

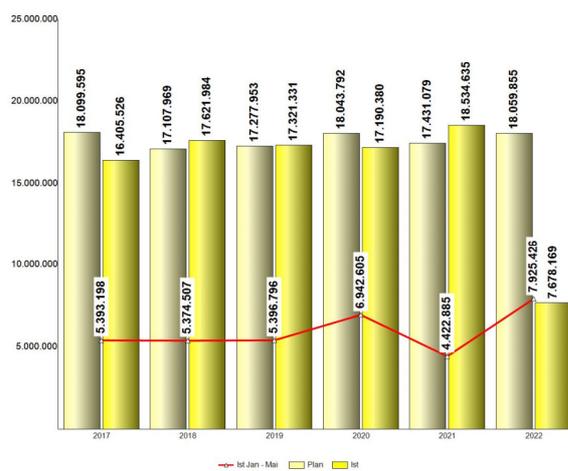


Landkreis Ebersberg  
Finanzmanagement

SFB-Ausschuss am 13.07.2022, TOP 3 Ö:

## Haushalt 2022; Zwischenberichte 2022 aus den Fachbereichen

### Gesamtüberblick - Cockpit



Der Ansatz wurde  
gegenüber dem  
Vorjahr um  
**628.776 € erhöht.**



## Lineare Entwicklung zum 31.5.

	% 31.05.	Ist		Ist / Plan %	Planerfüllung in %
		Jan - Mai	Jan - Dez		
2015	37,59%	5.615.160	16.813.341	112,55%	-12,55%
2016	48,73%	8.015.834	13.963.226	84,88%	15,12%
2017	28,65%	4.847.451	15.042.754	88,91%	11,10%
2018	30,84%	4.768.409	15.700.617	101,55%	-1,55%
2019	29,43%	4.647.517	15.431.989	97,72%	2,28%
2020	38,05%	6.261.336	15.504.222	94,21%	5,79%
2021	35,08%	5.385.746	15.571.989	101,44%	-1,44%
2022	50,56%	8.139.048	7.824.948	48,61%	51,40%

### SFB ohne Schulen

Mit einer Planausschöpfung von 50,56 % zum 31.05.2022 liegt der Mittelabfluss deutlich über dem Durchschnitt der Ausschöpfungsgrade der letzten Jahre und war noch nie so hoch.

### Gründe

- Jobcenter: Niedrigere Erstattungsbeiträge für die KDU in 2022 (im Vergleich zu 2021); ausstehende Erstattung für Mai
- Keine periodengenaue Abrechnung beim Asyl



Folie 3

13.07.2022

## Die Sachgebiete

	Jan - Mai					Jan - Dez		Prognose
	Ist					Plan		
	2018	2019	2020	2021	2022	2022	Ausschöpfung %	
110 Bildung und IT	31.946	38.463	75.398	74.421	71.385	193.109	37,0%	Planeinhaltung
116 Medienzentrum Ebersberg	48.709	18.342	7.835	6.326	6.789	83.172	8,2%	Planeinhaltung
094 Kulturförderung	66.390	72.873	76.387	59.075	-10.931	154.151	-7,1%	Planeinhaltung
114 Sport und Gastzuschüler	562.456	695.237	446.425	1.044.177	979.910	6.188.830	15,8%	593.900 €
200 Fachabteilung 2, Soziales	12.922	13.828	15.119	8.814	803	2.363	34,0%	2.100 €
203 Demografie	195.393	210.680	182.375	225.244	334.968	805.795	41,6%	-26.400 €
204 Beschulung/Ausbildung Asyl	1.463	0	0	0	0	0	0,0%	Planeinhaltung
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten	129.654	201.612	214.683	34.831	306.424	513.808	59,6%	648.100 €
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.415.081	1.054.479	1.536.654	1.523.099	1.742.988	1.857.938	93,8%	100.000 €
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	13.732	38.040	15.660	-22.058	13.570	0	0,0%	Planeinhaltung
222 Asyl	-108.383	87.523	-477.623	-545.671	1.324.236	246.394	537,4%	Planeinhaltung
250 Jobcenter Ebersberg	1.868.582	1.783.704	2.428.638	1.128.415	2.648.817	3.742.990	70,8%	466.600 €
310 Ausländer- und Personenstandswesen	214.591	202.084	267.406	312.800	299.090	860.614	34,8%	Planeinhaltung
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-211.757	-272.646	-145.015	-27.380	-22.809	-31.126	73,3%	15.000 €
710 Betreuungsstelle	110.486	118.117	122.291	121.253	103.947	301.129	34,5%	-30.000 €
835 Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK)	268.370	342.616	378.275	307.634	306.292	944.778	32,4%	171.300 €
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	5.178	7.203	5.981	7.140	-4.842	22.180	-21,8%	-9.400 €
875 FOS/BOS Erding	143.598	35.364	155.601	36.283	38.412	212.850	18,0%	Planeinhaltung
<b>SUMME</b>	<b>4.768.409</b>	<b>4.647.517</b>	<b>6.261.336</b>	<b>5.385.746</b>	<b>8.139.048</b>	<b>16.098.975</b>	<b>50,6%</b>	

Folie 4

13.07.2022

## Prognose Planabweichungen

Sport und Gastschüler (114) – **Überschreitung 593.900 €**

- **Überschreitung des Budgets für Gastschulbeiträge**
- Für diese Prognose wurde der rechnerische Durchschnitt der letzten 3 Jahre für die Schulen herangezogen
- Rückstellung in 2021 für LRA Rosenheim zu niedrig angesetzt
  - Eine ausstehende Rechnung
  - Zu erwartende Mehrausgaben von 147.900 €, da sich die Gastschulbeiträge erhöht haben



Folie 5

13.07.2022

## Prognose Planabweichungen

Wohnungswesen, Ausbildungsförderung,  
Versicherungsangelegenheiten (210) – **Überschreitung 648.100 €**

- Für den Bereich Bildung und Teilhabe wird mit 690.000 € mehr Aufwendungen für z.B. die Mittagsverpflegung, den Schulbedarf und die Lernförderung gerechnet.
- Der Anstieg begründet sich hauptsächlich aufgrund des Ukraine-Krieges. Ein Teil ist auch der Corona-Pandemie zuzuschreiben.
  - Für die Mittagsverpflegung (100 € pro Kind und Monat) wird mit 500 Kinder aus der Ukraine gerechnet. Hier ergibt sich ein Mehraufwand von ca. 300.000 €. Aufgrund der allgemeinen Fallzahlsteigerung wird zusätzlich von einem Mehrbedarf von 70.000 € ausgegangen.
  - Für den Schulbedarf (156 € pro Jahr) ergibt sich für 500 Kinder ein Mehrbedarf in Höhe von 78.000 €.
- Aufgrund des Gesetzesentwurf zur BBFestV 2022 wird von einer Erhöhung der BuT von 0,3%-Punkte ausgegangen. Dies entspricht mehr Erträge in Höhe von 38.000 €.



Folie 6

13.07.2022

## Prognose Planabweichungen

Sozialamt – örtlicher Träger (220) – **Überschreitung 100.000 €**

- Aufgrund der Rechtsänderung ist im zweiten Halbjahr eine Einmalzahlung (zum Ausgleich der coronabedingten Belastung) in Höhe von 200 Euro pro Hilfsperson zu gewähren.
- Hinzu kommen die Kosten für die Leistungen nach dem SGB XII für die ukrainischen Flüchtlinge.
- Die Auswirkungen aufgrund der ukrainischen Flüchtlinge werden erst in der zweiten Jahreshälfte sichtbar. Niemand weiß zurzeit, wie viele Flüchtlinge und damit verbundene Kosten auf uns tatsächlich zukommen werden.



Folie 7

13.07.2022

## Prognose Planabweichungen

Jobcenter (250) – **Überschreitung 466.600 €**

### Höhere Aufwendungen

- Zu erwartender Anstieg der Bedarfsgemeinschaften aufgrund des Ukraine-Krieges auf 1.480 BG
- Erhöhter Bedarf an Kauttionen und Erstausrüstung

### Höhere Erträge

- Durch die Einnahmen der KDU für Flüchtlinge aus der Ukraine
- Nachbesetzung vakanter und nicht geplanter Stellen – Erstattungen vom Bund
- Systemumstellung (sukzessive Ausbuchung alter Darlehen)



Folie 8

13.07.2022

## Prognose Planabweichungen

ZV Realschule Vaterstetten (835) – **Überschreitung 171.300 €**

Die Verbandsumlage zur Deckung des laufenden Bedarfs wurde für das Jahr 2022 auf 879.727 € festgesetzt. Zur Haushaltsplanung stand dieser Betrag noch nicht fest und wurde zu niedrig angesetzt.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 9

13.07.2022

## Die Kostenträger

	Jan - Mai				
	Ist				
	2018	2019	2020	2021	2022
1145 Gastschüler	103.039	606.297	295.714	270.969	173.724
2264/2265 Grundsicherung	679.382	459.453	760.800	865.487	795.283
2511 Kosten der Unterkunft und Heizung	1.751.334	1.588.489	2.226.026	1.072.181	2.410.530
<b>Summe</b>	<b>2.533.755</b>	<b>2.654.239</b>	<b>3.282.540</b>	<b>2.208.638</b>	<b>3.379.537</b>

Die Erträge aus Gastschulbeiträgen werden direkt bei den einzelnen Schulkostenstellen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2022 wird mit Mindereinnahmen in Höhe von ca. 71.700 € gerechnet.

Die Kosten der Grundsicherung werden vollständig vom Bund getragen und haben damit keine Auswirkungen auf den Kreishaushalt

Die Kosten der Unterkunft, werden um 420.000 € überschritten. Dies führt mit sich, dass die Beteiligung des Bundes ebenso höher ausfällt.

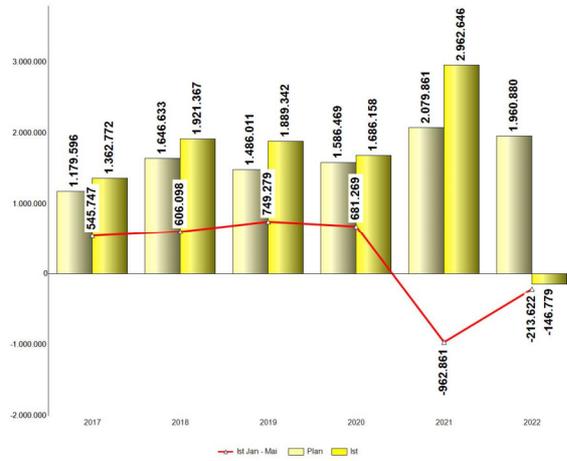


Landkreis  
Ebersberg

Folie 10

13.07.2022

## Schulen mit Budgetvereinbarung



Der Planansatz 2022 wurde gegenüber 2021 um **118.981 €** gesenkt.

Der Ausschöpfungsgrad liegt bei ca. -11 % zum 31.05.2022. Grund ist der zeitversetzte Eingang der Erträge für die Digitalisierung in 2021.



Folie 11

13.07.2022

## Schulen mit Budgetvereinbarung

	Jan - Mai					Prognose
	Ist					
	2018	2019	2020	2021	2022	
119 Schulen/Bildung	81.219	95.810	113.533	-1.100.572	172.762	Planeinhaltung
820 Realschule Ebersberg	59.991	82.092	44.663	110.598	-11.216	-68.300
830 Realschule Markt Schwaben	-88.355	72.174	45.079	-82.460	-91.172	12.500
833 Realschule Poing	13.535	30.766	35.210	50.203	49.743	24.800
840 Gymnasium Grafing	60.589	63.172	93.339	114.049	-7.764	-89.400
850 Gymnasium Vaterstetten	69.123	78.868	81.966	-212.000	-259.983	-68.300
860 Gymnasium Markt Schwaben	-52.611	81.709	47.494	-62.253	-154.451	-63.900
865 Gymnasium Kirchseeon	55.284	49.188	56.369	38.208	-20.162	-36.500
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	85.547	81.274	70.904	83.536	46.914	-2.900
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	17.613	38.755	55.374	68.233	52.064	3.500
895 Berufsschule Zinneberg	304.164	75.471	37.338	29.598	9.642	Planeinhaltung
<b>SUMME</b>	<b>606.098</b>	<b>749.279</b>	<b>681.269</b>	<b>-962.861</b>	<b>-213.622</b>	

Bei den Schulen wird eine **Planunterschreitung** von rund **288.500 €** prognostiziert.



Folie 12

13.07.2022

## ***Auswirkungen auf den Haushalt***

Nach der Analyse der Zwischenberichte der Sachgebiete wird von einer **Planüberschreitung von 1.642.700 €** ausgegangen.

Ein Großteil ist den prognostizierten Mehraufwendungen aufgrund der Ukraine-Flüchtlinge geschuldet. Ein weiterer großer Anteil den Gastschulbeiträgen.



Folie 13

13.07.2022

## ***Beschlussvorschlag***

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Diese Vorlage dient der Information der Kreisräte; ein Beschluss ist nicht notwendig. In einem Jahr wird dem SFB-Ausschuss in dieser Form wieder berichtet.



Folie 14

13.07.2022