

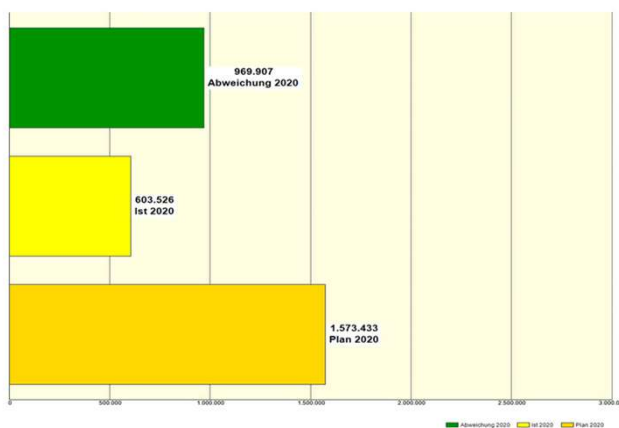


Landkreis Ebersberg

SFB-Ausschuss am 10.03.2021 TOP 3 ö

Haushalt 2020; Bericht über das Jahresergebnis 2020

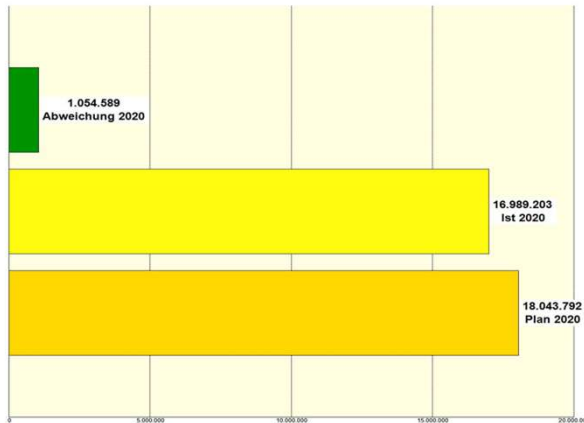
Investitionen komplett (040/045)



Die geplanten Investitionen von rund 1,6 Mio. € wurden um **969.907 € unterschritten**, das sind **61,64 %**.



Ergebnisrechnung komplett (040/045)



Der SFB-Ausschuss hat den Gesamtplan in Höhe von **18.043.792 €** um **1.054.589 €** unterschritten, das sind **5,8 %**.



Folie 3

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Entwicklung Ergebnisrechnung

	Plan	Ist	Abweichung	Abw. in %
2008	14.842.924	13.361.262	-1.481.662	-10,0%
2009	14.965.634	15.434.034	468.399	3,1%
2010	15.593.474	15.491.917	-101.557	-0,7%
2011	15.471.390	15.068.353	-403.037	-2,6%
2012	14.060.789	14.624.933	564.144	4,0%
2013	14.940.472	15.310.934	370.463	2,5%
2014	14.954.411	15.482.796	528.385	3,5%
2015	16.263.237	18.298.234	2.034.997	12,5%
2016	17.671.521	15.398.488	-2.273.032	-12,9%
2017	18.099.595	16.405.526	-1.694.068	-9,4%
2018	17.107.969	17.621.984	514.015	3,0%
2019	17.277.953	17.321.331	43.378	0,3%
2020	18.043.792	16.989.203	-1.054.589	-5,8%

Das Budget des SFB-Ausschusses beansprucht 28 %, also fast ein Drittel des kompletten Budgets der Ergebnisrechnung.

Es ist damit (mit Abstand) das größte Teilbudget im Kreishaushalt.

Die Jahre 2015 – 2017 waren durch hohe Planungsunsicherheiten im Bereich Asyl geprägt.



Folie 4

SFB-Ausschuss 10.03.2021


Die 16 Kostenstellen (ohne Schulen)

	2017	2018	2019	Plan	2020			Begründung
	Ist	Ist	Ist		Ist	Abweichung	Abweichung in %	
200 Fachabteilung 2, Soziales	78.641	27.388	31.539	20.682	38.441	17.759	85,9%	1)
110 Bildung und IT	95.285	91.447	89.208	177.998	194.150	16.153	9,1%	2)
116 Medienzentrum Ebersberg	97.217	90.697	35.439	39.150	24.507	-14.643	-37,4%	3)
094 Kulturförderung	1.063	151.781	157.764	157.310	142.004	-15.306	-9,7%	4)
114 Sport und Gastschüler	6.052.266	6.106.231	6.269.260	6.072.900	6.339.946	267.046	4,4%	5)
203 Demografie	350.517	465.750	499.833	650.584	499.446	-151.139	-23,2%	6)
204 Beschulung/Ausbildung Asyl	234.449	1.463		-3.836		3.836	-100,0%	
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten	415.782	412.525	580.515	428.281	495.676	67.394	15,7%	7)
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.777.217	1.842.103	1.854.089	2.008.330	1.923.581	-84.750	-4,2%	8)
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	507	240	962		-317.173	-317.173		9)
222 Asyl	-920.101	904	-22.614	254.246	407.874	153.629	60,4%	10)
250 Jobcenter Ebersberg	5.350.290	4.255.097	4.075.833	4.553.321	3.387.408	-1.165.913	-25,6%	11)
310 Ausländer- und Personensorgschaftswesen	510.008	609.620	563.373	701.919	706.426	4.506	0,6%	
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-37.700	-29.182	-66.308	-55.634	-17.956	37.679	67,7%	12)
710 Betreuungsstelle	265.318	264.943	279.908	285.979	296.915	10.936	3,8%	13)
835 Realschule Vatersleben (ZV, Umlageanteil LK)	588.374	1.198.637	880.066	942.726	955.726	13.000	1,4%	14)
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	11.255	17.749	12.751	16.297	14.647	-1.650	-10,1%	
875 FOS/BOS Erding	172.368	193.224	190.372	207.069	211.472	4.402	2,1%	
SUMME	15.042.754	15.700.617	15.431.989	16.457.323	15.303.090	-1.154.233	-7,0%	

**Begründung:
SiVo Seite 4 bis 9**

← **Genehmigungspflicht
Kreistag**

← **Genehmigungspflicht
SFB**



Landkreis Ebersberg

Folie 5 SFB-Ausschuss 10.03.2021

Gastschüler – Genehmigung Kreistag

Kst. 114: Sport und Kultur, Gastschüler – Überschreitung 267.046 € bzw. 4,4 %

Pauschale Kürzungen der Gastschulbeiträge von gesamt 162.100 € konnten nicht erreicht werden.


Mehraufwendungen für Gastschulbeiträge (445.000 €):

- Fachakademien (73.000 €)
- Berufsfachschulen (47.000 €)
- Unterschreitung Berufsschulen (225.000 €)
- Rückstellungen für drei Berufsschulen und zwei Fach- und Berufsfachschulen (550.000 €)

Minderaufwendungen der Kostenstelle:

- internen Leistungsverrechnung d. Turnhallenbenutzungsgebühren 153.400 €
- Zuschüsse im Sportbereich 20.500 €

Die Überschreitung muss vom Kreistag genehmigt werden.



Landkreis Ebersberg

Folie 6 SFB-Ausschuss 10.03.2021

Demografie

Kst. 203: Demografie – Unterschreitung 151.139 € bzw. 23,2 %

Die Personalkosten waren um 27.200 € geringer als geplant. Dies lag hauptsächlich daran, dass Personalkosten anteilig gemäß dem zeitlichen Einsatz der Mitarbeiter für das Corona Diagnostikzentrum an die dafür vorgesehene Kostenstelle weitergereicht wurden.

Aufgrund von Corona-bedingten Einschränkungen konnten einige Projekte nicht oder nicht im vollen Umfang umgesetzt werden. Auch wurden Projekte zum Teil kostengünstiger realisiert. Der Projektaufwand war in Summe um 135.000 € geringer.



Landkreis
Ebersberg

Folie 7

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Sozialamt

Kst. 220: Sozialamt - örtlicher Träger – Unterschreitung 84.750 € bzw. 4,2 %

Die Kostenstelle 220 verzeichnete 2020 mehr Erträge, als geplant. Hier wurden Kostenerstattungen mit anderen Sozialleistungsträgern endgültig abgewickelt.

Kst. 221: Sozialamt - überörtlicher Träger – Unterschreitung 317.173 €

Die Unterschreitung der Kostenstelle 221 resultiert überwiegend aus den steigenden Erträgen. Im Rahmen der überörtlichen Rechnungsprüfung wurde festgestellt, dass Fehler bei der Zuordnung der Hilfen nach ambulant (=örtlicher Träger Landkreis) und stationär (= überörtlicher Träger Bezirk) gemacht wurden. Es wurden rückwirkend für drei Jahre Kosten geltend gemacht, die zu Lasten des Bezirks gebucht werden konnten. Der Bezirk hat diese Kosten auch vollumfänglich anerkannt.



Landkreis
Ebersberg

Folie 8

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Asyl – Genehmigung SFB-Ausschuss

Kst. 222: Asyl – Überschreitung 153.629 € bzw. 60,4 %

- 2020 wurde mit einer Steigerung der Quote gerechnet d.h. es wurden mehr Erstattungen geplant
- Aufgrund von Corona trat die Quotensteigerung nicht wie geplant ein.
 - Zum einen wurden Zuweisungen von der Regierung von Oberbayern für eine Zeit ausgesetzt. Später erfolgten Zuweisungen nur nach einem negativen Covid-Test und dies nur sehr vereinzelt.

Diese Kosten werden 1:1 mit der Regierung von Oberbayern abgerechnet werden.



Folie 9

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Jobcenter

Kst. 250 Jobcenter – Unterschreitung 1.165.913 € bzw. 25,6 %

Gegenüber der Planung von 42,3 % wurde der Anteil der Bundesbeteiligung an der KdU für 2020 auf 66,0 % erhöht. Dieser Satz ist vorläufig und unterliegt einer Revision im Bereich der flüchtlingsbedingten Kosten.

Die Bedarfsgemeinschaften liegen mit 1.191 (vorläufige Zahlen) über den geplanten 1.180. Beeinflusst wurden die Zahlen durch eine vermehrte Antragstellung aufgrund der Corona Pandemie.

Die Jahresplanung von 6,6 Mio. € wurde um **401.000 €** überschritten. Grund hierfür sind die gestiegenen Bedarfsgemeinschaften, die gestiegenen Kosten pro BG und die Abrechnungen der Fehlbeleger.

Die Rückstellung aus Dezember 2017 für die Fehlbeleger über **267.000 €** wurde 2020 komplett aufgelöst und als Ertrag gebucht.



Folie 10

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Die Grundsicherung (Aufwendungen)

	2017	2018	2019	2020			
	Ist	Ist	Ist	Plan	Ist	Abweichung	Abw. in %
2264 Grundsicherung bei dauerhafter voller Erwerbsminderung	1.187.231	1.192.613	1.176.685	1.360.000	1.255.495	-104.505	-7,7%
2265 Grundsicherung im Alter	1.461.033	1.562.074	1.625.516	1.680.000	1.820.306	140.306	8,4%
Summe	2.648.264	2.754.686	2.802.201	3.040.000	3.075.801	35.801	

Zeitpunkt	Empfänger GSIG im Alter	Empfänger GSIG bei Erwerbsunfähigkeit	Gesamt
Jahr 2010	218	119	337
Jahr 2011	219	130	349
Jahr 2012	238	140	378
Jahr 2013	255	155	410
Jahr 2014	283	166	449
Jahr 2015	287	165	452
Jahr 2016	300	158	458
Jahr 2017	283	159	442
Jahr 2018	288	159	447
Jahr 2019	289	153	442
Jahr 2020	318	169	487

Diese Kosten (rund 3,1 Mio. €) werden komplett vom Bund übernommen.



Folie 11

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Investitionen der Fachbereiche

	Plan	Ist	Abweichung
	2020	2020	2020
021-0010 Zimmerausstattung		290	290
116-0001 Medienzentrale: Budget	3.000	1.813	-1.187
203-0008 Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000		-2.000
203-0011 Software	2.500	10.284	7.784
203-0012 Hardware	2.000		-2.000
203-0014 Dienst-Pkw		15.500	15.500
210-0001 Software WBV - Wohnberechtigungsverwaltung	3.000		-3.000
220-0002 EDV-Hardware	2.500		-2.500
220-0006 OK-Soz. eAkte	3.600		-3.600
700-0006 Software und Lizenzen Gesundheitsamt		1.262	1.262
700-0037 Schutzanzüge Infektionsschutz	11.000		-11.000
700-0059 EDV/ Hardware	1.000		-1.000
700-0060 Zimmerausstattung	3.000		-3.000
710-0015 Ausstattung	1.000		-1.000
835-SO-018 RS Vaterstetten: Inv.zuschuss - Erweiterung	41.929	41.099	-830
835-SO-020 RS Vaterstetten: Inv.zuschuss Erweiterung "12	165.962	7.500	-158.462
870-B001 LWS EBE; EDV, Software, Medientechnik	1.500	983	-517
870-B002 HWS: Möbel	4.000	3.845	-155
875-0001 Ausstattung FOS/BOS Erding	140.000	21.288	-118.712
875-SO-001 FOS/BOS Erding: Investitionszuweisungen		-93	-93
943-0014 LRA: Ausstattung (nicht Generalsanierung)		5.806	5.806
Gesamtsumme Investitionen	387.991	109.578	-278.413

Detaillierte
Informationen
SiVo. S. 11

Die erforderlichen
über- und
außerplanmäßigen
Genehmigungen
wurden erteilt.



Folie 12

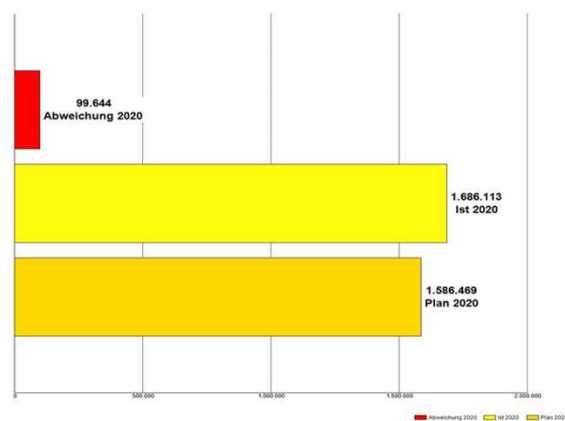
SFB-Ausschuss 10.03.2021



Landkreis Ebersberg

Die kreiseigenen Schulen

Ergebnis-Übersicht Schulen (045)



Die budgetierten Mittel wurden um **99.644 €** überschritten, das sind **6,3 %**.



Landkreis Ebersberg

Ergebnis-Übersicht Schulen (045)

	2017	2018	2019	2020		
	Ist	Ist	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan
119 Schulen/Bildung	224.845	345.283	414.134	323.397	402.424	79.027
820 Realschule Ebersberg	181.229	182.806	212.002	196.766	186.845	-9.921
830 Realschule Markt Schwaben	-27.009	25.330	-175	-28.811	25.283	54.093
833 Realschule Poing	154.523	89.000	114.852	136.870	125.584	-11.286
840 Gymnasium Grafing	185.251	247.386	279.012	230.474	302.320	71.845
850 Gymnasium Vaters tetten	11.592	35.425	-54	-6.174	-20.740	-14.566
860 Gymnasium Markt Schwaben	133.858	193.635	209.398	168.322	102.084	-66.238
865 Gymnasium Kirchseeon	145.815	163.207	170.301	123.924	162.088	38.164
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	189.261	187.933	206.745	193.818	188.493	-5.325
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	159.529	171.896	208.111	206.026	204.755	-1.271
895 Berufsschule/Berufsintegrationsklassen	3.878	279.465	75.015	41.855	6.978	-34.878
SUMME	1.362.772	1.921.367	1.889.342	1.586.469	1.686.113	99.644

Details SiVo Seite 13 bis 14.



Landkreis
Ebersberg

Folie 15

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Rücklagen der Schulen – Überblick

Details in der SiVo. 15 und 16

	Rücklagenstand	Bildung-Auflösung	Rücklagenstand
	31.12.2019	2020	31.12.2020
1373 - Büchergeld	368.429	-80.918	287.511
1374 - Seminarschulbedarf	10.781	5.631	16.412
1421 - Verwendung von Budgetüberträgen	96.887	-4.840	92.048

Die Büchergeldrücklagen und die Rücklage für die zwei Seminarschulen sind zweckgebunden.

Die Mittel der Allgemeinen Rücklage stehen der Schule zur freien Verwendung zur Verfügung.



Landkreis
Ebersberg

Folie 16

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Förderung von SaS (freiwillige Leistung)

Jahr	SFB-Ausschuss	JHA	SFB-Ausschuss	JHA	SFB Gesamtsumme
	SaS	SaS	JaS	JaS	SaS / JaS
2012	30.000	30.000	52.959	52.959	82.959
2013	65.116	65.116	54.796	54.796	119.912
2014	78.787	78.787	56.065	56.065	134.852
2015	86.614	86.614	58.812	58.812	145.426
2016	102.310	102.310	60.890	60.890	163.200
2017	121.513	121.513	61.018	61.018	182.531
2018	127.993	127.993	62.927	62.927	190.920
2019	135.189	135.189	68.526	68.526	203.715
2020	148.987	148.987	76.254	76.254	225.242

Die Nettoaufwendungen der SaS im SFB-Ausschusses betragen 2020 insgesamt 148.987 € (= 50 % der Kosten im SFB, die anderen 50 % sind im Teilbudget des Jugendhilfeausschusses).



Landkreis
Ebersberg

Folie 17

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Investitionen an Schulen

	Plan	Ist	Abweichung
	2020	2020	2020
119 Schulen/Bildung	130.000	27.554	-102.446
820 Realschule Ebersberg	94.809	41.712	-53.097
830 Realschule Markt Schwaben	137.041	20.123	-116.918
833 Realschule Poing	90.771	69.560	-21.211
840 Gymnasium Grafing	174.047	99.502	-74.545
850 Gymnasium Vaterstetten	177.838	75.204	-102.634
860 Gymnasium Markt Schwaben	112.322	49.630	-62.692
865 Gymnasium Kirchseeon	138.576	67.368	-71.208
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	79.064	32.639	-46.425
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	50.974	10.655	-40.319
SUMME	1.185.442	493.948	-691.494

Detaillierte Erläuterungen zu den Abweichungen finden sich auf Seite 17 der SiVo.



Landkreis
Ebersberg

Folie 18

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Steuerungsmöglichkeiten (1)

Im Bereich des SFB-Ausschusses sind zahlreiche freiwillige Leistungen enthalten, die sowohl bezüglich ihrer Gewährung als auch ihrer Höhe nach gesteuert werden können.

Diese sogenannten „freiwilligen Leistungen“ leisten aber einen wichtigen Beitrag für die ehrenamtlich engagierten Bürgerinnen und Bürger im Landkreis.

Eine Übersicht der Plan/IST-Werte 2020 der freiwilligen Leistungen sind auf S. 18 der SiVo.

Für den SFB-Ausschuss haben sie ein Volumen von 2.314.589 € (Plan 2020), im IST fielen 1.954.562 € an.



Folie 19

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Steuerungsmöglichkeiten (2)

Bei den Unterkunftskosten richten sich die Aktivitäten des Landkreises auf den verstärkten Bau von Sozialwohnungen. Hierzu hat der Kreistag in seiner Sitzung am 15.12.2014 eine Richtlinie zur Förderung verabschiedet, wonach in den nächsten 10 Jahren 1000 Sozialwohnungen gebaut werden sollen.

Diese Aktivitäten werden nicht ausreichen, den enormen Bedarf – vor allem an günstigen Wohnraum – zu decken. Daher hat der Landkreis Ebersberg und die Stadt Grafing das gemeinsame Kommunalunternehmen (gKU) Wohnbaugesellschaft Ebersberg gegründet.

Mit dem Gebäude in Grafing konnte im Jahr 2018 ein erstes Objekt mit 21 Wohnungen realisiert werden. In Moosach wurden im Jahr 2020 weitere 7 Wohnungen bezogen.



Folie 20

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Steuerungsmöglichkeiten Schulen

Ziel ist es die Wirtschaftlichkeit zu steigern.

Hierzu werden Vergleiche durchgeführt. Mit Hilfe dieser Vergleiche ist es möglich, Sachmittel innerhalb der Schularten zu vergleichen, Die Schulen können voneinander im Sinne eines Benchmarkings profitieren.

Neben den regelmäßigen Controllinggesprächen werden zunehmend auch Austauschtreffen organisiert wie Schulbesuche oder das jährlich stattfindende Landkreisschulforum.

Der regelmäßige Kontakt mit den Schulen wird damit gepflegt und der Austausch der Schulen untereinander wird unterstützt.



Landkreis
Ebersberg

Folie 21

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Überplanmäßige Ausgaben – Genehmigungspflicht

Über die Bewilligung von überplanmäßigen Ausgaben, die im Einzelfall einen Betrag von 100.000 € überschreiten hat der SFB-Ausschuss zu entscheiden.

Eine Kostenstelle hat überplanmäßige Ausgaben, welche die Grenze von 100.000 € überschreiten und daher vom SFB-Ausschuss zu genehmigen sind.

Es handelt sich hierbei um die Kostenstelle 222 (Asyl) mit einer Überschreitung von **153.629 €**.



Landkreis
Ebersberg

Folie 22

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Überplanmäßige Ausgaben – Genehmigungspflicht

Eine Kostenstelle hat überplanmäßige Ausgaben, welche die Grenze von 200.000 € überschreiten und daher vom Kreistag zu genehmigen sind.

Es handelt sich hierbei um die Kostenstelle 114 (Sport und Gastschüler) mit einer Überschreitung von **267.046 €**.



Landkreis
Ebersberg

Folie 23

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Ausblick

Ist			Ist	Plan	Veränderung Ist 2019 zu Ist 2020	Veränderung Ist 2020 zu Plan 2021
2017	2018	2019	2020	2021		
16.405.526	17.621.984	17.321.331	16.989.203	17.431.079	-332.128	441.876

Der Planansatz 2021 liegt um **441.876 €** über dem Ist 2020.

Die Planeinhaltung wird angesichts der andauernden Corona Krise herausfordernd sein, der Druck auf den Arbeitsmarkt wird zunehmen.



Landkreis
Ebersberg

Folie 24

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Auswirkungen auf den Haushalt

Das Budget des SFB-Ausschusses wurde 2020 gegenüber dem Planansatz um **1.054.589 €** unterschritten, das sind **5,8 %**.

Die Investitionen wurden um **969.907 €** unterschritten, das sind **61,64 %**.



Landkreis
Ebersberg

Folie 25

SFB-Ausschuss 10.03.2021

Beschlussvorschlag

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Die überplanmäßige Ausgabe auf der Kostenstelle 222 (Asyl) in Höhe von 153.629 € wird genehmigt.

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreistag wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Die überplanmäßigen Ausgaben auf der Kostenstelle 114 (Sport und Gastschüler) in Höhe von 267.046 € wird genehmigt.



Landkreis
Ebersberg

Folie 26

SFB-Ausschuss 10.03.2021