



23.11.2016

**Dezernat 1 - Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

**Erlass der Haushaltssatzung und Beschluss über die mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm**

**Beschlussvorlage**

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	07.12.2016	öffentlich	Beschlussfassung

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Kreistag beschließt den eingebrachten Entwurf Kreishaushalt 2017 mit den in der Anlage beigefügten Planänderungen und erlässt nach § 81 Abs. 1 GemO die Haushaltssatzung 2017 gemäß Anlage.
2. Der Kreistag beschließt nach § 85 Abs. 4 GemO die mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm bis 2020.

### **Sachverhalt:**

Der Haushaltsplanentwurf Kreishaushalt 2017 wurde mit einem Kreisumlagehebesatz von 30,82 v. H. und einem Kreisumlagebetrag von 62,3 Mio. € am 02.11.2016 eingebracht.

Zwischenzeitlich wurden folgende ergebnisrelevante Planänderungen berücksichtigt:

- Schlüsselzuweisungen § 8 FAG  
Durch eine Anpassung des Kopfbetrages von 643 € auf 664 € konnten die Zuweisungen um 2.325.427 € auf 26.406.402 € erhöht werden.
- Zuschusszahlungen an den Zweckverband Musikschule Südschwarzwald  
Die geplanten Zuschusszahlungen wurden um 14.000 € von 450.000 € auf 436.000 € gesenkt.

Die Aufnahme des Bundesprogrammes „Soziale Teilhabe“ im Jobcenter von 475.200 € und die Umkontierung der Erstattungsleistungen für die schulische Inklusion im Jugendamt erfolgen ergebnisneutral.

Eine Liste der detaillierten Planänderungen ist als Anlage beigefügt. Insgesamt führen diese Änderungen zu einer Ergebnisverbesserung von 2.339.427 €.

Die beigefügten Anlagen über die Entwicklung der Liquidität und der Rücklagen wurden angepasst.

Bei Beschluss der Planänderungen verändern sich folgende wesentlichen Eckwerte:

- Das veranschlagte Gesamtergebnis (Überschuss) im Ergebnishaushalt nach lfd. Nr. 1.9 Entwurf Haushaltssatzung erhöht sich von 6.683.859 € um 2.339.427 € auf 9.023.286 €.
- Die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im Finanzhaushalt lfd. Nr. 2.11 Entwurf Haushaltssatzung verbessert sich um 2.339.427 € von 542.601 € auf 2.882.028 €.
- Der voraussichtliche Stand der Ergebnismittelrücklage zum 31.12.2017 erhöht sich von 30.295.974 € um 2.339.427 € auf 32.635.401 €.
- Die voraussichtliche Liquidität zum 31.12.2017 erhöht sich um 2.339.427 € von 8.438 € auf 2.347.865 €.

Die zusätzlichen Mittel, die sich aus den Planänderungen ergeben, stehen für zu beschließende zusätzliche investive Maßnahmen im Haushaltsjahr 2017 zur Verfügung.

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 23.11.2016 die Planänderungen vorberaten und empfiehlt dem Kreistag den eingebrachten Haushaltsplanentwurf 2017 einschließlich der unveränderten mittelfristigen Finanzplanung 2018 – 2020 gemäß dem Beschlussvorschlag zu beschließen.

Dr. Martin Kistler  
Landrat

**Anlagen:**

Entwurf Haushaltssatzung 2017  
Planänderungen  
Liquiditätsübersicht  
Rücklagenübersicht