

V o r l a g e
für den
öffentlichen Sitzungsteil

Gremium	Datum	Zuständigkeit
Finanzausschuss	17.09.2015	Kenntnisnahme

Tagesordnungs- Punkt	Haushaltsentwicklung - Controllingberichte für das 2. Quartal 2015
-------------------------	---

Vorbemerkungen:

Der Kreistag hatte im Zusammenhang mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2015/2016 in der Sitzung am 26.03.2015 beschlossen, dass die Verwaltung dem Finanzausschuss beginnend ab dem 2. Halbjahr 2015 vierteljährlich über die Haushaltsentwicklung berichtet.

In dem diesem Beschluss zu Grunde liegenden Antrag der Kreistagsfraktionen von CDU, GRÜNE und SPD wurde ausgeführt, dass die Dezernate hierzu vierteljährlich zeitnah nach Abschluss eines jeden Quartals entsprechende Berichte mit einen Soll/Ist - Vergleich sowie Erläuterungen zu den Abweichungen und Aussagen zur Auskömmlichkeit der Haushaltsansätze für das laufenden Haushaltsjahr vorlegen sollten.

Erläuterungen:

Die neuen Berichte der Dezernentinnen und Dezernenten zur Haushaltsentwicklung werden hiermit erstmals dem Finanzausschuss in Form von sogenannten Controllingberichten vorgelegt. Neben der Berichterstattung der Dezernate und Stabstellen wird auch über die Entwicklung des Personalhaushalts informiert.

Die Verwaltung schlägt vor, den Mitgliedern des Finanzausschusses die Quartalsberichte zur Haushaltsentwicklung zukünftig schriftlich zuzuleiten, sofern zeitnah nach Abschluss eines Quartals keine Sitzung terminiert ist.

Unbeschadet dessen soll zwecks Erörterung der Berichte und um Gelegenheit für Fragen zu geben, regelmäßig ein entsprechender Tagesordnungspunkt zur jeweils folgenden Sitzung des Finanzausschusses aufgenommen werden.

Die im Anhang beigefügten Berichte enthalten die absehbaren wesentlichen Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung 2015 im Ergebnishaushalt sowie im

Bereich der Investitionen und basieren auf den Ist-Ergebnissen zum Stichtag 30.06.2015. Darüber hinaus sind auch von den Dezernaten/Stabstellen gegebenenfalls identifizierte Chancen und Risiken, deren Volumen im Einzelfall meist noch nicht beziffert werden kann, angegeben.

Nach den vorgelegten Berichten für das 2. Quartal 2015 ergeben sich folgende wesentliche Veränderungen:

Bereich	Ergebnishaushalt (+ Verbesserung / - Verschlechterung)	Investitionen
Dezernat 1	-242.200 €	-471.600 €
Dezernat 2	-590.600 €	-27.000 €
Dezernat 3	-2.336.000 €	-
Dezernat 4	-	-
Dezernat 5	-14.000 €	-3.118.900 €
Dezernat 6	241.500 €	974.000 €
Dezernat 7	1.858.000 €	2.515.000 €
Stabstellen	-34.000 €	-
Personalhaushalt	555.000 €	-
Summen	-562.300 €	-128.500 €

Die Ursachen und Hintergründe der dargestellten Veränderungen sind in den beigegeführten Berichten der Dezernate und Stabstellen erläutert.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Im Auftrag

(Udelhoven)

Zur Sitzung des Finanzausschusses am 17.09.2015

Anhang:

Berichte der Dezernate für das 2. Quartal 2015