

Haushaltsplan 2016 der Landeshauptstadt Magdeburg

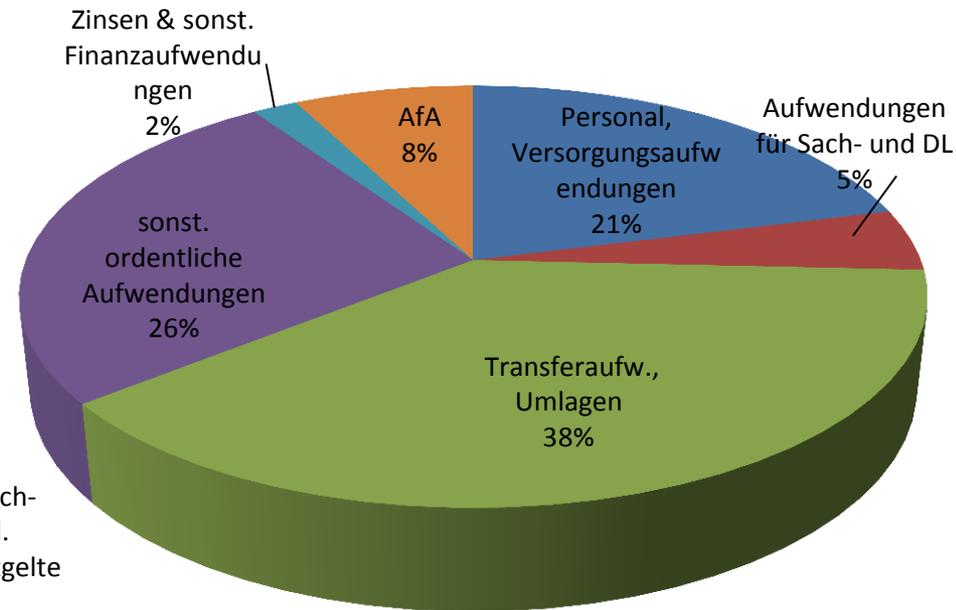
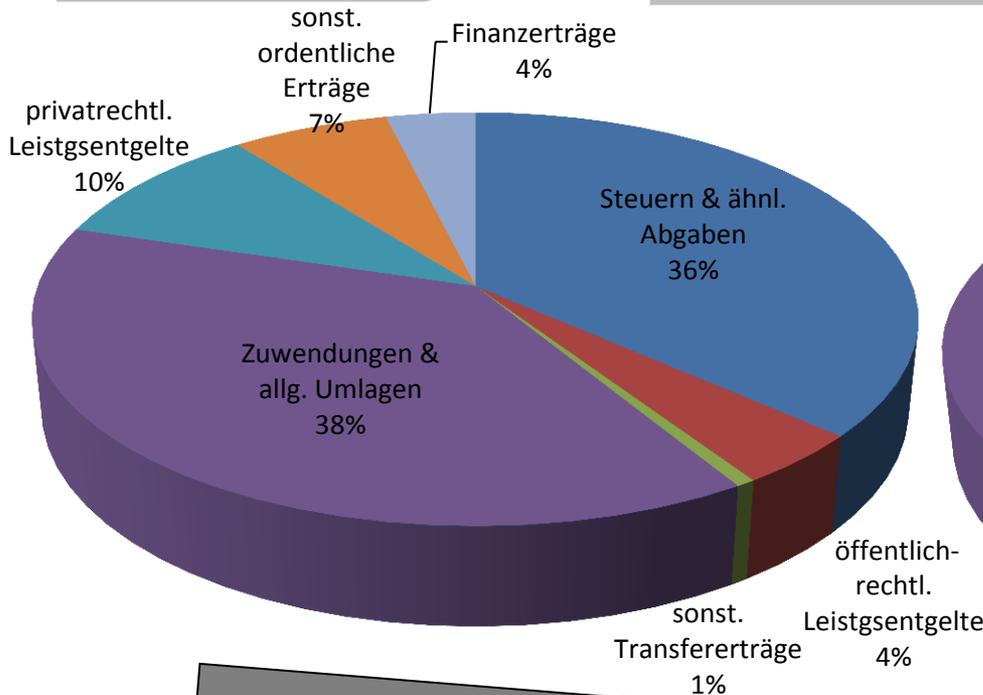
Der Haushalt 2016 ist nicht ausgeglichen

– Verrechnung mit EK lt. MI-Erlass vom 22.11.2013 und 02.04.2014

ordentl. Erträge:
644.044.383 EUR

ordentl. Aufwendungen:
661.251.338 EUR

ordentl. Ergebnis:
-17.206.956 EUR



Der Haushalt 2016 ist nicht ausgeglichen!

Vergleich der Haushaltsplanung 2015 zu 2016

- in EUR -

| Name | 2015 | 2016 | Differenz 2015/2016 |
|---|---------------------|---------------------|------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 231.926.600 | 235.679.200 | 3.752.600 |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 223.872.764 | 247.435.226 | 23.562.462 |
| + sonstige Transfererträge | 5.294.900 | 3.925.100 | -1.369.800 |
| + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 26.676.416 | 26.603.703 | -72.713 |
| + privatrechtliche Leistungsentgelte, | 36.018.429 | 62.669.867 | 26.651.438 |
| + sonstige ordentliche Erträge | 47.895.350 | 43.166.243 | -4.729.107 |
| + Finanzerträge | 23.621.800 | 24.565.044 | 943.244 |
| = ordentliche Erträge | 595.306.259 | 644.044.383 | 48.738.124 |
| Personalaufwendungen | -135.769.695 | -138.839.293 | -3.069.598 |
| + Versorgungsaufwendungen | -89.700 | -92.200 | -2.500 |
| + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -30.929.691 | -31.312.619 | -382.928 |
| + Transferaufwendungen, Umlagen | -222.377.357 | -254.332.620 | -31.955.263 |
| + sonstige ordentliche Aufwendungen | -161.250.029 | -174.055.614 | -12.805.585 |
| + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -12.434.700 | -12.542.261 | -107.561 |
| + bilanzielle Abschreibungen | -49.856.843 | -50.076.731 | -219.888 |
| = ordentliche Aufwendungen | -612.708.015 | -661.251.338 | -48.543.323 |
| = Ordentliches Ergebnis | -17.401.756 | -17.206.956 | 194.800 |

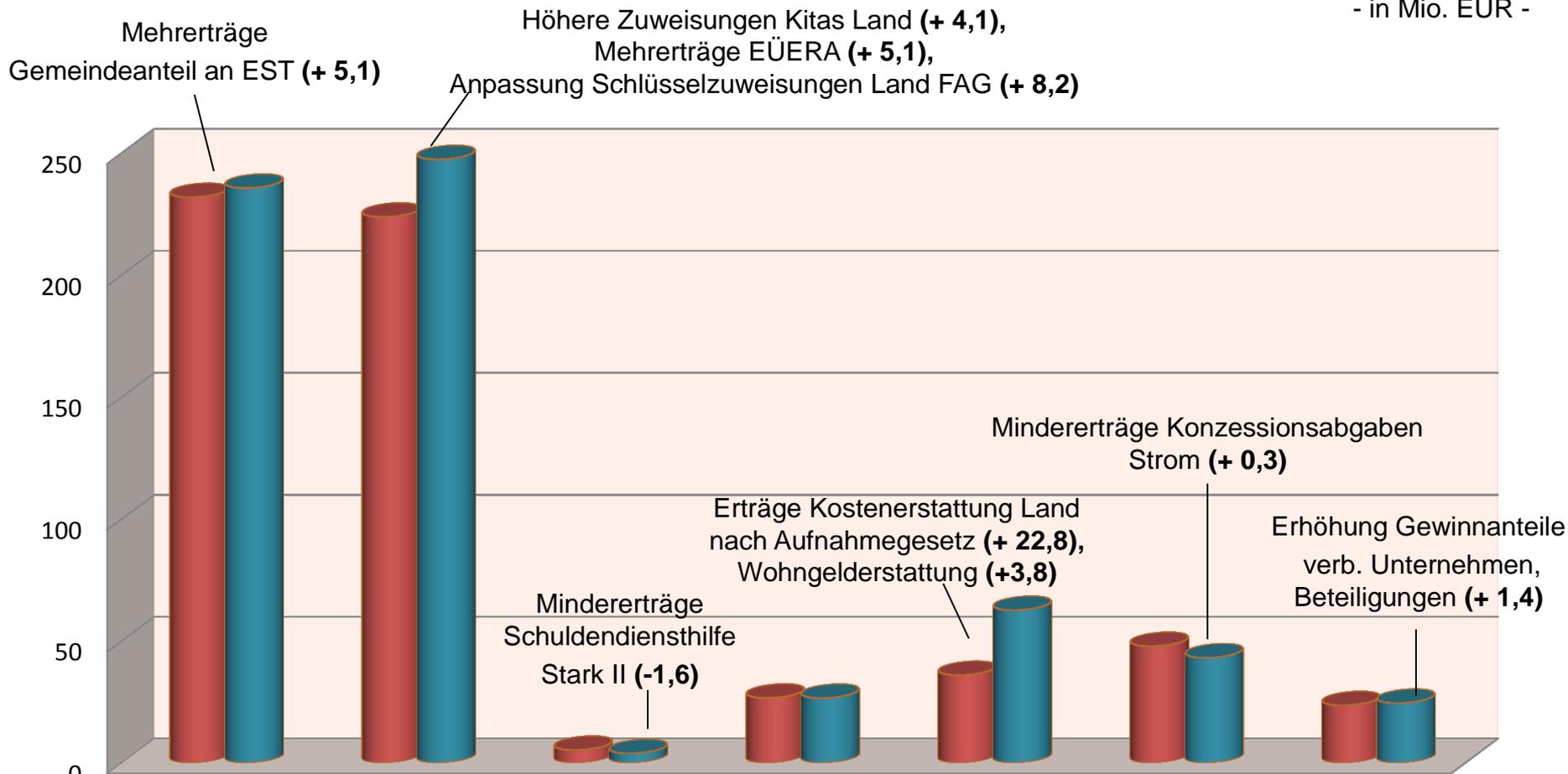
Haushaltsplan 2015: **Ordentliches Ergebnis 2015 - 2019**

- in EUR -

| Beschreibung | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Ansatz 2019 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | 595.306.259 | 644.044.383 | 658.140.420 | 649.545.721 | 639.354.420 |
| ordentliche Aufwendungen | -612.708.015 | -661.251.338 | -658.066.511 | -649.535.197 | -639.305.297 |
| Ordentliches Ergebnis | -17.401.756 | -17.206.955 | 73.909 | 10.524 | 49.123 |

Der Haushalt 2016 - Ordentliche Erträge im Vorjahresvergleich

- in Mio. EUR -



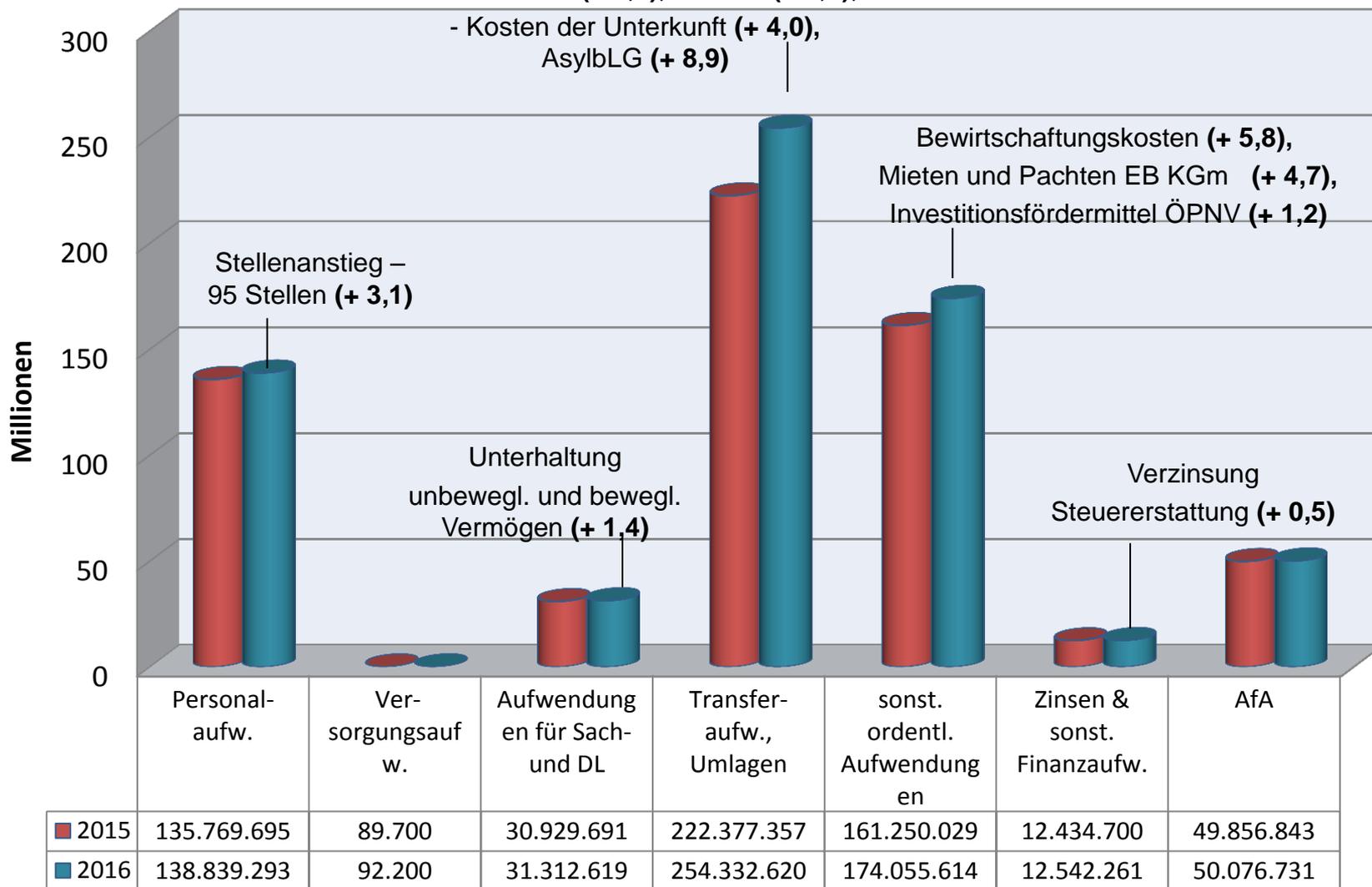
| | Steuern & ähnl. Abgaben | Zuwendg. & all. Umlagen | sonst. Transfererträge | öffentl.-rechtl. LE | privatrechtl. LE | sonst. Erträge | Finanz-erträge |
|--------|-------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|------------------|----------------|----------------|
| ■ 2015 | 231.926.600 | 223.872.764 | 5.294.900 | 26.676.416 | 36.018.429 | 47.895.350 | 23.621.800 |
| ■ 2016 | 235.679.200 | 247.435.226 | 3.925.100 | 26.603.703 | 62.669.867 | 43.166.243 | 24.565.044 |

Der Haushalt 2016 - Ordentliche Aufwendungen im Vorjahresvergleich

- Erhöhung Zuschüsse verbundener Unternehmen (+ 2,3), KIFÖG (+ 7,2), STÄDTEBAU (+ 1,2), EÜERA (+ 4,2),

- in Mio. EUR -

- Kosten der Unterkunft (+ 4,0), AsylbLG (+ 8,9)



Der 1. Planungsentwurf hatte ein **Defizit von 62,4 Mio. EUR**

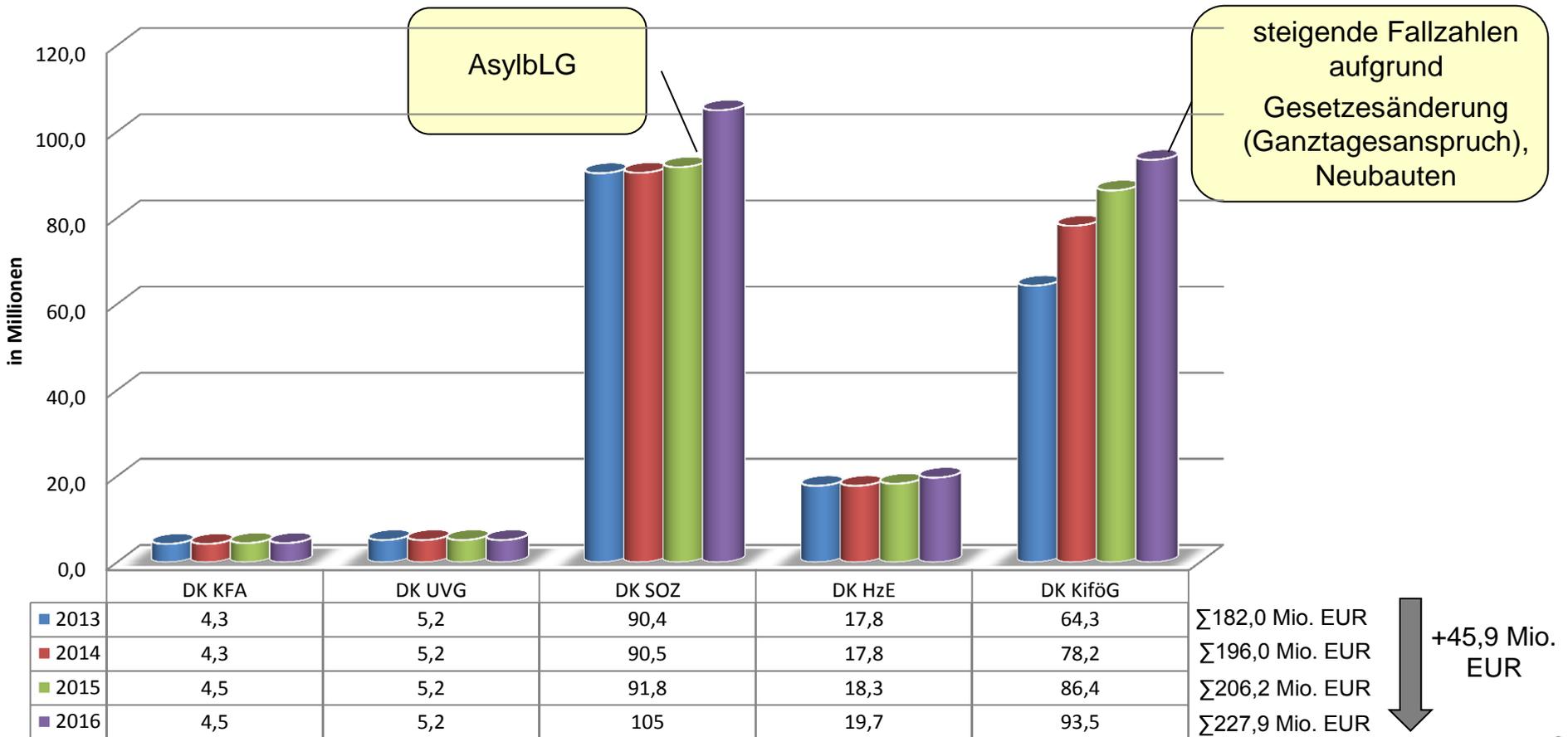
Davon wurden gegenüber der Planvorgabe aus 2015 für 2016 insbesondere:

- ➔ 16,4 Mio. EUR in den Budgets - z. B. durch Erhöhung von Steuereinnahmen und ähnl. Abgaben, Erhöhung Gebühren, Senkung der Bewirtschaftungskosten und Unterhaltungskosten
- ➔ 28,8 Mio. EUR weitere Aufwandssenkungen und Ertragssteigerungen in den Deckungskreisen

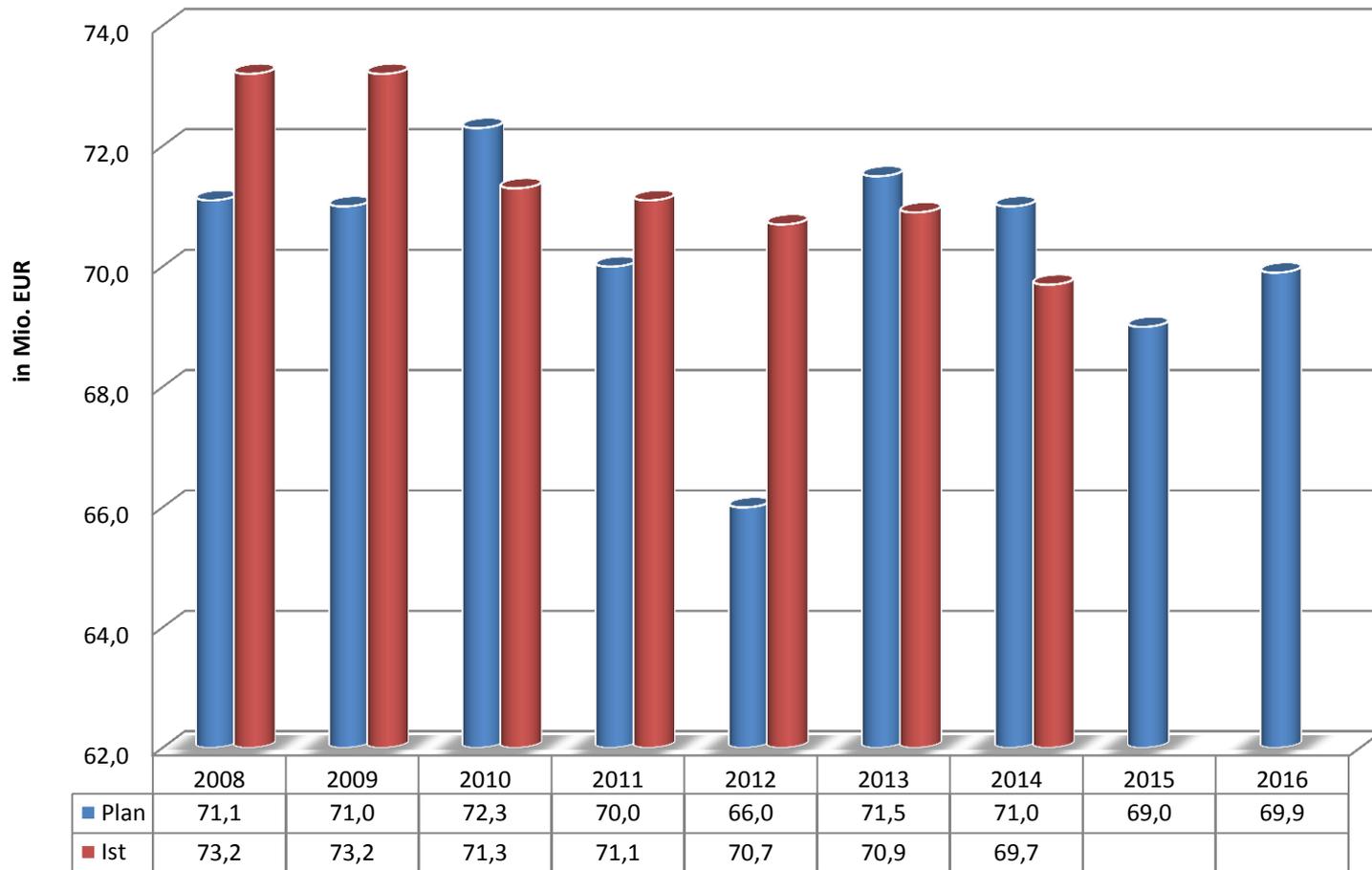
kompensiert.

34,5 % der Aufwendungen sind Sozialaufwendungen

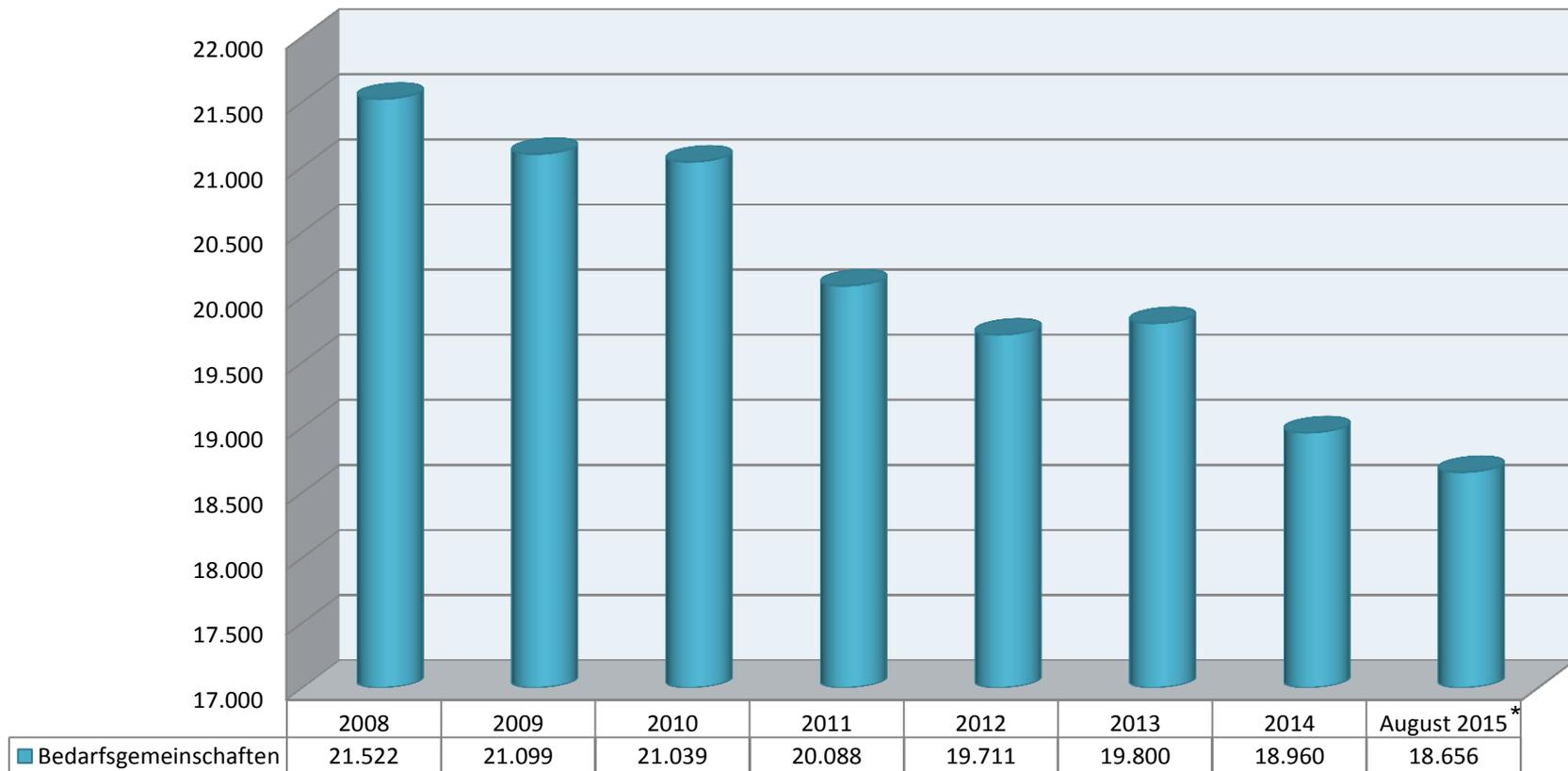
Die Sozialaufwendungen sind ab 2013 bis 2016 um 45,9 Mio. EUR gestiegen.



Entwicklung der Aufwendungen für Kosten der Unterkunft in der LH MD für die Jahre 2008 - 2016



Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften in der LH MD für die Jahre 2008 - 2015



* Vorläufige Zahl Quelle: Bundesagentur für Arbeit

Das Finanzausgleichsgesetz 2014- 2017

| Sachkonto | Bezeichnung | Planansätze in EUR | | | |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisungen vom Land § 12 FAG | 79.223.494 | 65.266.637 | 73.422.029 | 77.422.029 |
| 41111100 | Ergänzungszuweisung v. Land - HzE § 9 FAG | 9.854.995 | 11.425.906 | 11.226.767 | 11.226.767 |
| 41111300 | Ergänz.zuw. v. Land Grundsicherung f. Arbeitssuchende § 7 FAG | 15.164.112 | 13.575.492 | 14.334.170 | 14.334.170 |
| 41111500 | Ergänz.zuw. v. Land - Aufg. Sozialhilfe § 8 FAG | 4.239.620 | 4.217.996 | 4.245.754 | 4.245.754 |
| 41111700 | Unterhaltung Kreisstraßen § 11 | 212.295 | 324.800 | 403.080 | 403.080 |
| 41111800 | Schülerbeförderung § 10 | 920.199 | 882.239 | 854.532 | 854.532 |
| 41311400 | Auftragskostenerstatt. § 4 FAG | 43.012.890 | 41.361.401 | 39.861.992 | 41.861.992 |
| 41911100 | Leistungen d. Landes a. Ausgleich von Sonderlasten § 4 a FAG* | - | 1.469.000 | - | - |
| 44811400 | Kostenerstattungen aus dem 2. Funktionalreformgesetz § 5 | 447.746 | 445.517 | 449.169 | 449.169 |
| 44811500 | Kostenerstattungen aus dem 1. Funktionalreformgesetz § 5 | 433.907 | 448.517 | 452.194 | 452.194 |
| Zwischensumme | | 153.509.258 | 137.948.505 | 145.249.687 | 151.249.687 |
| 40521000 | Leistungen wg. Ums. der Grusi Arbeitssuchender (Land) | 8.262.400 | 8.262.400 | 8.262.400 | 8.262.400 |
| 40531000 | Leistungen Ausgleich v. Sonderlasten (Bund) | 15.741.300 | 15.741.300 | 15.741.300 | 15.741.300 |
| Zwischensumme | | 24.003.700 | 24.003.700 | 24.003.700 | 24.003.700 |
| Summe Erträge | | 177.512.958 | 161.952.205 | 169.253.387 | 175.253.387 |

* einmalig in 2015 geplant, ansonsten über AufnG

Prognose der Zahlungen für Magdeburg gemäß des Entwurfs des Finanzausgleichsgesetzes 2016 (EFAG 2016)

| Gesetzes- grundlage FAG | Erläuterung | FAG 2015 vom 29.05.2015 | HH-Planentwurf 2016 | | |
|---|--|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| | | 2015 | 2016 | Differenz | |
| | | in EUR | | | in % |
| §§ 3 (3), 16 | Investitionspauschale | 12.671.282 | 12.684.514 | 13.232 | 0,10% |
| §§ 3 (1a), 4 | Auftragskostenpauschale | 43.249.563 | 39.861.992 | -3.387.571 | -7,83% |
| §§ 3 (1b), 4a | Asylbewerberleistungen | 2.622.000 | | -2.622.000 | -100,00% |
| §§ 3 (1b), 5 (1) | 1. Funktionalreformgesetz | 447.283 | 449.169 | 1.886 | 0,42% |
| §§ 3 (1b), 5 (2) | 2. Funktionalreformgesetz | 450.295 | 452.194 | 1.899 | 0,42% |
| pflichtig übertragender Wirkungskreis: | | 46.769.141 | 40.763.355 | -6.005.787 | -12,84% |
| §§ 3 (3a), 6, 7 | Grundsicherung SGB II | 13.663.319 | 14.334.170 | 670.852 | 4,91% |
| §§ 3 (3a), 6, 8 | Aufgaben Sozialhilfe SGB XII | 4.248.544 | 4.245.754 | -2.790 | -0,07% |
| §§ 3 (3a), 6, 9 | Hilfe zur Erziehung SGB VIII | 11.510.597 | 11.226.767 | -283.831 | -2,47% |
| §§ 3 (3a), 6, 10 | Aufgabe der Schülerbeförderung | 885.433 | 854.532 | -30.902 | -3,49% |
| §§ 3 (3a), 6, 11 | Unterhaltung der Kreisstraßen | 324.800 | 403.080 | 78.280 | 24,10% |
| pflichtig eigener Wirkungskreises: | | 30.632.694 | 31.064.304 | 431.610 | 1,41% |
| §§ 3 (3b), 12-15 | Schlüsselzuweisungen | 65.053.219 | 73.422.029 | 8.368.810 | 12,86% |
| | FAG-Zahlungen an Magdeburg | 155.126.337 | 157.934.201 | 2.807.864 | 1,81% |
| | FAG-Erträge für MD (ohne Bedarfszuw. und Invest.-Pauschale) | 142.455.055 | 145.249.687 | 2.794.633 | 1,96% |
| Bemerkungen: | Erstattung der Asylbewerberkosten ab 2016 im Aufnahmegesetz | | | | |
| | Großteil des Effekts (ca. 7,5 Mio. EUR) wegen gesunkener Steuerkraft Magdeburgs bzw. steuerlichen Einmaleffekt in 2013 | | | | |

Wesentliche Unterschiede des EFAG 2016 zum FAG 2015/2016 vom 17.12.2014

➔ Änderungen bei der Bedarfsermittlung

- Erhöhung der FAG-Masse um 12,3 Mio. EUR auf Basis der Steuerschätzung Mai 2015
- Minderung der FAG-Masse um 13,6 Mio. EUR wegen niedrigerer Preissteigerungsraten

➔ Überführung der Asylbewerberkostenerstattung in das Aufnahmegesetz

- Minderung der Auftragskostenpauschale (§ 4 FAG) um 25 Mio. EUR
- Streichung der Pauschale für Asylbewerbermehrkosten (§ 4a FAG) um 23 Mio. EUR

↪ Anpassung des Ausgleichsstocks (§ 17 FAG) in 2015 im Rahmen der Einführung des § 4 a FAG – Potential lt. Land von 15 Mio. EUR:

- Kürzung des Ausgleichsstocks um 10 Mio. EUR wurde nicht rückgängig gemacht (FAG 2015/2016 vom 17.12.2014).
- Weitere angedachte Kürzung des Ausgleichsstocks um 5 Mio. EUR ist rückgängig gemacht worden (Landtagsdrucksache 4355 vom 09.09.2015).

Folgende Kritikpunkte am FAG 2015/2016 vom 17.12.2014 sind auch mit dem EFAG 2016 nicht behoben worden:

Kürzung des Tilgungsbeitrags um ca. 19 Mio. EUR

- Der vormals „pauschale Pflichtzuführung“ genannte Tilgungsbeitrag galt auch als ein Schätzer für die AfA. Da diese sich nicht grundlegend geändert haben, hätte auch der Tilgungsbeitrag nicht reduziert werden dürfen.

Entlastungen des Bundes für die Kommunen von ca. 31,2 Mio. EUR werden durch das Land vollständig vereinnahmt

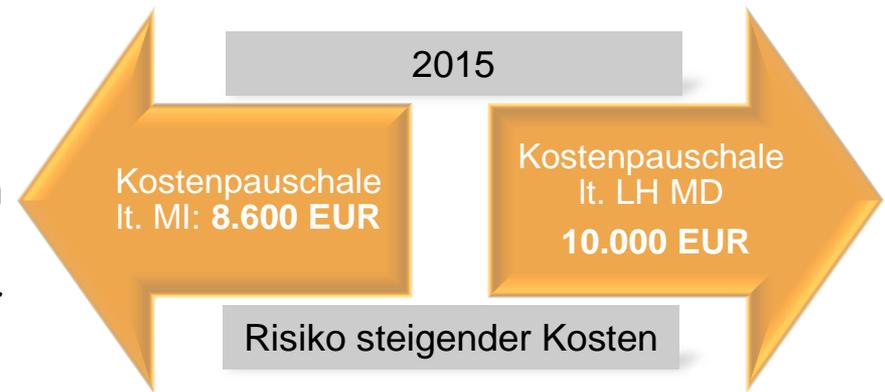
- Die durch den Bund vollzogenen u. geplanten Entlastungen führen zu einer entspr. Kürzung der FAG-Masse u. entlasten somit das Land, aber nicht die Kommunen.
- Entlastung der Kommunen durch erhöhten Bundesanteil an den KdU von ca. 19,9 Mio. EUR
- Entlastung der Kommunen durch erhöhten kommunalen Anteil an der Umsatzsteuer von ca. 11,3 Mio. EUR

Benchmarking aus fiskalischen Motiven des Landes reduziert FAG-Masse

- Der sogenannte „Best Practice“-Vergleich ist willkürlich.

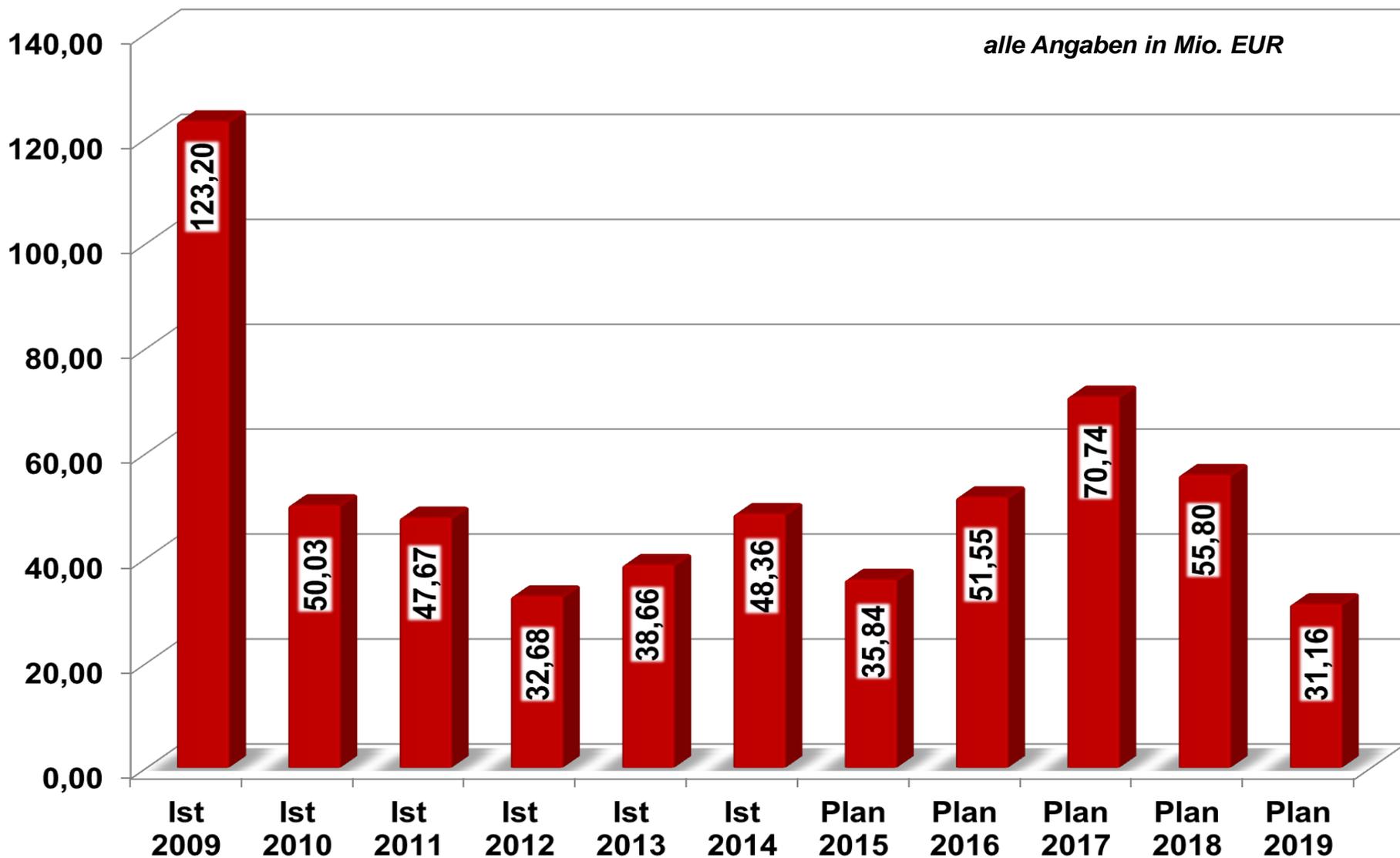
Haushaltsplan 2016: Herausforderung Asylbewerber

- aufgrund massiver Fallzahlsteigerung Erhöhung Erträge und Aufwendungen ggü. Planvorgabe
- Annahme: 100 %-ige Kostenerstattung durch das Land
- ab 01.01.16 Überleitung Kostenerstattung für Asylbewerber aus dem FAG in das Aufnahmegesetz LSA (Beschluss erwartet)



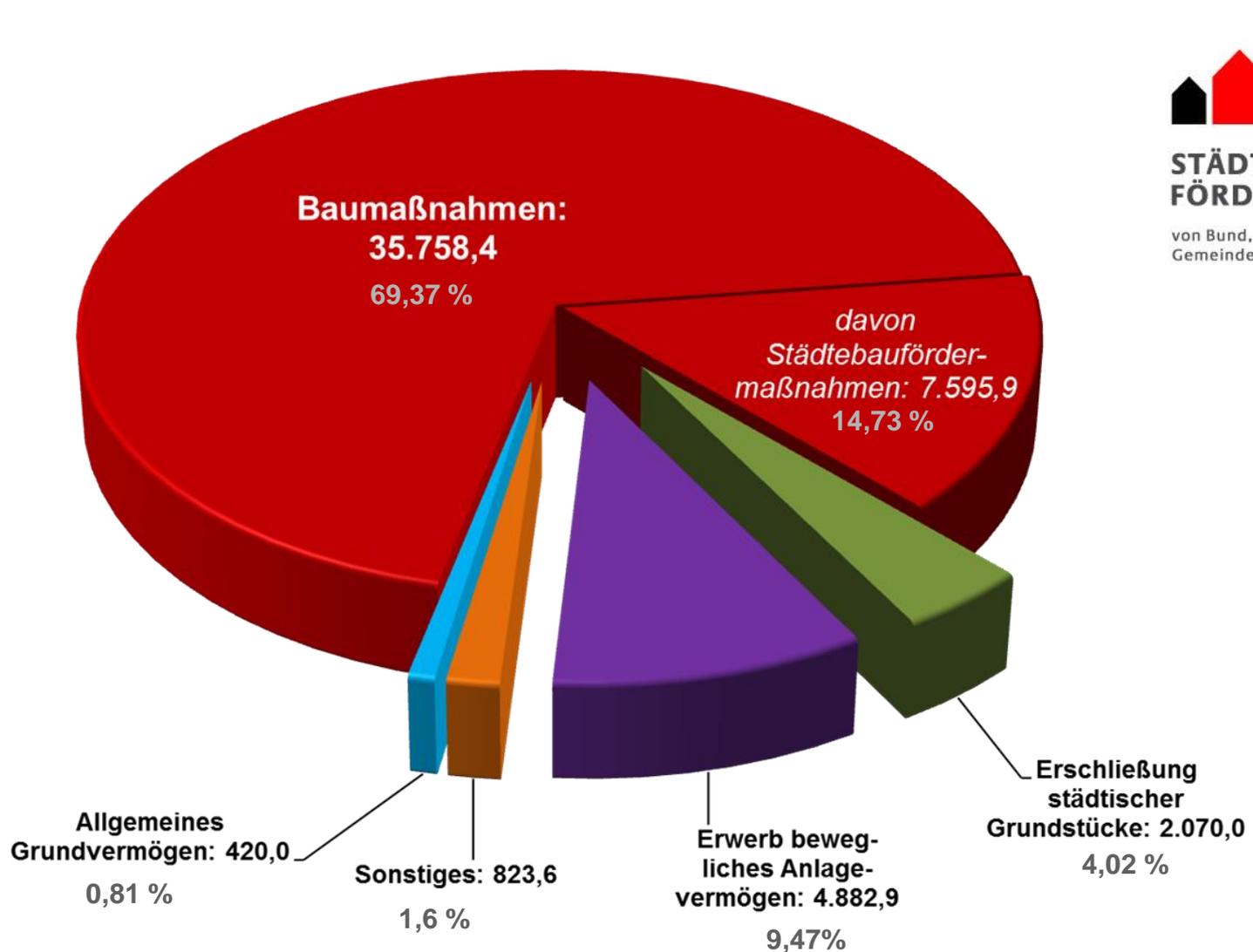
- Gesamtaufwendungen Plan 2016: 31,6 Mio. EUR
 - 13,9 Mio. EUR Aufwendungen nach dem AsylbLG
 - 17,7 Mio. EUR Aufwendungen nach dem AufnG (Objekte)
- Einführung Kostenpauschale/Fallpauschale zur Finanzierung
- Lt. MI-Aussage Evaluierung der Kostenpauschale auf Grundlage der Daten 2015 im Januar 2016

Haushaltsplan 2016 – Entwicklung der Investitionsauszahlungen in den Jahren 2009 bis 2019



51.550,8 Tsd. EUR investive Auszahlungen im Haushaltsjahr 2016

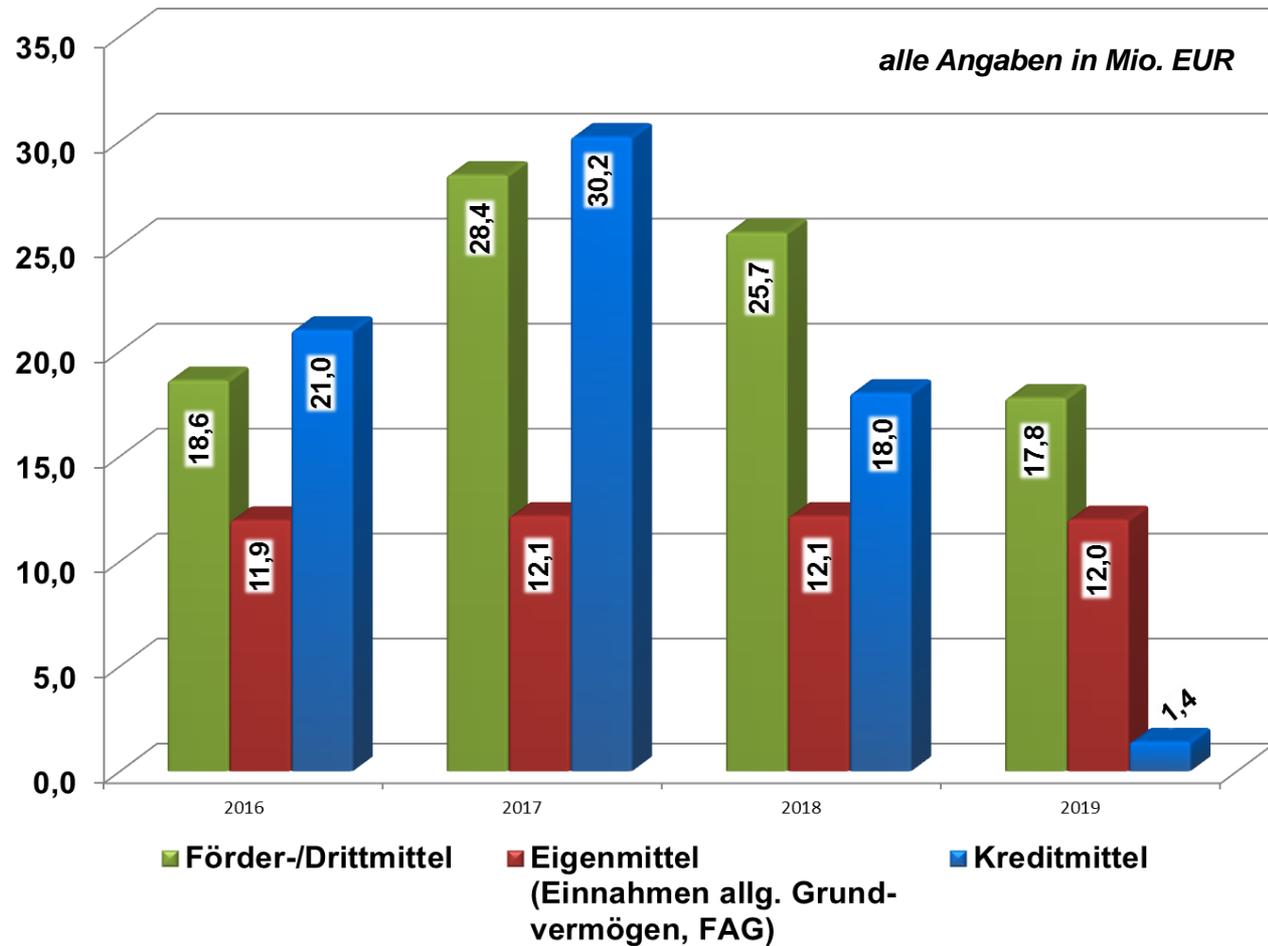
Auszahlungen in Tsd. EUR



Haushaltsplan 2016 – Darstellung der Förder-/Dritt-, Eigen- und Kreditmittel der Jahre 2016 bis 2019



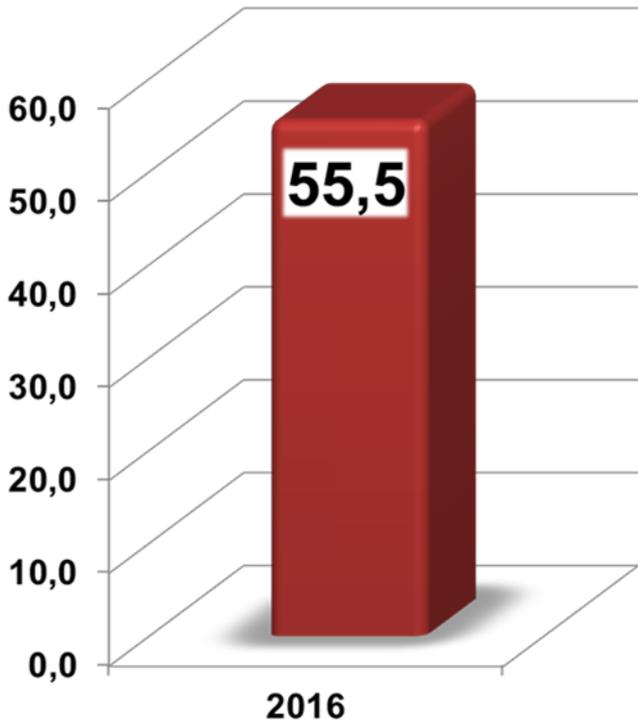
| <i>alle Angaben in Mio. EUR</i> | 2016 |
|--|-------------|
| Förder-/Drittmittel | 18,6 |
| Eigenmittel (Einnahmen allg. Grund- vermögen, FAG) | 11,9 |
| Kreditmittel | 21,0 |
| Investitionen gesamt: | 51,6 |



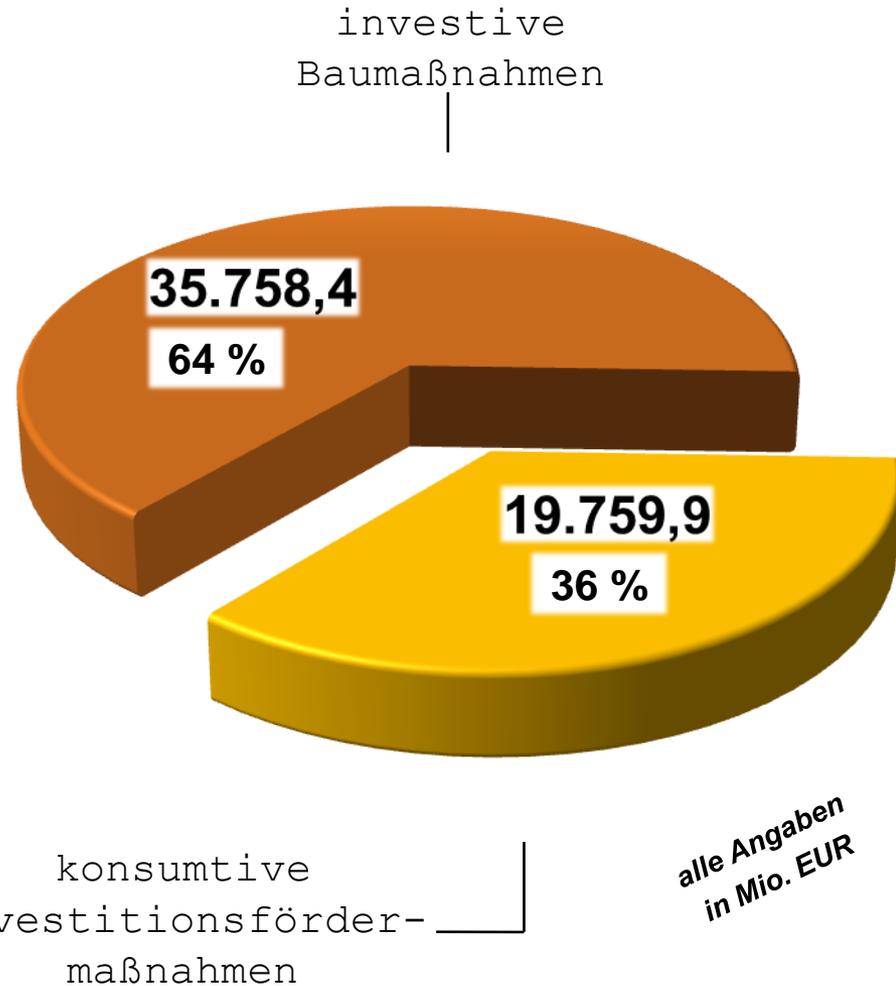
Gesamtvolumen der investiven Baumaßnahmen und der konsumtiven Investitionsfördermaßnahmen – 2016

Gesamtvolumen der investiven Bau- und der konsumtiven Investitionsfördermaßnahmen

alle Angaben in Mio. EUR



davon



alle Angaben in Mio. EUR

Haushaltsplan 2016 – bedeutende Investitionsmaßnahmen in den Jahren 2016 bis 2019

| Bezeichnung der Investitionsmaßnahme | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |
| Amt 37: diverse Ausstattung gem. Anlage 3 | | 1.022,5 | | 540,4 | | 800,9 | | |
| Amt 37: diverse Fahrzeuge gem. Anlage 3 | | 1.660,0 | | 1.180,0 | | | | |
| FB 40: STARK III Schulsanierungen gem. Anlage 16 | 1.206,8 | 2.430,0 | 7.997,5 | 10.735,0 | 12.126,8 | 17.124,0 | 7.161,0 | 10.230,0 |
| Amt 61: Neubau Sportplatzfunktionsgebäude Jahnsportplatz | 301,9 | 452,9 | 260,6 | 391,0 | | | | |
| FB 40: Weiterentwicklung des Naherholungszentrums Barleber See | | 500,0 | | 500,0 | | 300,0 | | |
| FB 40: Planungskosten für Ersatzneubau Hermann-Gieseler-Halle | | 500,0 | | | | | | |
| Amt 50: Unterbringung von Ausländern - diverse Sammelposten | | 304,3 | | 302,9 | | 302,9 | | 302,9 |
| Amt 51: Stark III Kita-Sanierungen gem. Anlage 16 | 1.490,3 | 2.129,0 | 3.328,5 | 4.755,0 | 2.086,0 | 2.980,0 | 2.733,5 | 3.905,0 |
| Amt 51: Neubau 5 neue Kita's | | 10.000,0 | | | | | | |
| Amt 51: Anbau/ Sanierung Kita Ostrowskistraße 96 | 118,2 | 350,0 | 246,6 | 730,0 | | | | |
| Amt 61: ZOB/ Förderung öffentlicher ÖPNV/ Ersatzbeschaffung | | 24,0 | | 24,0 | | 24,0 | | 24,0 |
| Amt 66: Zentralisierung Städtischer Bauhof | | 781,5 | | | | | | |
| Amt 66: Anna-Ebert-Brücke 1. Bauphase (Unterkonstruktion) | 2.800,0 | 2.800,0 | 1.526,6 | 1.526,6 | | | | |
| Amt 66: Bau Eisenbahnüberführung Ernst-Reuter-Allee | 4.507,6 | 9.545,3 | 9.135,5 | 14.904,5 | 7.394,5 | 11.255,4 | 7.028,3 | 7.221,9 |
| Amt 66: Brücke und Knoten Alt Salbke/ Faulmannstraße | | 521,5 | | 2.250,0 | | 154,2 | | |
| Amt 66: Neubau Bücken über Zollelbe und Alte Elbe inkl. Instandsetzung/ Verlängerung der Neuen Strombrücke | | 3.087,7 | | 23.306,0 | | 15.791,3 | | 5.428,0 |
| Amt 66: Ersatzneubau MR/ Brücke Sudenburger Wuhne über DB AG/JVA | | 500,0 | | 500,0 | | 200,0 | | |
| Amt 61: Domplatz, ergänzende Restarbeiten | 80,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Amt 61: Elbebahnhof westl. Zufahrt 2. BA und 3. BA | 420,0 | 525,0 | 80,0 | 100,0 | | | | |
| Amt 66: Endstelle Kroatenweg Ausbau Fahrb./Gehweg mit MVB | | 20,0 | | 562,6 | 35,0 | | | |

Haushaltsplan 2016 – prozentualer Anteil der Investitionen für den Bereich der Kinder- und Jugendhilfe am Gesamthaushalt

alle Angaben in Tsd. EUR

FB Finanzservice - Investitionshaushalt - Stand 14.09.2015

Investitionsanteil vom städt. Gesamthaushalt für Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe gem. SR-Beschluss-Nr. 1671-55(IV)07

Gemäß Stadtratsbeschluss sind 5 % des Gesamtvolumens für die Einrichtungen der Jugendhilfe und den Bereich der Jugendhilfe nach KJHG bereitzustellen.

| | 2016 | | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | E | A | E | A | E | A | E | A |
| Gesamtvolumen der investiven Ein- und Auszahlung: | 30.825,5 | 51.550,8 | 40.606,6 | 70.737,0 | 37.869,9 | 55.798,1 | 29.787,9 | 31.155,2 |
| davon für den Bereich und die Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe: | 1.950,0 | 13.148,1 | 3.649,1 | 5.634,5 | 2.191,0 | 3.168,5 | 2.733,5 | 3.943,5 |
| Prozentualer Anteil vom Gesamthaushalt: | | 25,5% | | 8,0% | | 5,7% | | 12,7% |



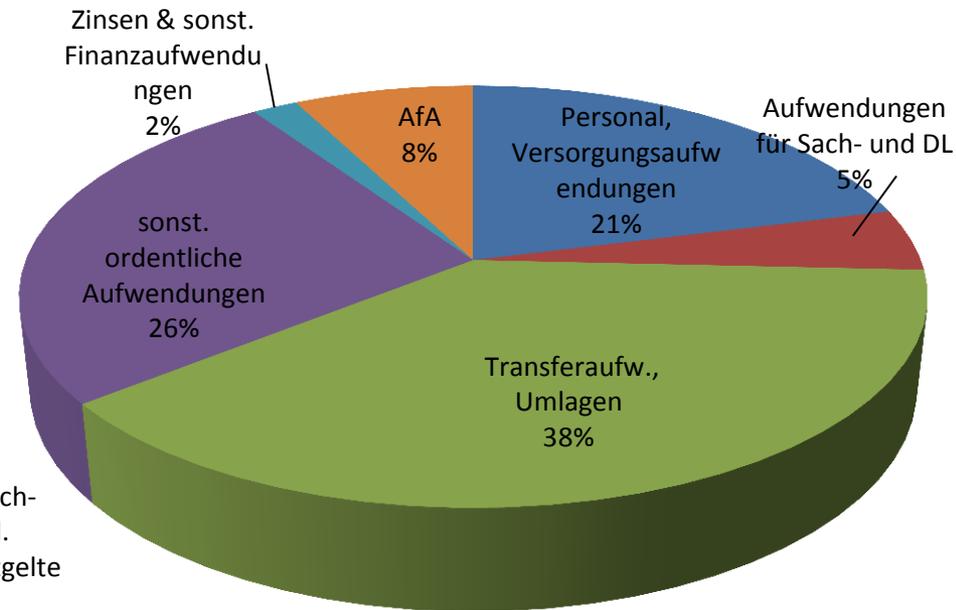
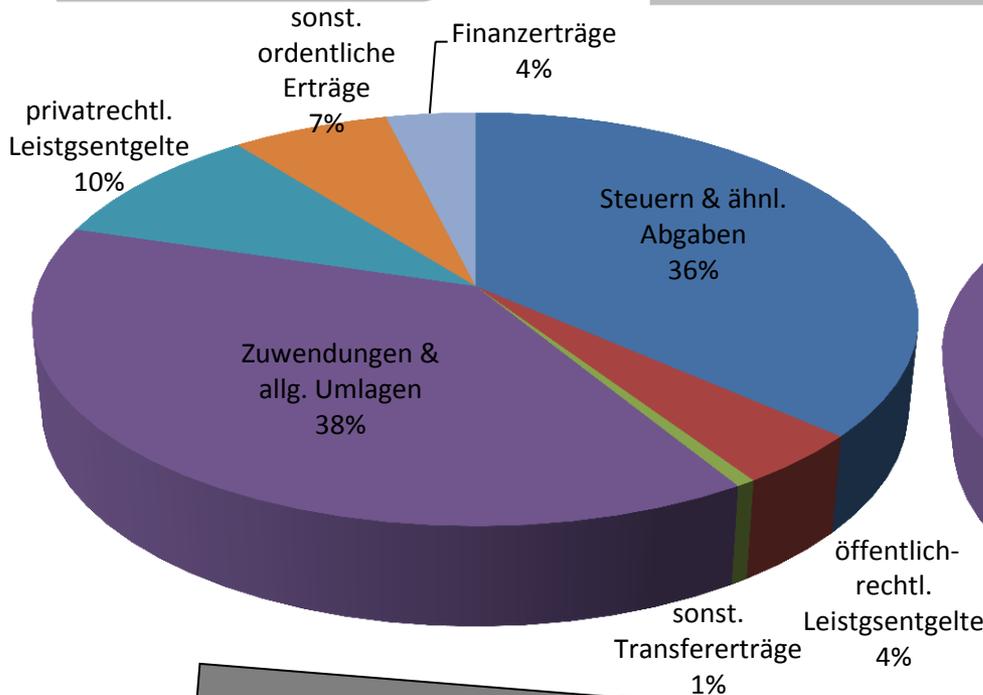
Der Haushalt 2016 ist nicht ausgeglichen

– Verrechnung mit EK lt. MI-Erlass vom 22.11.2013 und 02.04.2014

ordentl. Erträge:
644.044.383 EUR

ordentl. Aufwendungen:
661.251.338 EUR

ordentl. Ergebnis:
-17.206.956 EUR



Der Haushalt 2016 ist nicht ausgeglichen!

Vielen Dank

für Ihre Aufmerksamkeit