

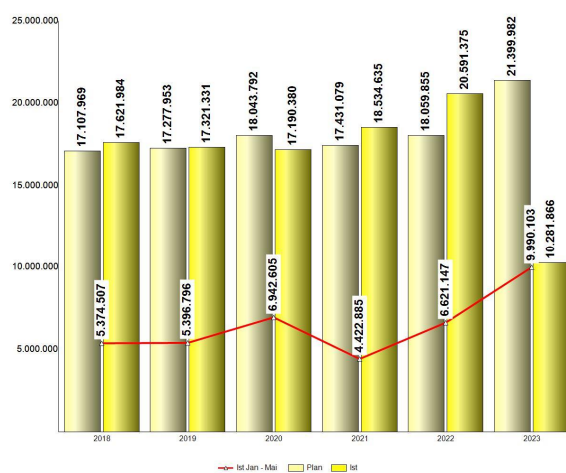


Landkreis Ebersberg  
Finanzmanagement

SFB-Ausschuss am 05.07.2023, TOP 3 Ö:

## Haushalt 2023; Zwischenberichte 2023 aus den Fachbereichen

### Gesamtüberblick - Cockpit



Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr um **3,3 Mio. € erhöht.**



## Lineare Entwicklung zum 31.5.

	% 31.05.	Ist		Ist / Plan %	Planerfüllung in %
		Jan - Mai	Jan - Dez		
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	40,90%	6.583.998	18.917.031	117,50%	-17,51%
2023	68,94%	8.752.864	9.030.369	71,20%	28,80%

### SFB ohne Schulen

Mit einer Planausschöpfung von 68,94 % zum 31.05.2023 liegt der Mittelabfluss deutlich über dem Durchschnitt der Ausschöpfungsgrade der letzten Jahre und war noch nie so hoch.

### Gründe

- Jobcenter: höhere KDU und ausstehende Erstattung für Mai
- Keine periodengenaue Abrechnung beim Asyl



Folie 3

05.07.2023

## Die Sachgebiete

	Jan - Mai					Jan - Dez		Prognose
	Ist					Plan		
	2019	2020	2021	2022	2023	2023	Ausschöpfung %	
094 Kulturförderung	72.873	76.387	59.075	-8.431	65.910	148.148	44,5%	7.160
110 Bildung und IT	38.463	75.398	74.421	71.325	71.992	199.368	36,1%	Planeinhaltung
114 Gastschüler	695.237	446.425	1.044.177	979.910				siehe Teilbereich Schulen
116 Medienzentrum Ebersberg	18.342	7.835	6.326	6.518	72.163	53.101	135,9%	Planeinhaltung
117 Sportförderung					103.020	604.350	17,0%	135.000
200 Fachabteilung 2, Soziales	13.828	15.119	8.814	700	435	5.171	8,4%	430
203 Demografie	210.680	182.375	225.244	335.804	339.684	806.728	42,1%	-70.398
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten	201.612	214.683	34.831	214.267	220.764	768.627	28,7%	-90.520
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.054.479	1.536.654	1.523.099	1.755.233	2.103.532	2.326.380	90,4%	378.920
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	38.040	15.660	-22.058	28.066	45.406			Planeinhaltung
222 Asyl	87.523	477.623	545.671	947.331	1.994.616	316.386	630,4%	183.614
250 Jobcenter Ebersberg	1.783.704	2.428.638	1.128.415	1.529.078	2.936.615	5.011.810	58,6%	112.428
310 Ausländer- und Personenstandswesen	202.084	267.406	312.800	301.076	260.360	943.822	27,6%	-15.000
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-272.646	-145.015	-27.380	-20.698	-3.132	37.583	-8,3%	50.000
710 Betreuungsstelle	118.117	122.291	121.253	103.958	116.402	266.733	43,6%	47.830
835 Realschule Vaterstetten (ZV Umlageanteil LK)	342.616	378.275	307.634	306.292	406.032	957.707	42,4%	174.597
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	7.203	5.981	7.140	-4.842	-4.113	8.768	-46,9%	Planeinhaltung
875 FOS/BOS Erding	35.364	155.601	36.283	38.412	23.178	241.709	9,6%	Planeinhaltung
<b>SUMME</b>	<b>4.647.517</b>	<b>6.261.336</b>	<b>5.385.746</b>	<b>6.583.998</b>	<b>8.752.864</b>	<b>12.696.391</b>	<b>68,9%</b>	



Folie 4

05.07.2023

## Prognose Planabweichungen

Sportförderung (117) – **Überschreitung 135.000 €**

Falls der Beschlussvorschlag (Top 9) zu der Erhöhung des Betriebskostenzuschusses an den EHC angenommen wird, werden rückwirkend zum 01.01.2022 jeweils 60.000 € für 2022 und 2023 zusätzlich fällig.

Aufgrund der allgemeinen Kostenentwicklung (vor allem beim Catering) und der hohen Anzahl an zu ehrenden Sportler wird das eingeplante Budget überschritten.



Folie 5

05.07.2023

## Prognose Planabweichungen

Sozialamt – örtlicher Träger (220) – **Überschreitung 378.920 €**

Zum Zeitpunkt der Planung war der hohe Anstieg der Bedarfsgemeinschaften für Hilfe zum Lebensunterhalt nicht vorhersehbar. Im Mai 22 bezogen 36 BG Hilfe zum Lebensunterhalt, im Mai 23 waren es 90 BG.

Hier sieht man deutlich die Auswirkungen des Ukraine Krieges. Viele Flüchtlinge haben bereits in der Ukraine eine Altersrente bezogen, so dass sie unabhängig von ihrem tatsächlichen Alter deswegen keinen Anspruch nach dem SGB II haben. Ihnen ist somit Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII zu gewähren, solange sie noch nicht das Rentenalter hier in Deutschland erreicht haben.



Folie 6

05.07.2023

## Prognose Planabweichungen

Asyl (222) – **Überschreitung 183.614 €**

Planungen für das Haushaltsjahr 2023 basierten auf Grundlage des ersten Halbjahres 2022, hier waren die Folgen des Ukraine Krieges kaum erkennbar und spürbar.

Eine Beeinflussung bzw. Steuerung ist jedoch nicht möglich, da auf die Leistungen nach dem SGB XII ein Rechtsanspruch besteht.

Grundsätzlich ist davon auszugehen, dass weiterhin mit Ausnahme der Personalkosten die Kosten für die Unterkünfte sowie die Leistungen an die Asylbewerber erstattet werden. Es ist jedoch wieder damit zu rechnen, dass dies mit einer zeitlichen Verzögerung geschieht und nicht periodengerecht abgerechnet werden kann. Dennoch können pro Haushaltsjahr vier Quartale abgerechnet werden.



Folie 7

05.07.2023

## Prognose Planabweichungen

Jobcenter (250) – **Überschreitung 112.428 €**

Der Mehrbedarf begründet sich aufgrund gestiegener Aufwendungen für die Erstattungen an den Bund, weil der Personalkörper der BA steigt und der Anteil 15,2 % aller Kosten beträgt. Des Weiteren übersteigen die Kosten für die Leistungen für Unterkunft und Heizung den Planansatz.

Gegenüber den Mehraufwendungen wird zum Jahresende mit ca. 100.000 € mehr an Erträgen gerechnet. Ein Teil der Mehrerträge resultiert aus der Systemumstellung (sukzessive Ausbuchung alter Darlehen) und der erhöhten Kautionsausgaben für die Ukraine-BGs und die damit verbundenen höheren Rückzahlungen. Darüber hinaus steigen durch die gestiegenen Kosten der Unterkunft auch die Erstattungen.



Folie 8

05.07.2023

## Prognose Planabweichungen

ZV Realschule Vaterstetten (835) – **Überschreitung 174.597 €**

Die Verbandsumlage zur Deckung des laufenden Bedarfs wurde für das Jahr 2023 auf 854.597 € festgesetzt. Zur Haushaltsplanung stand dieser Betrag noch nicht fest und wurde zu niedrig angesetzt.



Folie 9

05.07.2023

## Die Kostenträger

	Jan - Mai				
	Ist				
	2019	2020	2021	2022	2023
1145/1111-1119 Gastschüler	606.297	295.714	270.969	433.124	424.457
2264/2265 Grundsicherung	459.453	760.800	865.487	795.606	1.085.336
2511 Kosten der Unterkunft und Heizung	1.588.489	2.226.026	1.072.181	1.372.285	2.677.860
<b>Summe</b>	<b>2.654.239</b>	<b>3.282.540</b>	<b>2.208.638</b>	<b>2.601.015</b>	<b>4.187.653</b>

Die Erträge aus Gastschulbeiträgen werden direkt bei den einzelnen Schulkostenstellen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2023 wird mit Mindereinnahmen in Höhe von ca. 14.425 € gerechnet.

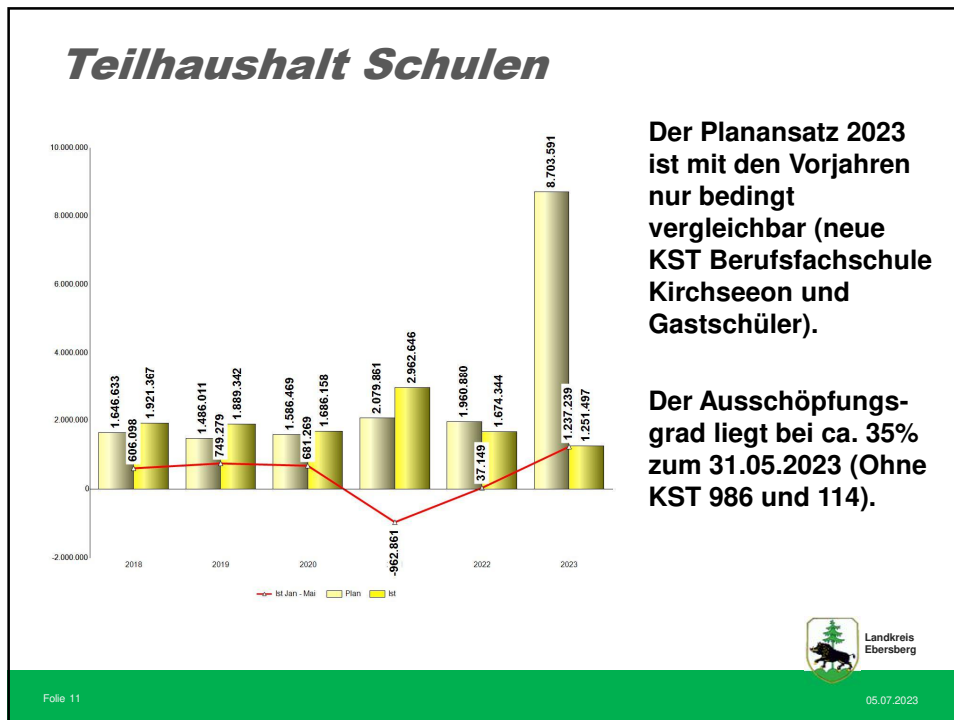
Die Kosten der Grundsicherung werden vollständig vom Bund getragen und haben damit keine Auswirkungen auf den Kreishaushalt

Die Kosten der Unterkunft, werden um 112.000 € überschritten. Dies führt mit sich, dass die Beteiligung des Bundes ebenso höher ausfällt.



Folie 10

05.07.2023



Folie 11

### Teilhaushalt Schulen

	Jan - Mai					Jan - Dez		Prognose
	2019	2020	2021	2022	2023	2023	Ausschöpfung %	
114 Gastschüler					464.966	6.242.500	7,4%	156.000
119 Schulen/Bildung	95.810	113.533	1.100.572	172.762	148.317	539.029	27,5%	-141.000
820 Realschule Ebersberg	82.092	44.663	110.598	-11.298	62.476	202.041	30,9%	8.300
830 Realschule Markt Schwaben	72.174	45.079	-82.460	18.932	50.310	65.394	76,9%	8.500
833 Realschule Poing	30.766	35.210	50.203	56.339	46.962	212.725	22,1%	23.500
840 Gymnasium Grafing	63.172	93.339	114.049	-8.117	91.993	290.555	31,7%	9.225
850 Gymnasium Vaterstetten	78.868	81.966	-212.000	-264.182	81.815	3.915	2089,8%	-21.412
860 Gymnasium Markt Schwaben	81.709	47.494	-62.253	-15.711	66.323	155.850	42,6%	26.200
865 Gymnasium Kirchseon	49.188	56.369	38.208	-20.172	87.728	243.601	36,0%	7.290
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	81.274	70.904	83.536	46.929	55.980	209.654	26,7%	-4.600
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	38.755	55.374	68.233	52.025	52.359	248.606	21,1%	-8.269
895 Berufsschule Zinneberg	75.471	37.338	29.598	9.642	27.641	17.723	156,0%	Planeinhaltung
896 Berufsfachschule Kirchseon					370	272.000	0,1%	-180.000
<b>SUMME</b>	<b>749.279</b>	<b>681.269</b>	<b>-962.861</b>	<b>37.149</b>	<b>1.237.239</b>	<b>8.703.591</b>	<b>14,2%</b>	

**Planunterschreitung von 116.266 € für das Schulbudget**

Landkreis Ebersberg

05.07.2023

Folie 12

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

Nach der Analyse der Zwischenberichte der Sachgebiete wird von einer **Planüberschreitung von 556.788 €** ausgegangen.

Ein Großteil ist den prognostizierten Mehraufwendungen aufgrund der Ausgaben für das Sozialamt, Asyl und Jobcenter geschuldet. Ein weiterer großer Anteil dem Zweckverband Realschule Vaterstetten.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 13

05.07.2023

## ***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.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 14

05.07.2023