
Mehrbedarf:

2010 ⇒ 2011 + 200 T€
2011 ⇒ 2012 + 400 T€

2010 ⇒ 2011 + 200 T€
2011 ⇒ 2012 + 550 T€

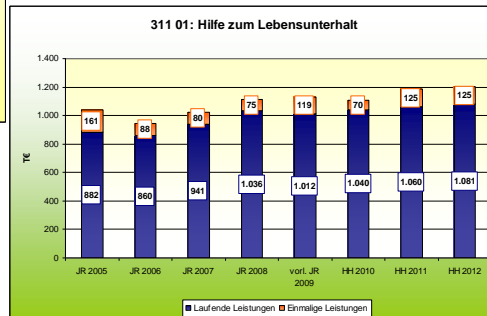
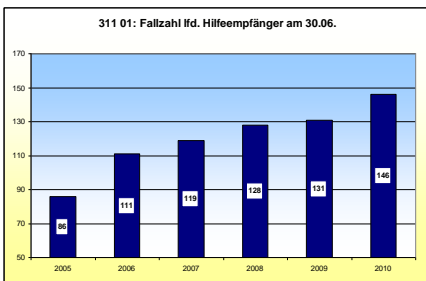


Pflegewohnungsgeld - Investitionspauschalen



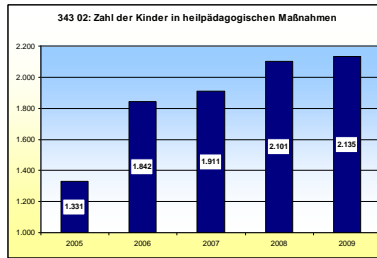
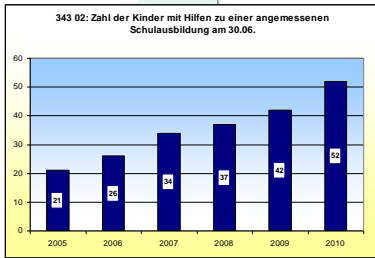
Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 60 T€
2011 ⇨ 2012 0 T€

Hilfe zum Lebensunterhalt – SGB XII

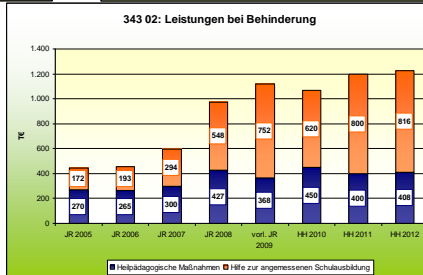


Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 75 T€
2011 ⇨ 2012 + 21 T€

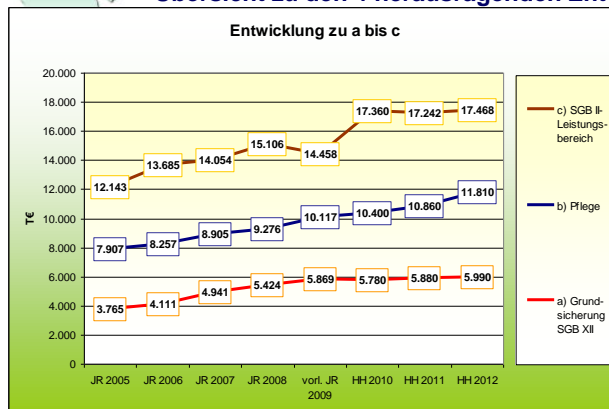
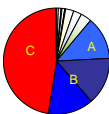
Leistungen bei Behinderung – SGB XII



Mehrbedarf:
2010 ⇒ 2011 + 130 T€
2011 ⇒ 2012 + 24 T€



Übersicht zu den 4 herausragenden Entwicklungen



JR 2005 ⇒ HH-E 2012

- | | | |
|--|--------------|--------|
| a) 311 08 – Grundsicherungsleistungen nach SGB XII | + 2,2 Mio. € | = 59 % |
| b) 311 05 / 343 03 – Pflegewohngeld / Hilfe zur Pflege | + 3,9 Mio. € | = 49 % |
| c) 312 01 – Grundsicherung SGB II: Saldo des Leistungsbereichs | + 5,3 Mio. € | = 44 % |



Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

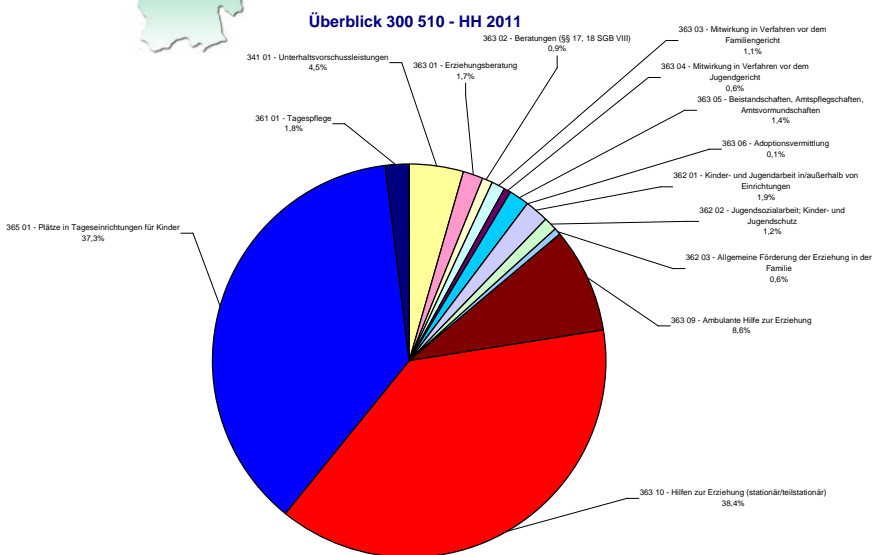
Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

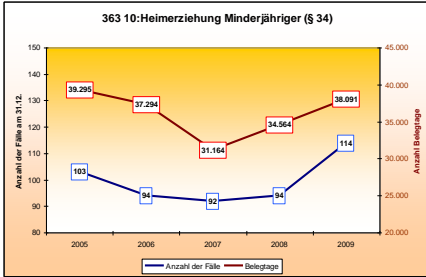
Zeitplan



Überblick 300 510 - HH 2011

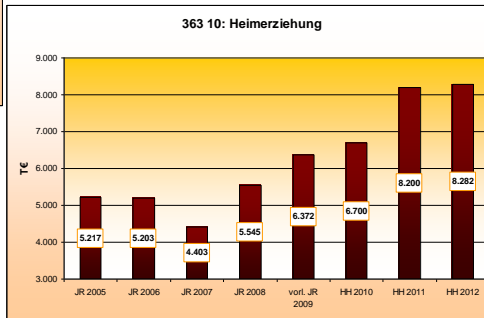


Heimerziehung

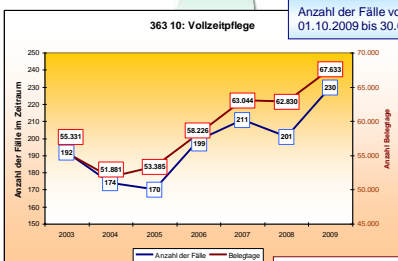


Anzahl der Fälle am 30.09.2010: **143**

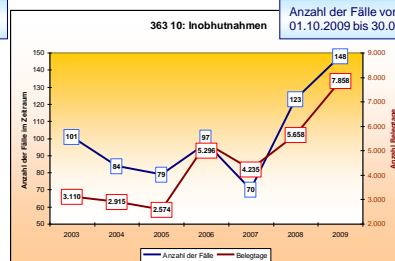
Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 1.500 T€
2011 ⇨ 2012 + 82 T€



Vollzeitpflege / Inobhutnahmen

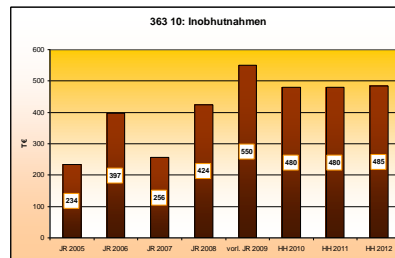
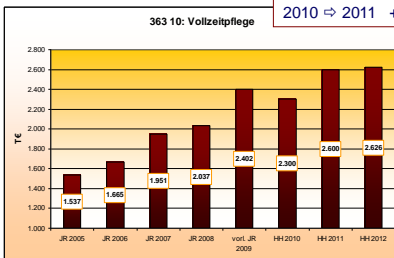


Anzahl der Fälle vom 01.10.2009 bis 30.09.2010: **257**

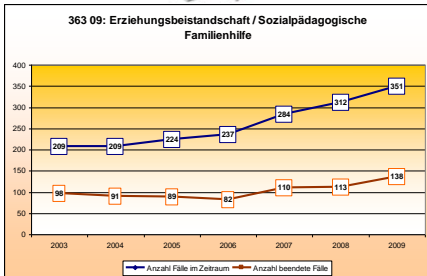


Anzahl der Fälle vom 01.10.2009 bis 30.09.2010: **131**

Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 300 T€



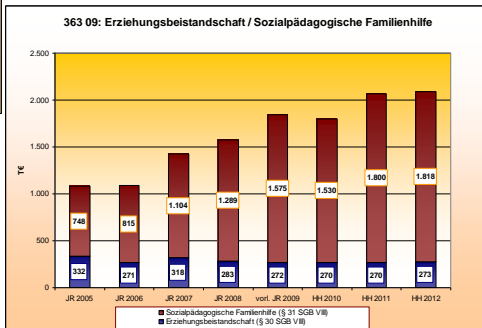
Ambulante Hilfen



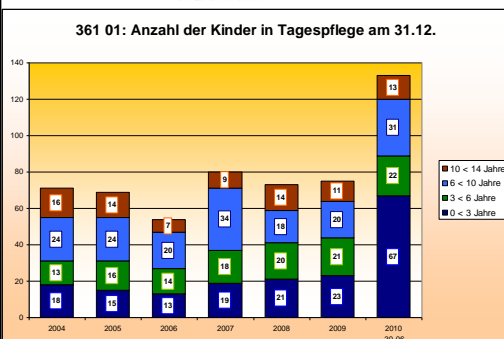
Anzahl der Fälle vom 01.10.2009 bis 30.09.2010: 364

Anzahl der beendeten Fälle vom 01.10.2009 bis 30.09.2010: 130

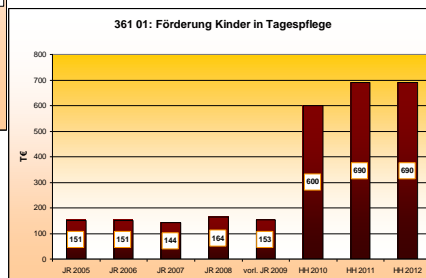
Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 270 T€
2011 ⇨ 2012 + 18 T€



Tagespflege

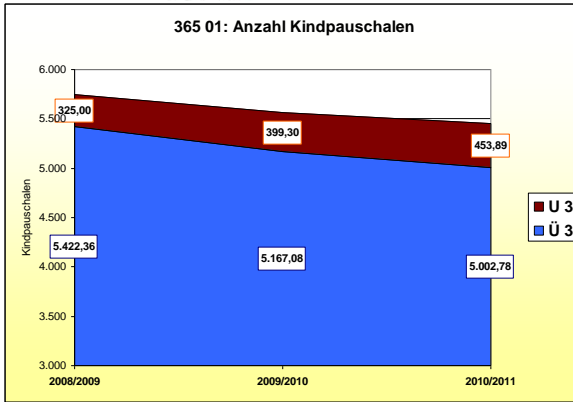


Mehrbedarf:
2010 ⇨ 2011 + 90 T€
2011 ⇨ 2012 0 T€





Kindertagesstätten



Elternbeiträge:
Anpassung (Verringerung)
gemäß Beschluss April 2010

Zuweisungen:
Zunächst eingeplanter Netto-
Mehrbedarf:
2010 ⇒ 2011 ./ 260 T€
2011 ⇒ 2012 + 230 T€

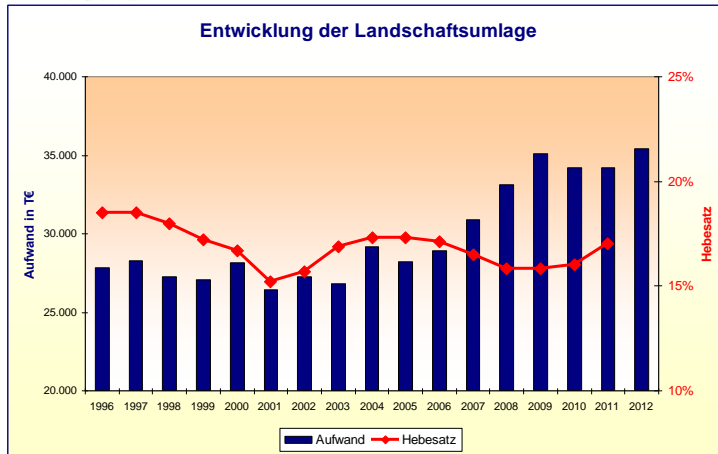
Hinzu kommen die freiwilligen Betriebskostenzuweisungen (Mehrbedarf 2011 gegenüber 2010, da erstmals volles Kalenderjahr: 456 T€).

Haushaltsplanung 2011 konkretisiert sich erst im März aufgrund der dann gemeldeten Kindpauschalen. Haushaltsansätze 2011/2012 daher zunächst unter Vorbehalt (spätere Anpassung per Veränderungsliste): 2010 ⇒ 2011 + 256 T€, 2011 ⇒ 2012 + 256 T€



Überblick

- Kommunale Finanzlage bundesweit Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes
- Soziales Jugend **Landschaftsumlage** Schlüsselzuweisungen
- Personal- und Versorgungsaufwand Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen
- Investitionstätigkeit Überblick Aufwendungen / Produkte Aufgabenkritik
- Veränderungsliste Kreisumlage Umlagegrundlagen
- Freiwillige Leistungen Zeitplan



2010 ⇒ 2011 + 26 T€

2011 ⇒ 2012 + 1,2 Mio. €



Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

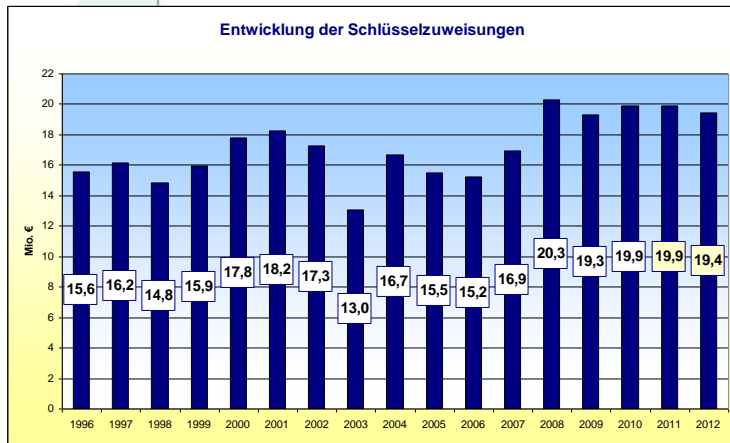
Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan



HH 2010 ⇒ 2011 + 612 T€ 2011 ⇒ 2012 ./ 479 T€
Hinweis: Anpassung per Veränderungsliste: weitere Verbesserung: 500 T€

Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan

Personal- und Versorgungsaufwand

Die Gesamtpersonal- und Versorgungsaufwendungen, also einschließlich der kostenrechnenden Einrichtungen und der drittfinanzierten Produkte, entwickeln sich wie folgt:

	2010	2011	2012
Zeile 11 – Personalaufwendungen	33.819.900	35.871.400	36.292.400
Zeile 12 – Versorgungsaufwendungen	3.170.000	3.610.000	3.630.000
Summen	36.989.900	39.481.400	39.922.400

Im Vergleich zum jeweiligen Vorjahr steigen die Aufwendungen wie folgt:

von 2010 nach 2011	+ 2.491.500 €
von 2011 nach 2012	+ 441.000 €

Personal- und Versorgungsaufwand

Im Haushaltsplanentwurf sind noch Gesamtaufwendungen für 2012 in Höhe von 40.099.900 € dargestellt. Hierbei handelt es sich um einen Berechnungsfehler.

Im Rahmen der Veränderungsliste wird der Betrag um -177.500 € korrigiert.

Neben den tariflichen- und den Besoldungserhöhungen sowie den erhöhten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen liegen die Steigerungen begründet in:

- Personalaufwandsteigerungen im Jugendamt (ASD, Wirtschaftliche Jugendhilfe, Babybegrüßung),
- Zensus (größtenteils gedeckt durch Landeserstattung),
- Regionales Übergangsmanagement (vollständig durch Zuweisungen finanziert)
- sowie insbesondere durch Einrichtung des Jobcenters (2011: 1,2 Mio. € mehr als in 2010 - vollständig durch Erstattung gedeckt).



Überblick

- Kommunale Finanzlage bundesweit
- Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes
- Soziales
- Jugend
- Landschaftsumlage
- Schlüsselzuweisungen
- Personal- und Versorgungsaufwand
- Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen
- Investitionstätigkeit
- Überblick Aufwendungen / Produkte
- Aufgabenkritik
- Veränderungsliste
- Kreisumlage
- Umlagegrundlagen
- Freiwillige Leistungen
- Zeitplan



Überblick über die wesentlichen Veränderungen

(Mio. €) + = Verbesserung - = Verschlechterung	2011	2012
• Soziales	- 0,7	- 1,4
• Jugend	- 2,4	- 0,6
• Landschaftsumlage	0	- 1,2
• Schlüsselzuweisungen	+ 0,6	- 0,5
• Einheitslasten	- 0,4	0
• Jagdsteuer	- 0,2	- 0,2
• Pensions- und Beihilferückstellungen, Beihilfen	- 0,4	0
• Tarif- und Besoldungserhöhungen	- 0,4	- 0,4
• Abschreibung Straßen	- 0,2	0
• Zinserträge	0	+ 0,3
• Immobilienmanagement	0	- 0,6
• EDV	+ 0,2	- 0,5
Zwischensumme	- 3,9	- 5,1
• Sonstiges (Vielzahl an Positionen)	+ 0,2	0

Veränderung gegenüber Vorjahr

- 3,7 ← **- 5,1**

Hinweis: Verbesserung durch Veränderungsliste !

← Kreisumlage →



Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

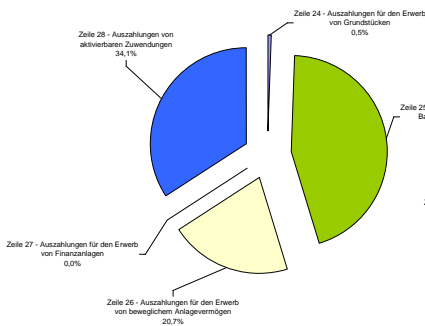
Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

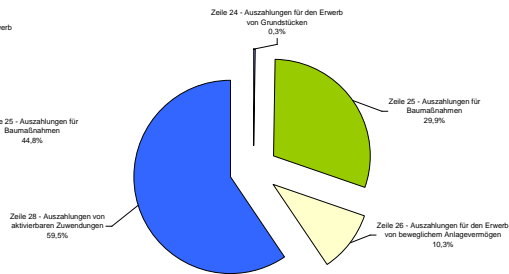
Zeitplan



Investive Auszahlungen 2011



Investive Auszahlungen 2012



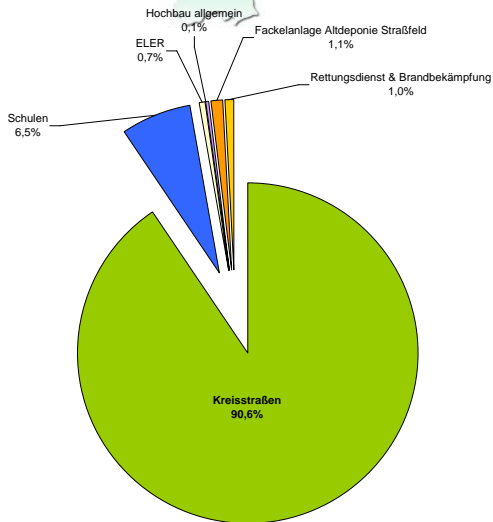
Besonderheit: Zeile 28

- a) Vogelsang (2,2 Mio. € / 11,2 Mio. €)
- b) KIGÄ-U 3 (je 3,0 Mio. €)

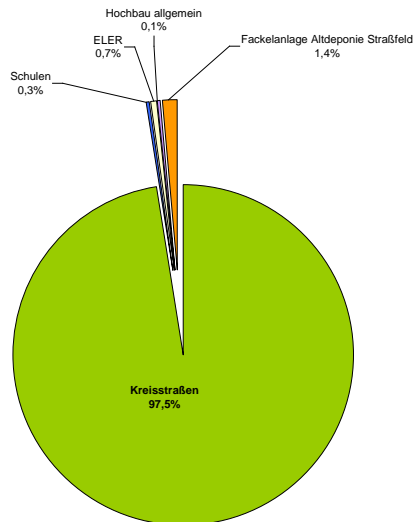
Zeile 25: Anteil Kreisstraßen

- 6,3 Mio. € = 91 % in 2011
- 7,0 Mio. € = 98 % in 2012

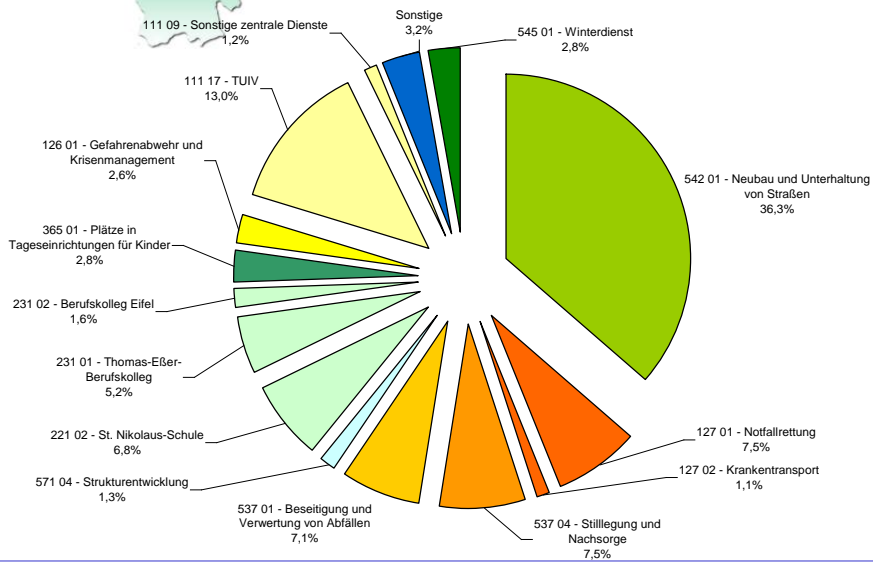
Zeile 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 2011



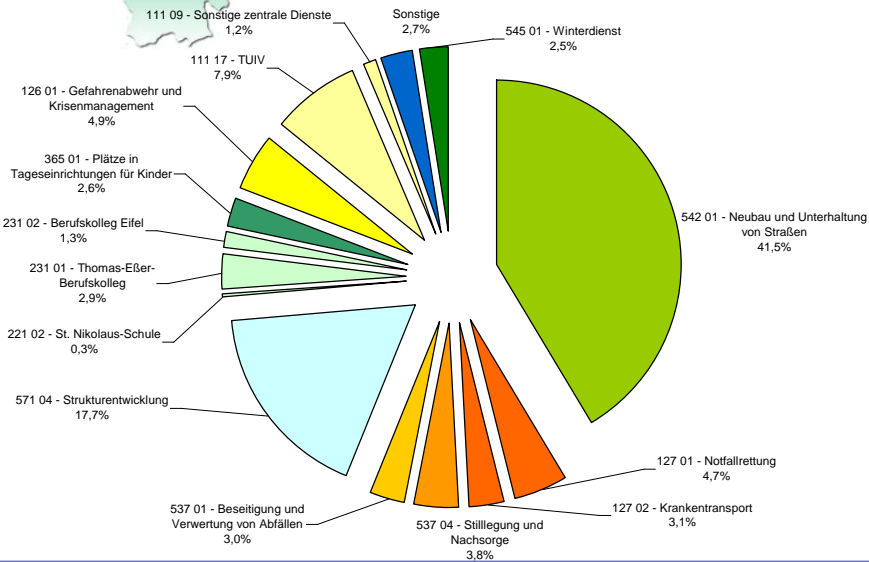
Zeile 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 2012



Saldo aus Investitionstätigkeit 2011 - Bedarfsprodukte



Saldo aus Investitionstätigkeit 2012 - Bedarfsprodukte



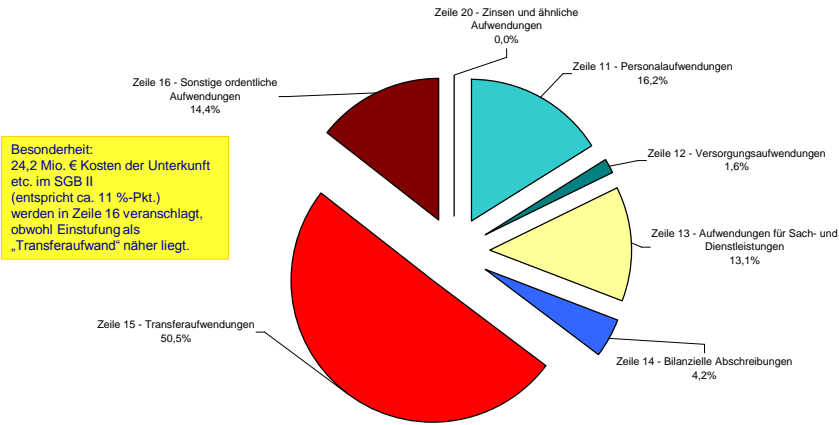
Überblick





Haushalt 2011 / 2012

Aufwendungen 2011



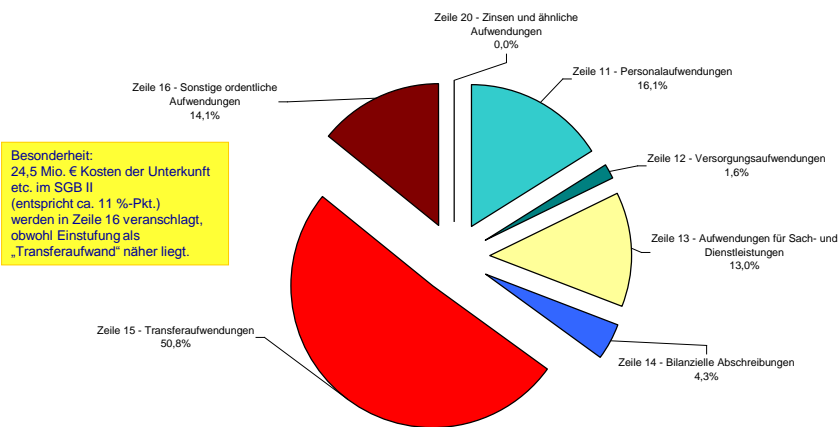
Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 53



Haushalt 2011 / 2012

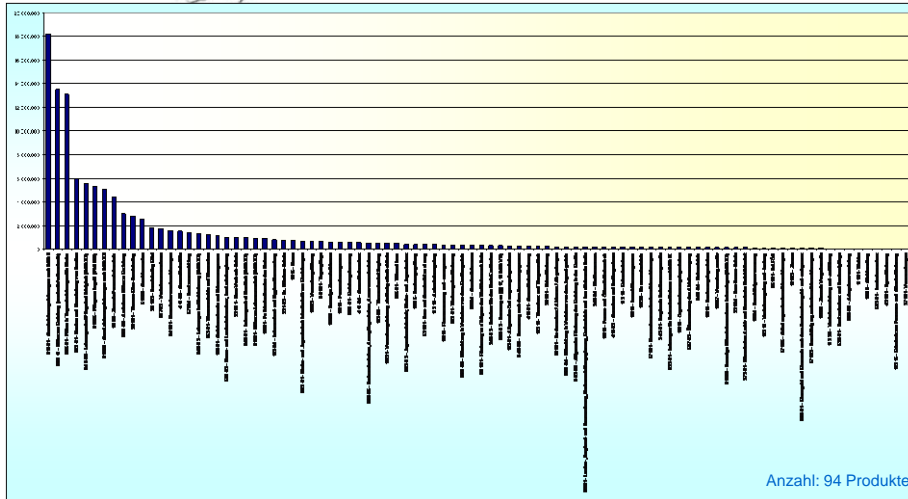
Aufwendungen 2012



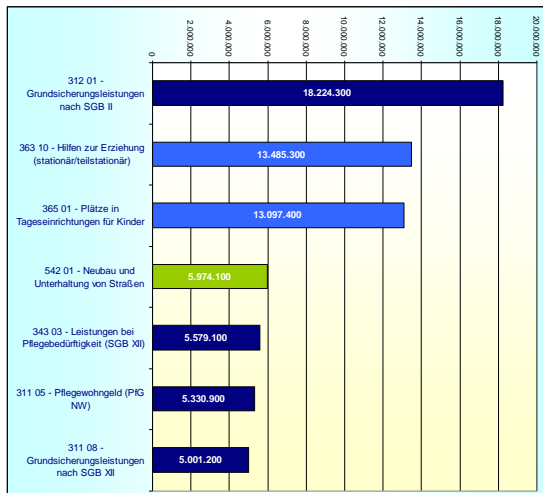
Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 54

Bedarfsprodukte Ergebnishaushalt 2011 - Portfolio



Bedarfsprodukte Ergebnishaushalt 2011 – „TOP 7“
(Zuschussbedarf > 5.000.000 €)



	2012:
Summe der TOP 7: 66,7 Mio. €	68,6 Mio. €
dazu die Landschaftumlage:	
34,2 Mio. €	35,4 Mio. €
Summe LSU+7=	
100,9 Mio. €	104,0 Mio. €



Überblick

- Kommunale Finanzlage bundesweit
- Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes
- Soziales
- Jugend
- Landschaftsumlage
- Schlüsselzuweisungen
- Personal- und Versorgungsaufwand
- Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen
- Investitionstätigkeit
- Überblick Aufwendungen / Produkte
- Aufgabenkritik
- Veränderungsliste
- Kreisumlage
- Umlagegrundlagen
- Freiwillige Leistungen
- Zeitplan



Aufgabenkritik

A. Beratungsverfahren hat 2010 begonnen.

B. Erste Ergebnisse und Verwaltungsvorschläge im Haushaltsentwurf enthalten:

	HH 2010	HH 2011/2012	Diff. 2011 / 2010
Verfügunsmittel	15.000	13.500	-1.500
Kultur: Eifeler Musikfest	5.000	0	-5.000
Kulturzuschüsse an Vereine	1.500	0	-1.500
Kulturzuschüsse an Verbände	1.200	0	-1.200
Sportzuschuss	29.200	0	-29.200
Öffentlichkeitsarbeit Feuerwehr	7.500	5.000	-2.500
Fachseminar Altenpflege	2.500	0	-2.500
Zuschüsse Ehrenamtsarbeit	50.000	0	-50.000
Zuschuss VdK	1.500	0	-1.500
Zuschüsse Betreuung Senioren	20.000	0	-20.000
Seniorenentholungsmaßnahmen	500	0	-500
Ferienfreizeiten erwachsene Behinderte	3.000	0	-3.000
Betreuungsvereine	75.000	50.000	-25.000
Umweltprojekte	50.000	45.000	-5.000
Projekte der Strukturentwicklung	220.000	200.000	-20.000
Demografieprojekte	100.000	80.000	-20.000
Summe			-188.400



Überblick



Veränderungsliste

- **Haushaltsplanentwurf ist Momentaufnahme.**
- **Wie üblich werden neuere Entwicklungen per Veränderungsliste eingebracht.**
- **Bereits bei offizieller Vorstellung des Entwurfs sind erhebliche Veränderungen absehbar:**
 - a) Verteilung der Wohngeldersparnis des Landes + 2,05 Mio. €
 - b) Schlüsselzuweisungen + 0,54 Mio. €
 - c) Umlagegrundlagen gemäß 1. Modellrechnung des Landes
- **Weitere Veränderungen werden folgen, insb. Folge der Meldung der Kindpauschalen.**

Veränderungsliste

(Mio. €) += Verbesserung -= Verschlechterung	2011	2012
Veränderung gegenüber Vorjahr lt. HH-Entwurf	- 3,7	- 5,1
Absehbar:		
• Verteilung der Wohngeldersparnis des Landes	+ 2,0	0
• Schlüsselzuweisungen	+ 0,5	0
• Personalaufwand	0	+ 0,2
Zwischensumme Verbesserung durch Veränderungsliste (Rundungsdifferenz)	+ 2,6	+ 0,2
damit:		
Veränderung gegenüber Vorjahr	- 1,1	- 4,9

Überblick



Deckung des Zuschussbedarfs Ergebnishaushalt gemäß HH-Entwurf

	2010	2011	2012
Zuschussbedarf des Ergebnishaushalts	137.292.700 €	142.534.200 €	145.781.600 €
<u>Deckung:</u>			
Gebühren- / drittfinanzierte Gemeinkosten	1.745.600 €	1.735.200 €	1.822.300 €
Jagdsteuer	500.000 €	330.000 €	180.000 €
Schlüsselzuweisungen	19.315.700 €	19.928.000 €	19.449.000 €
Ausgleichsrücklage	606.800 €	1.724.500 €	94.900 €
Zinserträge (netto)	2.749.900 €	2.729.000 €	3.061.000 €
Zwischensumme Deckungsmittel (ohne Kreisumlage)	24.918.000 €	26.446.700 €	24.607.200 €
Deckungslücke = Kreisumlage	112.374.700 €	116.087.500 €	121.174.400 €
davon: - Jugendamt	32.064.500 €	34.515.600 €	35.047.600 €
- Rest	80.310.200 €	81.571.900 €	86.126.800 €

Deckung des Zuschussbedarfs Ergebnishaushalt einschl. bereits bekannter Veränderungen

	2010	2011	2012
Zuschussbedarf des Ergebnishaushalts	137.292.700 €	140.484.200 €	143.554.100 €
<u>Deckung:</u>			
Gebühren- / drittfinanzierte Gemeinkosten	1.745.600 €	1.735.200 €	1.822.300 €
Jagdsteuer	500.000 €	330.000 €	180.000 €
Schlüsselzuweisungen	19.315.700 €	20.471.500 €	19.980.200 €
Ausgleichsrücklage	606.800 €	1.724.500 €	94.900 €
Zinserträge (netto)	2.749.900 €	2.729.000 €	3.061.000 €
Zwischensumme Deckungsmittel (ohne Kreisumlage)	24.918.000 €	26.990.200 €	25.138.400 €
Deckungslücke = Kreisumlage	112.374.700 €	113.494.000 €	118.415.700 €
davon: - Jugendamt	32.064.500 €	34.515.600 €	35.047.600 €
- Rest	80.310.200 €	78.978.400 €	83.368.100 €

Haushalt 2011 / 2012

Jugendamtsumlage

	2010	2011	2012
Die Hebesätze berechnen sich wie folgt:			
Deckungslücke	32.064.500 €	34.515.600 €	35.047.600 €
dividiert durch			
Umlagegrundlagen	194.315.818 €	179.949.907 €	187.255.873 €
= Hebesatz	16,50 %	19,18 %	18,72 %

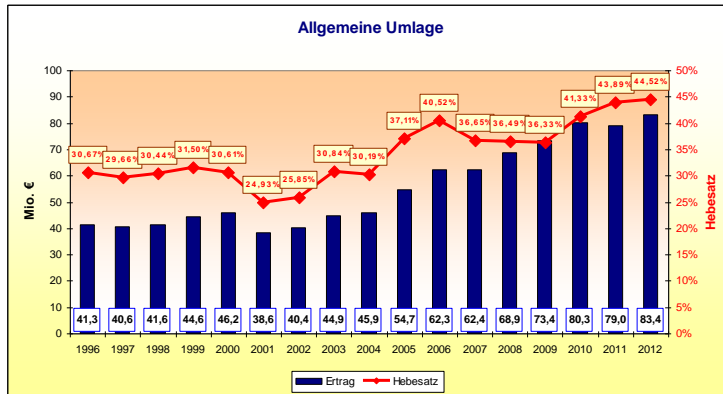
Haushalt 2011 / 2012

Allgemeine Kreisumlage

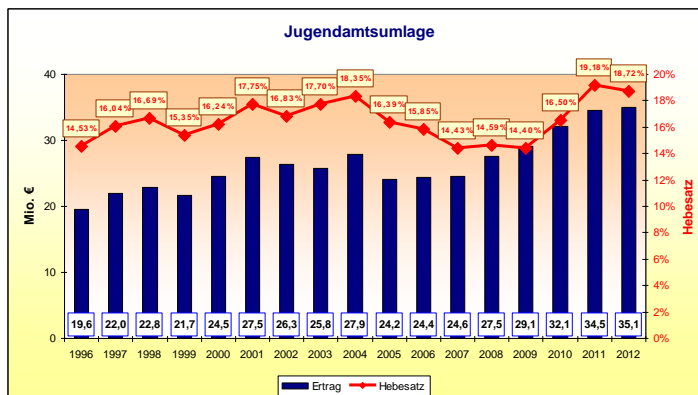
	2010	2011	2012
Die Hebesätze berechnen sich wie folgt:			
Deckungslücke	80.310.200 €	78.978.400 €	83.368.100 €
dividiert durch			
Umlagegrundlagen	194.315.818 €	179.949.907 €	187.255.873 €
= Hebesatz	41,33 %	43,89 %	44,52 %

Umlagegrundlagen / Allgemeine Kreisumlage

Gemäß 1. Modellrechnung zum GFG sinken die Umlagegrundlagen 2011 erheblich. Selbst bei sinkender allgemeiner Kreisumlage führt dies zu einer Hebesatzsteigerung:



Jugendamtsumlage



Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

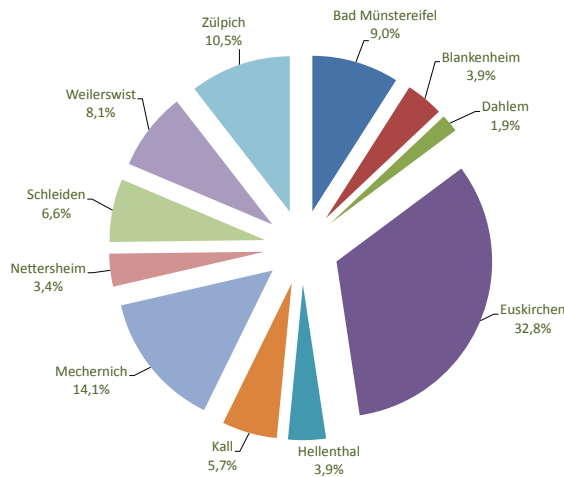
Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan

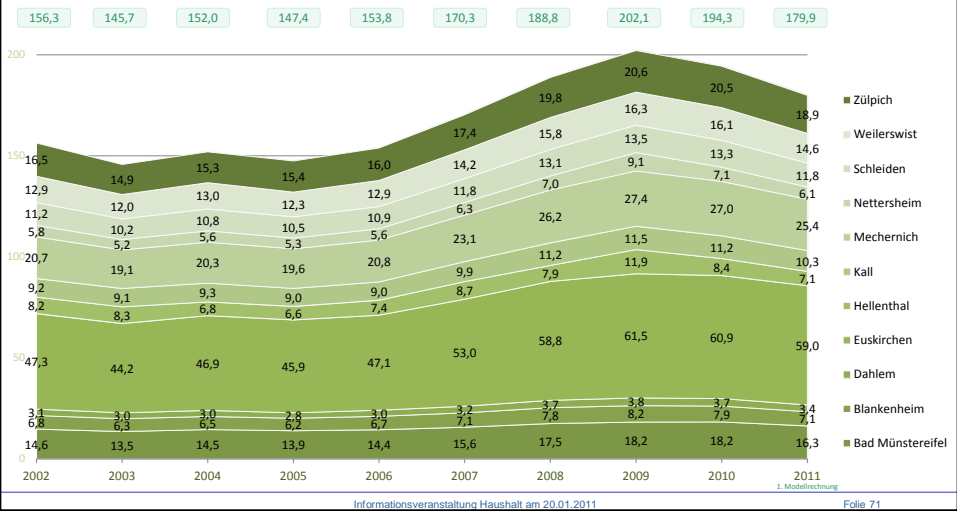
Umlagegrundlagen (1. Modellrechnung zum GFG)





Haushalt 2011 / 2012

Entwicklung der Umlagegrundlagen



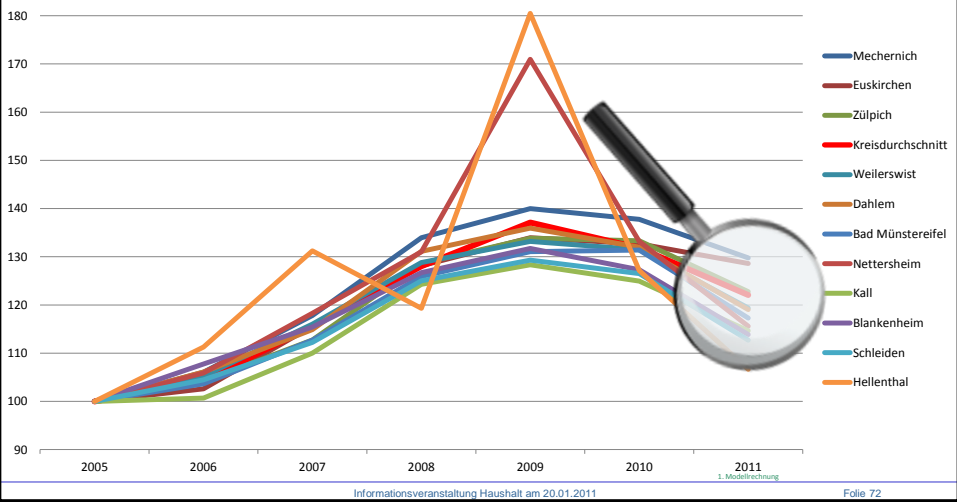
Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 71



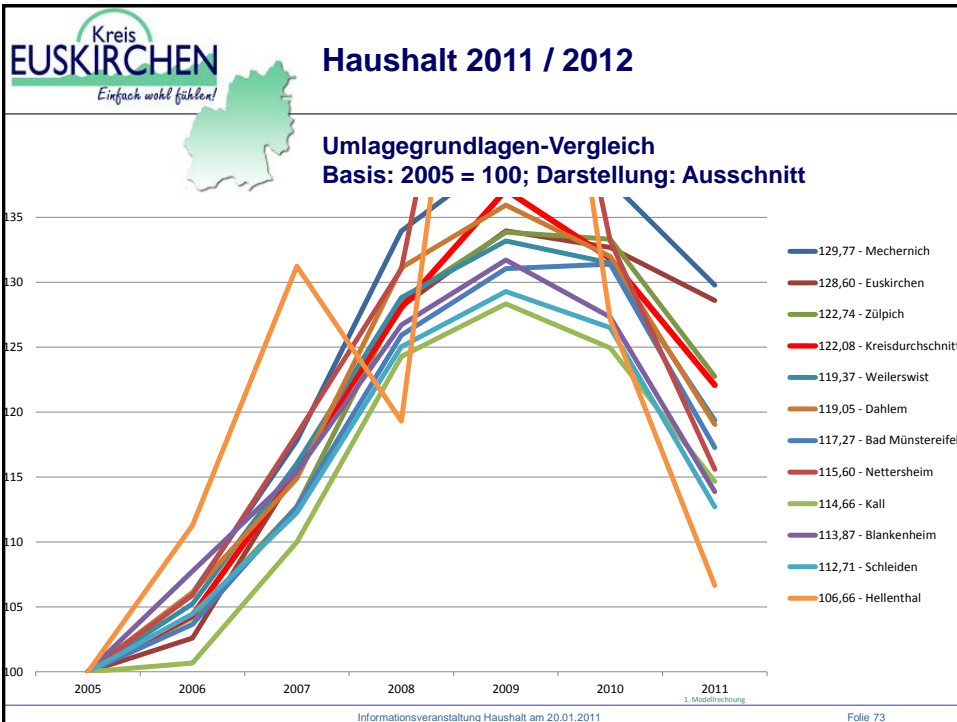
Haushalt 2011 / 2012

Umlagegrundlagen-Vergleich Basis: 2005 = 100



Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 72



Kreis EUSKIRCHEN
Einfach wohl fühlen!

Haushalt 2011 / 2012

Überblick

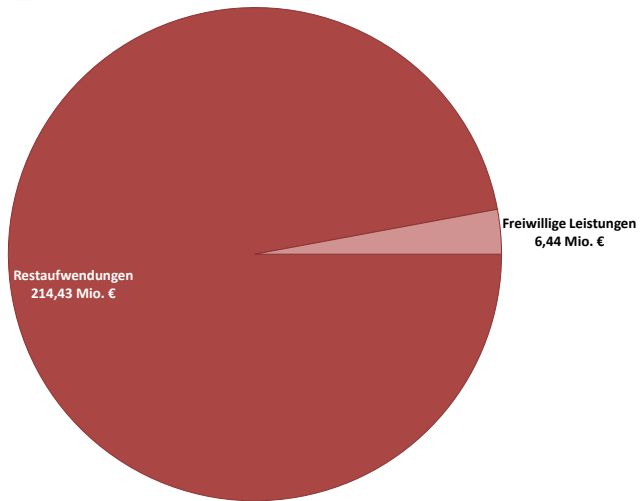
- Kommunale Finanzlage bundesweit
- Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes
- Soziales
- Jugend
- Landschaftsumlage
- Schlüsselzuweisungen
- Personal- und Versorgungsaufwand
- Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen
- Investitionstätigkeit
- Überblick Aufwendungen / Produkte
- Aufgabenkritik
- Veränderungsliste
- Kreisumlage
- Umlagegrundlagen
- Freiwillige Leistungen
- Zeitplan

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011 Folie 74



Haushalt 2011 / 2012

Freiwillige Leistungen 2011



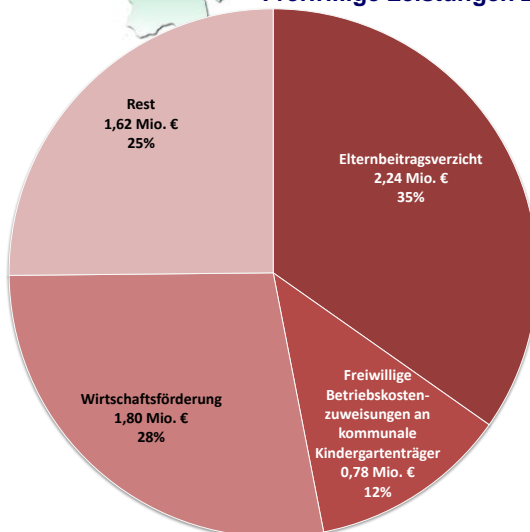
Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 75



Haushalt 2011 / 2012

Freiwillige Leistungen 2011



Gesamtaufwendungen 2011:
220,9 Mio. €

Freiwillige Leistungen 2011:
6,4 Mio. €

entspricht: 2,9 %

abzgl.

- Elternbeitragsverzicht
- Frei. KIGA-Zuweisungen an Kommunen
- Wirtschaftsförderung

verbleiben: 1,6 Mio. €

entspricht: 0,73 %
des Gesamtaufwandes

Informationsveranstaltung Haushalt am 20.01.2011

Folie 76



Überblick

Kommunale Finanzlage bundesweit

Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes

Soziales

Jugend

Landschaftsumlage

Schlüsselzuweisungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Gesamtüberblick über die wesentlichen Veränderungen

Investitionstätigkeit

Überblick Aufwendungen / Produkte

Aufgabenkritik

Veränderungsliste

Kreisumlage

Umlagegrundlagen

Freiwillige Leistungen

Zeitplan



09.12.2010
11.01.2011
20.01.2011

Versand Eckdatenpapier an Bürgermeister und Kreistag (V 132/2010)
Information der Bürgermeister
Informationsveranstaltung

17.02.2011
bis
10.03.2011

Fachausschüsse einschl. AG Finanzen, Personal, Controlling

23.03.2011
12.04.2011

Kreisausschuss
Kreistag



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !**



**Haushalt
2011 / 2012**

**Informationsveranstaltung
20.01.2011**