

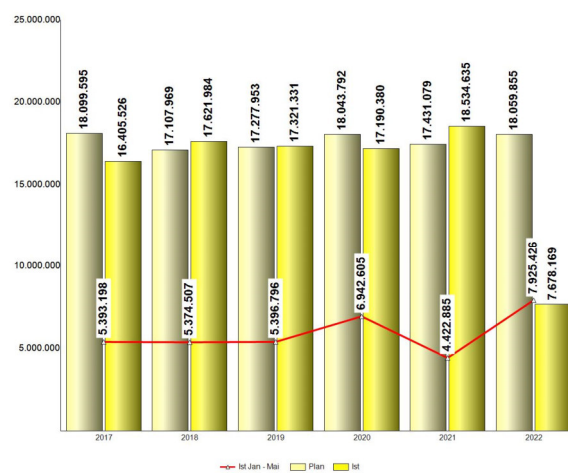


Landkreis Ebersberg
Finanzmanagement

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
SUMME	4.768.409	4.647.517	6.261.336	5.385.746	8.139.048	16.098.975	50,6%	

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



13.07.2022

Folie 5

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 €.**



13.07.2022

Folie 6

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
Summe	2.533.755	2.654.239	3.282.540	2.208.638	3.379.537

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.

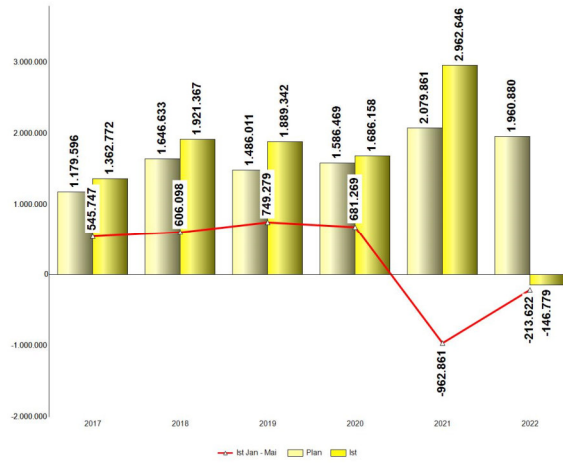


Landkreis
Ebersberg

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
SUMME	606.098	749.279	681.269	-962.861	-213.622	

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