

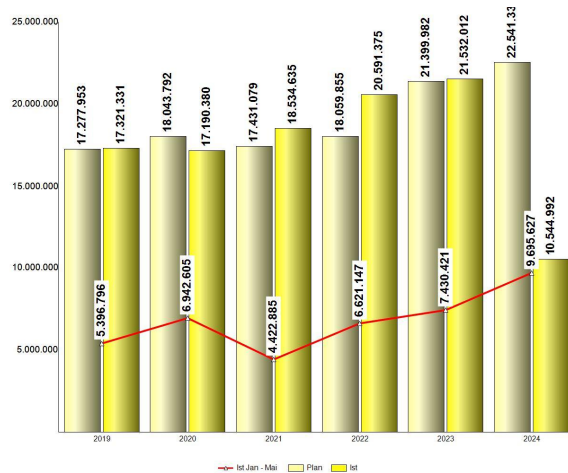


Landkreis Ebersberg
Finanzmanagement

SFB-Ausschuss am 02.07.2024, TOP 3 Ö:

Haushalt 2024; Zwischenberichte 2024 aus den Fachbereichen

Gesamtüberblick - Cockpit



Der Ansatz wurde
gegenüber dem
Vorjahr um **1,1
Mio. € erhöht.**



Lineare Entwicklung zum 31.5.

	% 31.05.	Ist		Ist / Plan %	Planerfüllung in %
		Jan - Mai	Jan - Dez		
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	47,74%	6.061.478	12.424.405	97,86%	2,14%
2024	62,06%	8.500.115	9.333.619	68,27%	31,73%

SFB ohne Schulen

Mit einer Planausschöpfung von 62,06 % zum 31.05.2024 liegt der Mittelabfluss deutlich über dem Durchschnitt der Ausschöpfungsgrade der letzten Jahre und war noch nie so hoch.

Grund

- Keine periodengenaue Abrechnung bei der Kostenstelle Asyl



Die Sachgebiete

	Jan - Mai					Jan - Dez		Prognose
	Ist					Plan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2024	Ausschöpfung %	
094 Kulturförderung	76.387	59.075	-8.431	65.910	70.740	158.648	44,6%	1.500
110 Bildung und IT	75.398	74.421	71.325	72.933	61.823	205.098	30,1%	Planeinhaltung
114 Gastschüler	446.425	1.044.177	979.910					Planeinhaltung
116 Medienzentrum Ebersberg	7.835	6.326	6.518	73.493	-75.129	49.099	-153,0%	- 86.600
117 Sportförderung				103.020	100.381	668.000	15,0%	Planeinhaltung
200 Fachabteilung 2, Soziales	15.119	8.814	700	460	5.022	1.996	251,6%	Planeinhaltung
203 Demografie	182.375	225.244	335.804	346.597	357.736	902.248	39,6%	- 40.300
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangel.	214.683	34.831	214.267	176.106	465.907	990.318	47,0%	Planeinhaltung
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.536.654	1.523.099	1.755.233	2.049.664	2.290.066	2.671.421	85,7%	Planeinhaltung
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	15.660	-22.058	28.066	99.435	80.035	-65.000	-123,1%	40.000
222 Asyl	477.623	545.671	947.331	-4.485	1.894.611	560.163	338,2%	Planeinhaltung
223 Frauenhaus					0	0		Planeinhaltung
250 Jobcenter Ebersberg	2.428.638	1.128.415	1.529.078	2.293.740	2.087.359	4.662.363	44,8%	- 209.600
310 Ausländer- und Personenstandswesen	267.406	312.800	301.076	264.336	339.523	968.567	35,1%	- 10.000
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-145.015	-27.380	-20.698	-2.284	36.718	241.717	15,2%	- 40.000
710 Betreuungsstelle	122.291	121.253	103.958	116.620	127.370	311.920	40,8%	2.000
835 Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK)	378.275	307.634	306.292	368.992	617.984	1.104.237	56,0%	98.400
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	5.981	7.140	-4.842	-1.672	9.041	12.549	72,0%	Planeinhaltung
875 FOS/BOS Erding	155.601	36.283	38.412	38.614	30.927	252.480	12,2%	Planeinhaltung
SUMME	6.261.336	5.385.746	6.583.998	6.061.478	8.500.115	13.695.824	62,1%	



Prognose Planabweichungen

Medienzentrum Ebersberg (116) – **Unterschreitung 86.600 €**

Mit der Zuweisung für das Förderprogramm "digitale Bildungsinfrastruktur an bayerischen Schulen" wurde im Haushaltsjahr 2023 gerechnet.

Jedoch konnte der Verwendungsnachweis aufgrund der noch ausstehenden Rechnungen erst Anfang 2024 eingereicht werden, sodass der Ertrag in 2024 einging.



Folie 5

02.07.2024

Prognose Planabweichungen

Jobcenter (250) – **Unterschreitung 209.600 €**

Nach aktuellen Hochrechnungen werden die Kosten der Unterkunft um rund 611.000 € höher ausfallen als geplant (Plan 2024: 1.450 BGs und 570 € pro BG, Prognose: 1.610 BGs und 545 € pro BG).

- Dadurch werden aber auch die Erstattungen vom Bund höher ausfallen.

Weiterhin wurde vom Bayerischem Staatsministerium die Weitergabe erhöhter Umsatzsteuermittel für die Ukraine angekündigt.

Berücksichtigt man noch die Hochrechnungen der Kautionen, Mietschulden, Erstattungen an den Bund usw. wird die Kostenstelle des Jobcenters um **209.600 € unterschritten** werden.



Folie 6

02.07.2024

Prognose Planabweichungen

ZV Realschule Vaterstetten (835) – **Überschreitung 98.400 €**

Die Verbandsumlage zur Deckung des laufenden Bedarfs wurde für das Jahr 2024 auf 898.401 € festgesetzt. Zur Haushaltsplanung stand dieser Betrag noch nicht fest und wurde zu niedrig angesetzt.



Folie 7

02.07.2024

Die Kostenträger

	Jan - Mai				
	Ist				
	2020	2021	2022	2023	2024
1145/1111-1119 Gastschüler	295.714	270.969	433.124	465.802	198.523
2264/2265 Grundsicherung	760.800	865.487	795.606	1.085.148	1.346.295
2511 Kosten der Unterkunft und Heizung	2.226.026	1.072.181	1.372.285	2.130.242	1.811.264
Summe	3.282.540	2.208.638	2.601.015	3.681.192	3.356.082

Die Erträge aus Gastschulbeiträgen werden direkt bei den einzelnen Schulkostenstellen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2024 wird von einer Planeinhaltung ausgegangen.

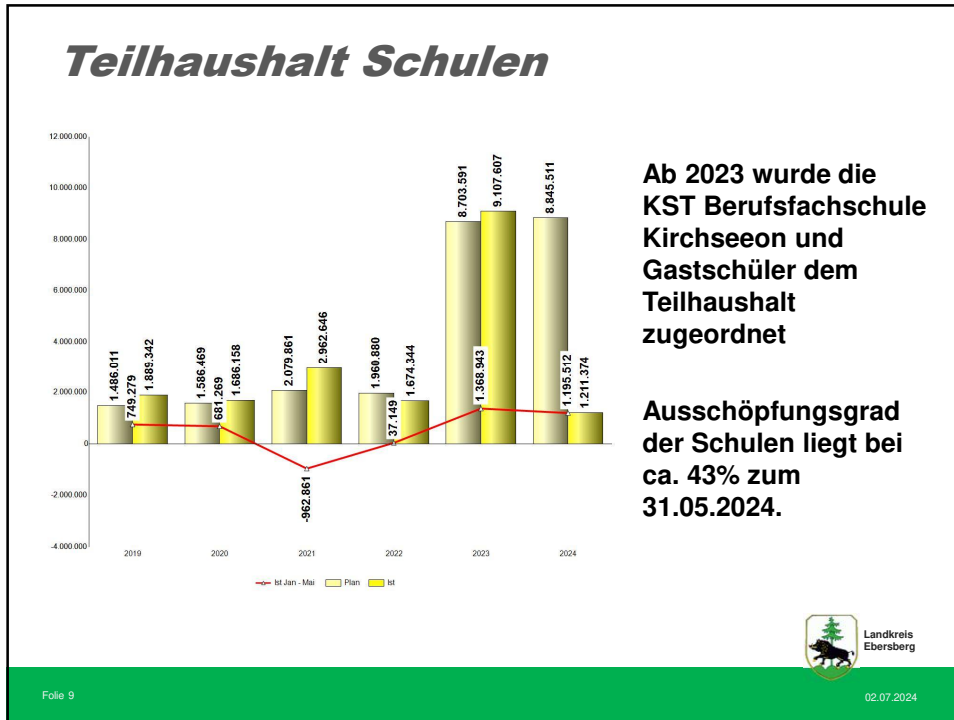
Die Kosten der Grundsicherung werden vollständig vom Bund getragen und haben damit keine Auswirkungen auf den Kreishaushalt

Die Kosten der Unterkunft, werden um 611.000 € überschritten. Dies führt mit sich, dass die Beteiligung des Bundes ebenso höher ausfällt.



Folie 8

02.07.2024



Teilhaushalt Schulen

	Jan - Mai					Jan - Dez		Prognose
	Ist					Plan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2024	Ausschöpfung %	
114 Gastschüler				506.416	215.870	6.475.700	3,3%	Planeinhaltung
119 Schulen/Bildung	113.533	-1.100.572	172.762	153.742	148.783	436.563	34,1%	- 14.000
820 Realschule Ebersberg	44.663	110.598	-11.298	60.159	57.546	191.275	30,1%	8.700
830 Realschule Markt Schwaben	45.079	-82.460	18.932	64.875	103.657	86.164	120,3%	1.300
833 Realschule Poing	35.210	50.203	56.339	55.336	57.803	196.780	29,4%	8.700
840 Gymnasium Grafing	93.339	114.049	-8.117	119.914	130.713	298.047	43,9%	26.800
850 Gymnasium Vaterstetten	81.966	-212.000	-264.182	93.862	124.532	-16.452	-756,9%	69.000
860 Gymnasium Markt Schwaben	47.494	-62.253	-15.711	81.524	104.720	200.637	52,2%	25.000
865 Gymnasium Kirchseon	56.369	38.208	-20.172	109.288	92.697	253.881	36,5%	40.600
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	70.904	83.536	46.929	66.034	59.445	198.341	30,0%	- 2.200
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	55.374	68.233	52.025	60.423	72.688	248.975	29,2%	- 6.500
892 Berufsschule Grafing					870			Planeinhaltung
895 Berufsschule Zinneberg (Berufsvorbereitungsjahr)	37.338	29.598	9.642	-3.000	6.733	0		Planeinhaltung
896 Berufsschule für Kinderpflege Kirchseon				370	19.455	275.600	7,1%	Planeinhaltung
SUMME	681.269	-962.861	37.149	1.368.943	1.195.512	8.845.511	13,5%	

Planüberschreitung von 157.400 € für diesen Teilhaushalt

Folie 10  02.07.2024

Auswirkungen auf den Haushalt

Die Personalkosten werden insgesamt um 434.000 € höher ausfallen als geplant. Größtenteils liegt dies an den 8 neuen Stellen für die Kostenstelle 210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten aus dem Reserveplan.

Positiv hervorzuheben ist die Integrationspauschale mit einem Anteil von 1.176.271 € (laut Entwurf) für den Landkreis Ebersberg. Dieses Geld steht für den Bereich Integration, Asyl und Digitalisierung der unteren Ausländerbehörde zur Verfügung.

Nach der Analyse der Zwischenberichte der Sachgebiete wird der SFB-Ausschuss sein Teilbudget aufgrund der Integrationspauschale unterschreiten. Es wird von einer Planunterschreitung von rund 829.500 € ausgegangen.



Folie 11

02.07.2024

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 12

02.07.2024