



Mitteilungsvorlage		Vorlage-Nr:	VO/2018/506
Federführend: FB 4 Soziales, Arbeit und Gesundheit		Status:	öffentlich
		Datum:	18.05.2018
		Ansprechpartner/in:	Jeske-Paasch, Susanne Tel. 04331 202638
		Bearbeiter/in:	Schliszio, Katrin
Mitwirkend:	öffentliche Mitteilungsvorlage		
Finanzbericht: Zwischenbericht Januar bis April 2018			
Beratungsfolge:			
Status	Gremium	Zuständigkeit	
Öffentlich	Sozial- und Gesundheitsausschuss	Kenntnisnahme	

1. Begründung der Nichtöffentlichkeit: Entfällt

2. Sachverhalt:

Der Hauptausschuss hat sich in seiner Sitzung am 10. Juni 2010 dafür ausgesprochen, dem Hauptausschuss und den übrigen Ausschüssen im Rahmen der Finanzberichterstattung die Budgetberichte zu den Berichtsstichtagen 30. April und 31. August eines Haushaltsjahres vorzulegen.

Als Anlage wird der Zwischenbericht für den Zeitraum Januar bis April 2018 vorgelegt.

Die einzelnen Berichtsblätter enthalten - rechnerisch ermittelte - Prognosen auf das voraussichtliche Jahresergebnis 2018. Diese basieren auf den Buchungsständen am 30.04.2018 und können nur als grobe Abschätzung des Haushaltsvollzugs im weiteren Jahresverlauf verstanden werden.

Anpassung des Berichtswesens

Wie bereits in der Sitzung des Hauptausschusses vom 19.04.2018 berichtet, wird das Haushaltsjahr 2017 mit einem **Jahresüberschuss von 18 Mio. €** abschließen. Die internen Budgetberichte haben einen derartigen Haushaltsüberschuss nicht vorausgesehen.

Der hohe Jahresüberschuss kann hauptsächlich auf folgende Teilhaushalte zurückgeführt werden:

TeilhaushaltErgebnis über Plan

- 312101 Grundsicherung für Arbeitssuchende → + 2.233.109,82 €
- 313101 Hilfen für Asylbewerber → + 4.328.625,60 €
- 363301 Hilfe zur Erziehung → + 5.358.033,34 €
- 611101 Steuern, Allg. Zuwendungen, Umlagen → + 5.932.255,83 €

Der Teilplan 611101 ist im Berichtswesen nicht enthalten, sodass bereits ein Betrag von rd. 6 Mio. nicht ausgewiesen wurde. Die übrigen Teilhaushalte sind mit einem gemeinsamen Überschuss von rd. 12 Mio. € hingegen in den Budgetberichten enthalten.

Die grundsätzliche Problematik besteht darin, dass die Budgetberichte in einigen Teilen ausschließlich darauf ausgelegt sind, die Aufwendungen darzustellen. Die Erträge bleiben bei vielen Berichtsblättern unberücksichtigt. Die Überschüsse der Jahresrechnung 2017 sind allerdings überwiegend auf überplanmäßige Erträge zurückzuführen.

Aus diesem Grund wird das Berichtswesen um die maßgeblichen Erträge des Haushalts erweitert. Eine überarbeitete Version des Finanzberichts wird voraussichtlich mit dem Zwischenbericht Januar bis August 2018 vorgelegt.

Anlage: Zwischenbericht Januar bis April 2018

Kreis Rendsburg-Eckernförde



Budgetbericht

Zwischenbericht

Januar - April 2018

Teil A - Gesamthaushalt

- 1 Ordentliches Jahresergebnis
- 2 Personalaufwendungen

Teil B - Fachbereiche

Fachbereich Zentrale Dienste

- 3 Laufender IT-Aufwand der Kreisverwaltung
- 4 Investitionen in die IT-Ausstattung der Kreisverwaltung

Fachbereich Jugend und Familie

- 5 - 6 Hilfe zur Erziehung (Minderjährige und Volljährige)
- 12 - 13 Heimerziehung und Familienhilfe
- 17 - 18 Hilfe nach § 35a KJHG
- 19 - 20 Frühförderung nach SGB XII
- 22 - 23 Tagespflege

(Die im Zwischenbericht fehlenden Blätter 7 - 11, 14 - 16 sowie 21 enthalten Detailwerte aus den übrigen Berichtsblättern des Fachbereiches Jugend und Familie und dienen verwaltungsinternen Steuerungszwecken.)

Fachbereich Soziales, Arbeit und Gesundheit

- 24 - 25 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 26 - 27 Hilfe zur Pflege
- 28 - 29 Leistungen für Asylbewerber nach dem AsylbLG
- 30 - 31 Eingliederungshilfe
- 32 - 33 Kosten der Unterkunft nach dem SGB II

Fachbereich Regionalentwicklung, Bauen und Schule

- 34 Förderung des ÖPNV
- 35 Schülerbeförderung
- 36 - 37 Kreisstraßen
- 38 Bewirtschaftung der Liegenschaften
- 39 Bauunterhaltung
- 40 Hochbaumaßnahmen

Buchungen Periode (Monat)	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		zusammen	
	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert
Januar			224.632	7,9 %	224.632	2,8 %
Februar			184.283	6,5 %	184.283	2,3 %
März	1.387.519	26,5 %	223.893	7,9 %	1.611.412	19,9 %
April			226.937	8,0 %	226.937	2,8 %
Mai				0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli				0,0 %	0	0,0 %
August				0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober				0,0 %	0	0,0 %
November				0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
zusammen	1.387.519	26,5 %	859.745	30,2 %	2.247.264	27,8 %
Planwert	5.230.500	100,0 %	2.848.300	100,0 %	8.078.800	100,0 %
Differenz	-3.842.981	-73,5 %	-1.988.555	-69,8 %	-5.831.536	-72,2 %

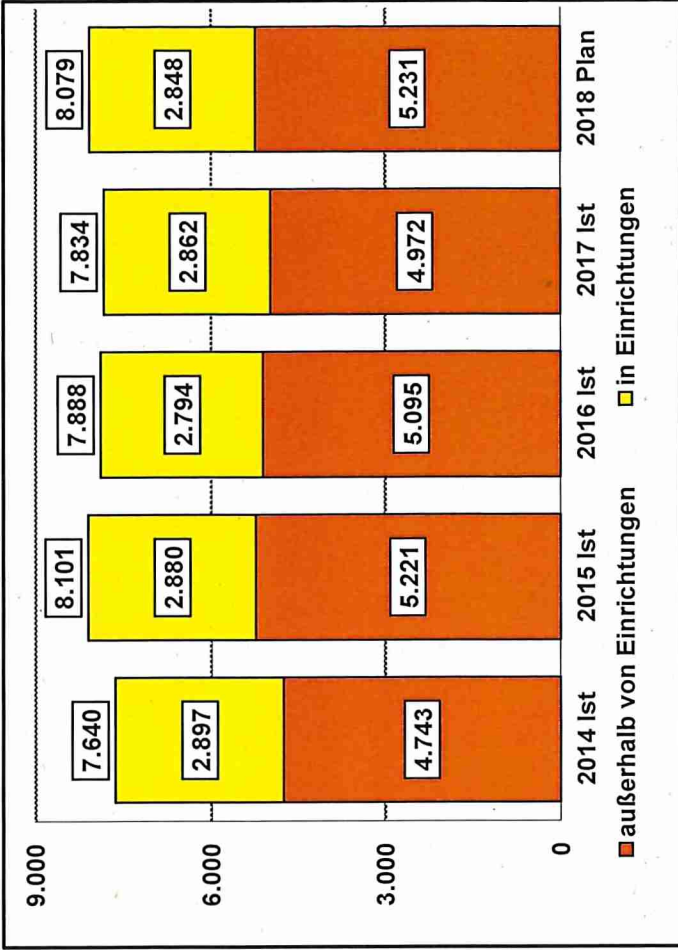
Prognose	4.700.000 €	2.600.000 €	7.300.000 €
----------	-------------	-------------	-------------

Vorjahreswerte:

Ist Jan. - Apr. 2017 (lt. Monatsbericht)	1.472.200 €	925.458 €	2.397.658 €
Ergebnis 2017	4.972.236 €	2.861.966 €	7.834.202 €
Planwert 2017	5.251.600 €	2.950.200 €	8.201.800 €

Fundstelle im Haushaltsplan:

Teilhaushalt 311101, Zeile 15



Erläuterungen:

Hinweise:

Die Buchungsdaten werden aus der Fachsoftware Lämmkom gewonnen. Abweichungen zur Finanzsoftware Mach sind daher nicht auszuschließen.

Die Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen wird von den Ämtern und amtsfreien Gemeinden verwaltet. Diese berichten vierteljährlich über die entstandenen Aufwendungen. Die Meldungen enthalten:

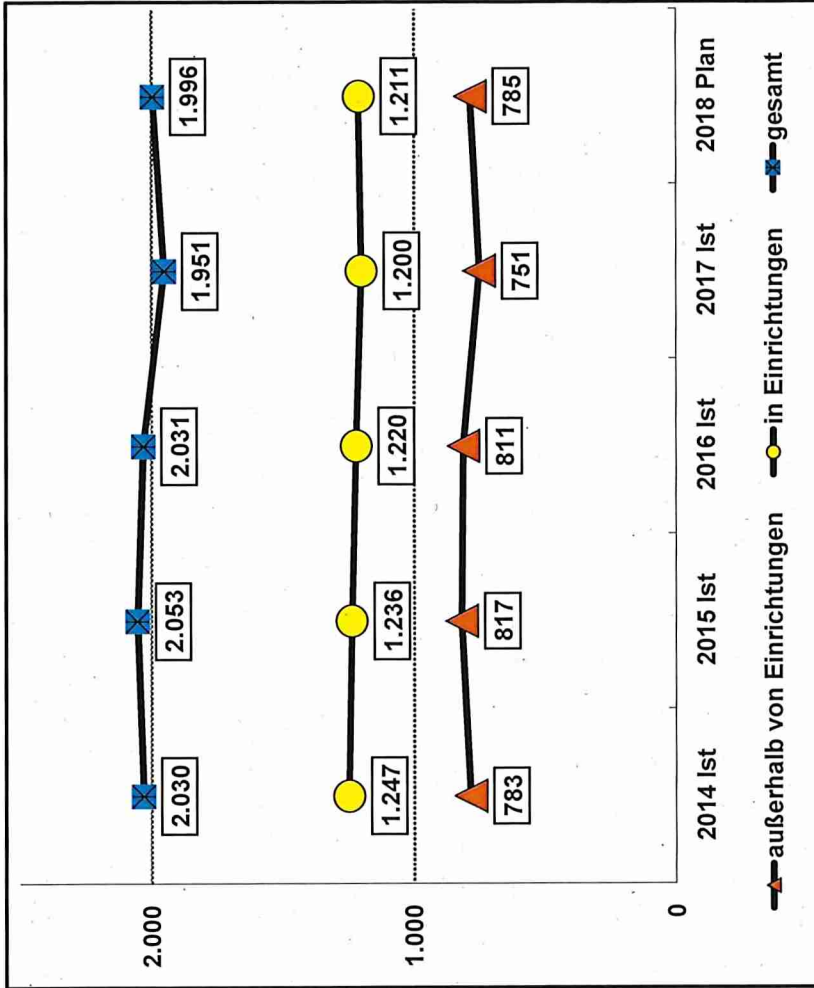
- zum 31.03. = Monate 01 - 04
- zum 30.06. = Monate 05 - 07
- zum 30.09. = Monate 08 - 10

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

Für die Berechnung der Prognose (jahresbezogen) werden die tatsächlichen Aufwendungen der bereits abgerechneten Monate/Quartale hochgerechnet.

Anzahl der laufenden Hilfefälle am Monatsende	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		gesamt	
	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert
Januar			1.193	98,5 %	1.193	59,8 %
Februar			1.196	98,8 %	1.196	59,9 %
März	733	93,4 %	1.196	98,8 %	1.929	96,6 %
April			1.184	97,8 %	1.184	59,3 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
aktueller Mittelwert	733	93,4 %	1.192	98,5 %	1.925	96,5 %
Planwert	785	100,0 %	1.211	100,0 %	1.996	100,0 %
Differenz	-52	-6,6 %	-19	-1,5 %	-71	-3,5 %

Vorjahreswerte:		
Mittelwert Jan. - Apr. 2017	788	1.202
Mittelwert Januar - Dezember 2017	751	1.200
Planwert 2017	850	1.257



Erläuterungen:

Bei den Planwerten handelt es sich um Jahresmittelwerte.

Die Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen wird von den Ämtern und amtsfreien Gemeinden verwaltet. Diese berichten vierteljährlich über die Anzahl der Hilfefälle.

Buchungen Periode (Monat)	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		zusammen	
	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert
Januar	136.935	7,0 %	366.679	7,7 %	503.614	7,5 %
Februar	106.324	5,4 %	360.357	7,6 %	466.681	7,0 %
März	161.264	8,2 %	299.100	6,3 %	460.364	6,9 %
April	163.804	8,4 %	370.688	7,8 %	534.492	8,0 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
zusammen	568.327	29,1 %	1.396.824	29,5 %	1.965.151	29,4 %
Planwert	1.955.000	100,0 %	4.733.800	100,0 %	6.688.800	100,0 %
Differenz	-1.386.673	-70,9 %	-3.336.976	-70,5 %	-4.723.649	-70,6 %

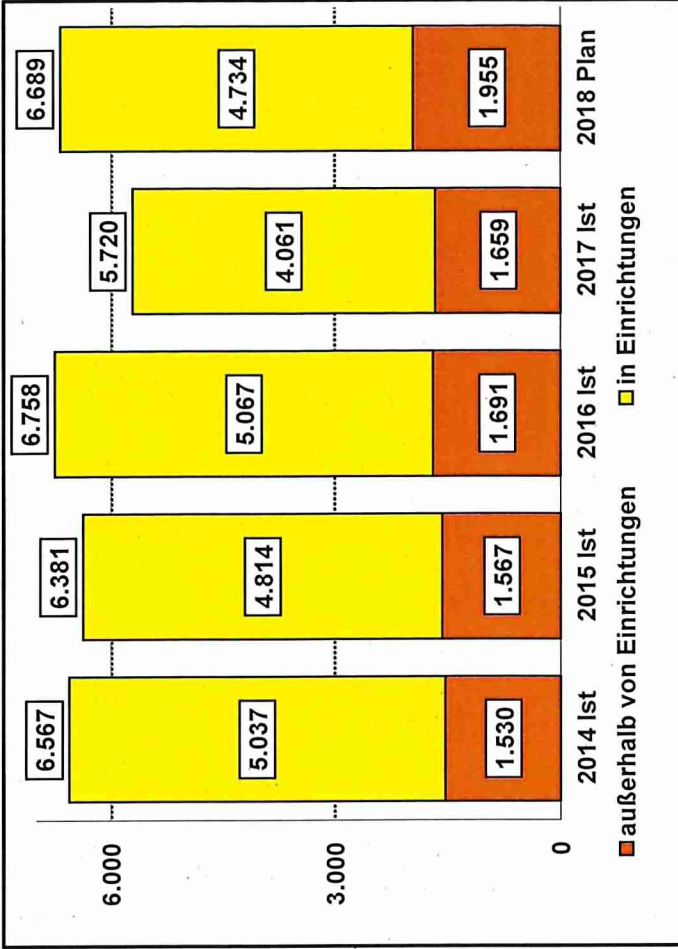
Prognose	1.800.000 €	4.190.000 €	5.990.000 €
----------	-------------	-------------	-------------

Vorjahreswerte:

Ist Jan. - Apr. 2017 (lt. Monatsbericht)	507.486 €	1.496.234 €	2.003.720 €
Ergebnis 2017	1.659.240 €	4.060.783 €	5.720.023 €
Planwert 2017	1.710.000 €	4.953.600 €	6.663.600 €

Fundstelle im Haushaltsplan:

Teilhaushalt 311201, Zeile 15



Erläuterungen:

Hinweis:

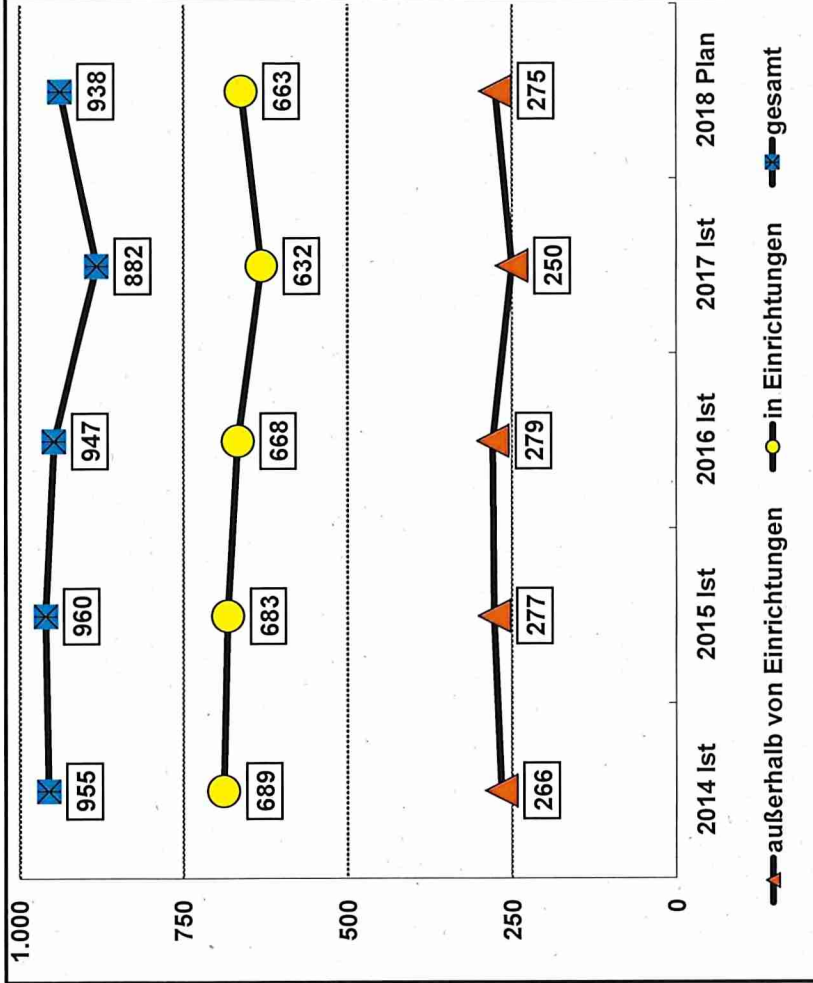
Die Buchungsdaten werden aus der Fachsoftware Lämmkom gewonnen. Abweichungen zur Finanzsoftware Mach sind daher nicht auszuschließen.

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

Für die Berechnung der Prognose (jahresbezogen) werden die tatsächlichen Aufwendungen der bereits abgerechneten Monate hochgerechnet.

Anzahl der laufenden Hilfefälle am Monatsende	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		gesamt	
	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert
Januar	244	88,7 %	647	97,6 %	891	95,0 %
Februar	239	86,9 %	647	97,6 %	886	94,5 %
März	233	84,7 %	649	97,9 %	882	94,0 %
April	230	83,6 %	642	96,8 %	872	93,0 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
aktueller Mittelwert	237	86,0 %	646	97,5 %	883	94,1 %
Planwert	275	100,0 %	663	100,0 %	938	100,0 %
Differenz	-39	-14,0 %	-17	-2,5 %	-55	-5,9 %

Vorjahreswerte:	
Mittelwert Jan. - Apr. 2017	893
Mittelwert Januar - Dezember 2017	882
Planwert 2017	988



Erläuterungen:

Bei den Planwerten handelt es sich um Jahresmittelwerte.

Buchungen Periode (Monat)	Haushaltsjahr 2018					
	Anteil Kreis		Anteil Land		zusammen	
	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert
Januar	194.446	6,9 %	752.237	10,4 %	946.683	9,4 %
Februar	214.339	7,6 %	798.897	11,1 %	1.013.236	10,1 %
März	218.867	7,8 %	764.510	10,6 %	983.377	9,8 %
April	365.147	13,0 %	1.284.482	17,8 %	1.649.629	16,4 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
zusammen	992.799	35,3 %	3.600.126	49,8 %	4.592.925	45,8 %
Planwert	2.809.500	100,0 %	7.225.800	100,0 %	10.035.300	100,0 %
Differenz	-1.816.701	-64,7 %	-3.625.674	-129,1 %	-5.442.375	-54,2 %

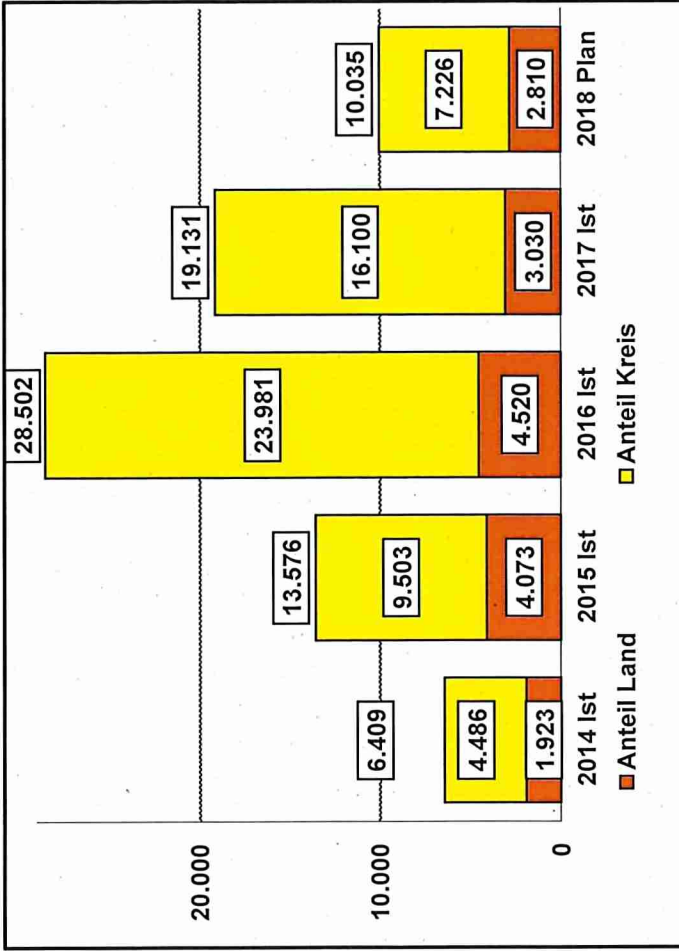
Prognose	2.980.000 €	10.800.000 €	13.780.000 €
----------	-------------	--------------	--------------

Vorjahreswerte:

Ist Jan. - Apr. 2017 (lt. Monatsbericht)	922.345 €	4.638.846 €	5.561.191 €
Ergebnis 2017	3.030.284 €	16.100.301 €	19.130.585 €
Planwert 2017	5.220.200 €	12.941.200 €	18.161.400 €

Fundstelle im Haushaltsplan:

Teilhaushalt 313101



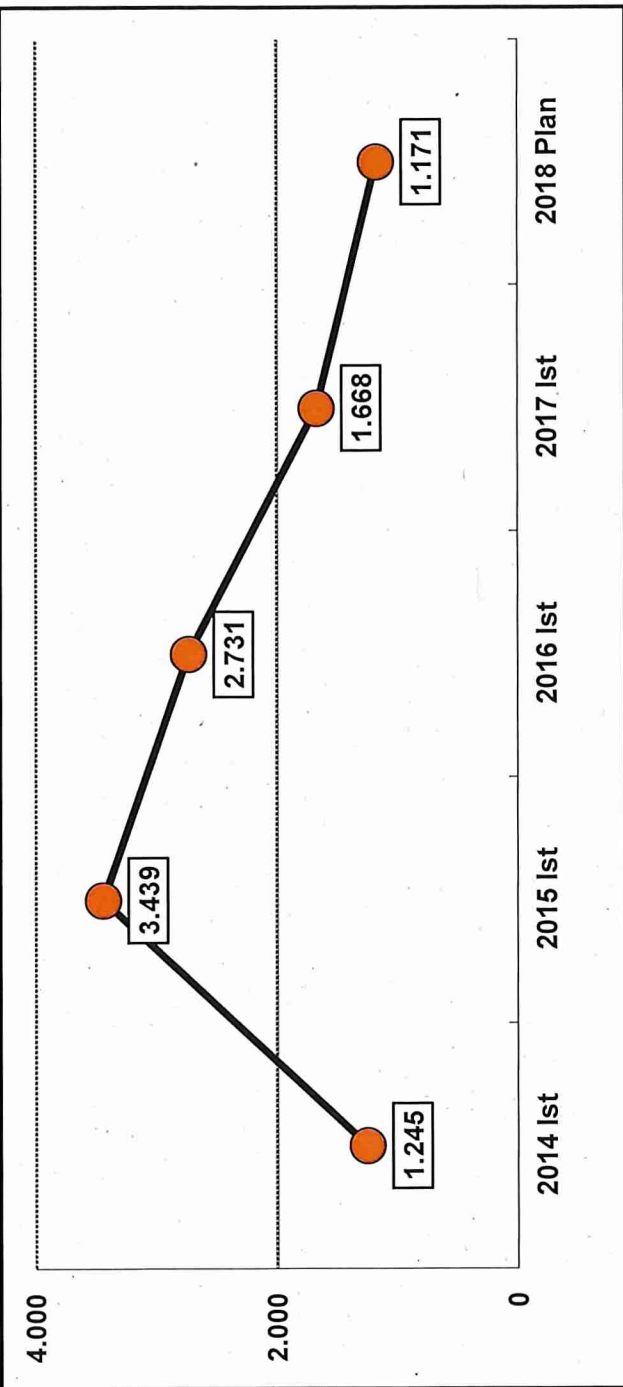
Die Leistungen werden überwiegend von den Ämtern und amtsfreien Gemeinden erbracht und dem Kreis monatlich gemeldet.

Die Berechnung des Landesanteiles (ab 2016 Erstattungsquote 70 bzw. 90 %) beruht ebenfalls auf diesen Meldungen.

Im Jahresergebnis 2015 ist der Landesanteil von damals 70 % der Aufwendungen ausgewiesen. Zusätzlich hat der Kreis in 2015 vom Bund einen Entlastungsbetrag von 1,179 Mio. € erhalten.

Der im Jahresergebnis 2016 ausgewiesene Landesanteil wurde bislang noch nicht in voller Höhe an den Kreis ausgezahlt.

	HHJahr 2018	
	Leistungsbezieher Anzahl	% vom Planwert
Januar	1.600	136,6 %
Februar	1.586	135,4 %
März	1.581	135,0 %
April	1.563	133,5 %
Mai		0,0 %
Juni		0,0 %
Juli		0,0 %
August		0,0 %
September		0,0 %
Oktober		0,0 %
November		0,0 %
Dezember		0,0 %
aktueller Stand	1.563	133,5 %
Planwert	1.171	100,0 %
Differenz	392	33,5 %



Vorjahreswerte:

Stichtagswert März 2017	2.194
Stichtagswert Dezember 2017	1.668
Planwert 2017	2.517

Erläuterungen:

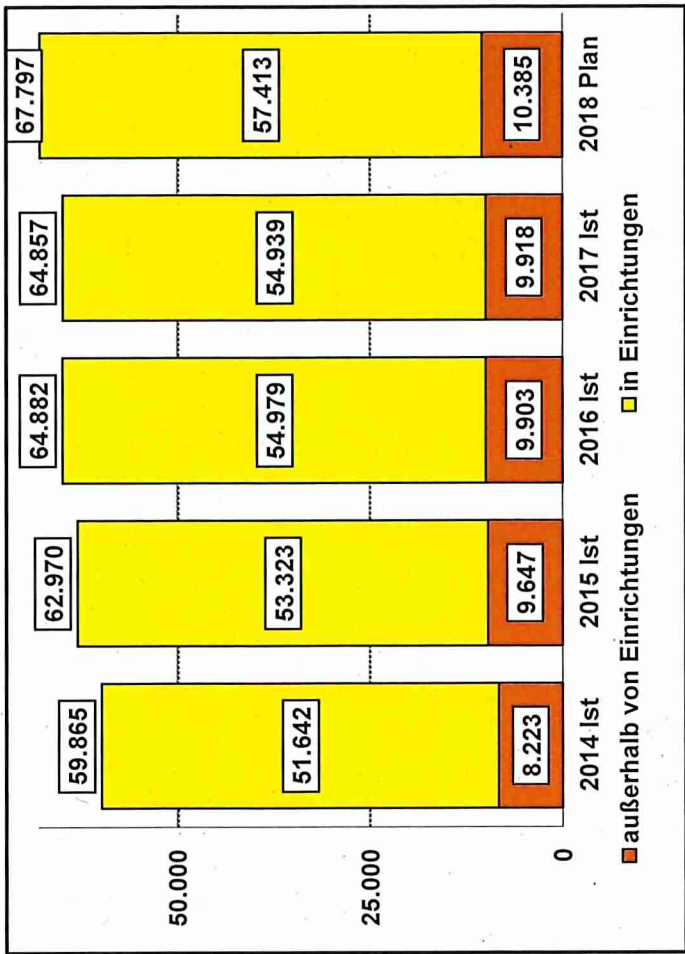
Bei den Jahreswerten handelt es sich um Stichtagszahlen zum jeweiligen Jahresende. Die Anzahl der Leistungsbezieher wird dem Kreis monatlich von den Ämtern und Gemeinden mitgeteilt.

Buchungen Periode (Monat)	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		zusammen	
	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert
Januar	892.996	8,6 %	4.632.147	8,1 %	5.525.143	8,1 %
Februar	912.675	8,8 %	4.321.306	7,5 %	5.233.981	7,7 %
März	557.135	5,4 %	4.786.243	8,3 %	5.343.378	7,9 %
April	1.147.141	11,0 %	5.021.050	8,7 %	6.168.191	9,1 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
zusammen	3.509.947	33,8 %	18.760.746	32,7 %	22.270.693	32,8 %
Planwert	10.384.700	100,0 %	57.412.500	100,0 %	67.797.200	100,0 %
Differenz	-6.874.753	-66,2 %	-38.651.754	-67,3 %	-45.526.507	-67,2 %

Prognose	10.530.000 €	56.200.000 €	66.730.000 €
----------	--------------	--------------	--------------

Vorjahreswerte:			
Ist Jan. - Apr. 2017 (lt. Monatsbericht)	3.127.131 €	18.430.124 €	21.557.255 €
Ergebnis 2017	9.917.512 €	54.939.182 €	64.856.694 €
Planwert 2017	10.618.000 €	55.915.800 €	66.533.800 €

Fundstelle im Haushaltsplan:
 Teilhaushalt 311301, Zeile 15



Erläuterungen:

Hinweis:

Die Buchungsdaten werden aus der Fachsoftware Lämmkom gewonnen. Abweichungen zur Finanzsoftware Mach sind daher nicht auszuschließen.

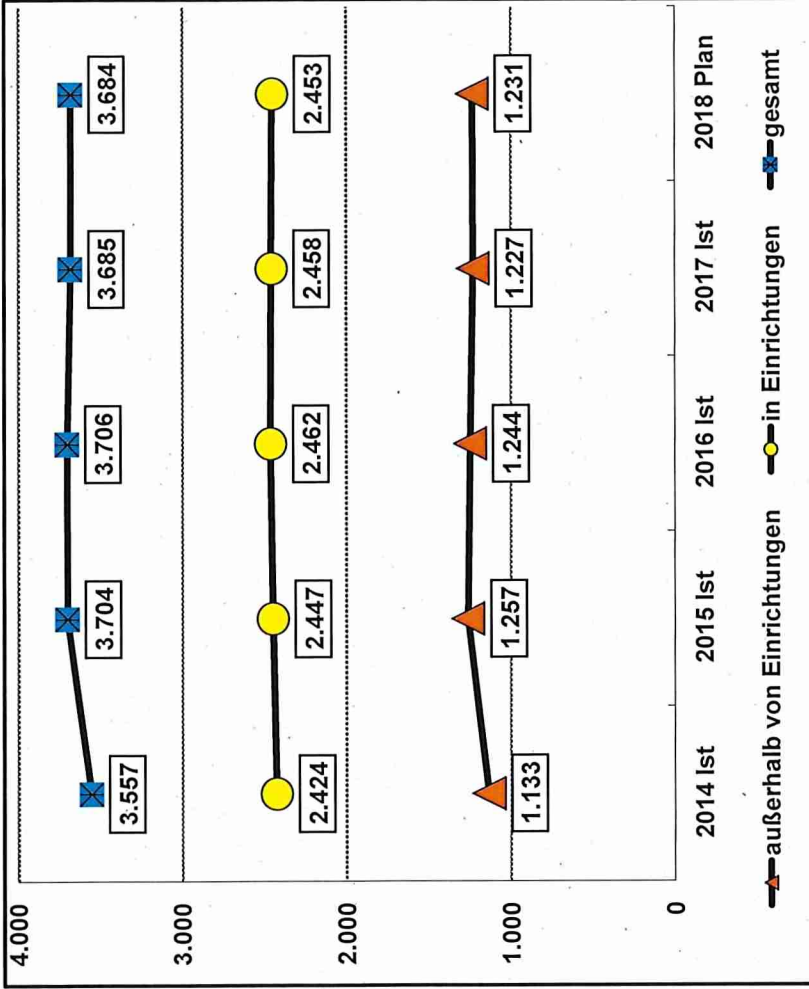
Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

Für die Berechnung der Prognose (jahresbezogen) werden die tatsächlichen Aufwendungen der bereits abgerechneten Monate hochgerechnet.

Anzahl der laufenden Hilfefälle am Monatsende	Haushaltsjahr 2018					
	außerhalb von Einrichtungen		in Einrichtungen		gesamt	
	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert	Anzahl	% vom Planwert
Januar	1.160	94,2 %	2.443	99,6 %	3.603	97,8 %
Februar	1.159	94,2 %	2.440	99,5 %	3.599	97,7 %
März	1.161	94,3 %	2.440	99,5 %	3.601	97,7 %
April	1.164	94,6 %	2.433	99,2 %	3.597	97,6 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
aktueller Mittelwert	1.161	94,3 %	2.439	99,4 %	3.600	97,7 %
Planwert	1.231	100,0 %	2.453	100,0 %	3.684	100,0 %
Differenz	-70	-5,7 %	-14	-0,6 %	-84	-2,3 %

Vorjahreswerte:

Mittelwert Jan. - Apr. 2017	1.217	2.476	3.693
Mittelwert Januar - Dezember 2017	1.227	2.458	3.685
Planwert 2017	1.263	2.457	3.720



Erläuterungen:

Bei den Planwerten handelt es sich um Jahresmittelwerte

Buchungen Periode (Monat)	Haushaltsjahr 2018					
	laufende Kosten der Unterkunft		sonstige Kosten		zusammen	
	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert	€	% vom Planwert
Januar	2.800.151	7,3 %	105.202	6,1 %	2.905.353	7,3 %
Februar	2.847.821	7,4 %	224.534	13,0 %	3.072.355	7,7 %
März	2.739.529	7,2 %	97.177	5,6 %	2.836.706	7,1 %
April	2.706.520	7,1 %	125.294	7,3 %	2.831.814	7,1 %
Mai		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juni		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Juli		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
August		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
September		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Oktober		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
November		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
Dezember		0,0 %		0,0 %	0	0,0 %
zusammen	11.094.021	29,0 %	552.207	32,0 %	11.646.228	29,1 %
Planwert	38.310.900	100,0 %	1.726.000	100,0 %	40.036.900	100,0 %
Differenz	-27.216.879	-71,0 %	-1.173.793	-68,0 %	-28.390.672	-70,9 %

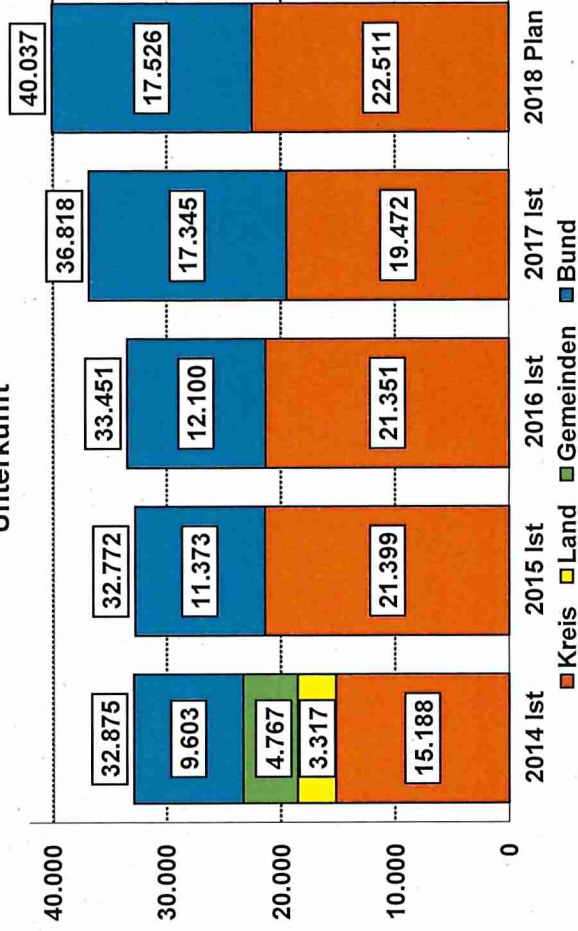
Prognose	35.000.000 €	1.660.000 €	36.660.000 €
----------	--------------	-------------	--------------

Vorjahreswerte:

Ist Jan. - Apr. 2017 (lt. Monatsbericht)	11.568.551 €	626.399 €	12.194.950 €
Ergebnis 2017	34.930.680 €	1.886.998 €	36.817.678 €
Planwert 2017	34.530.600 €	1.620.000 €	36.150.600 €

Fundstelle im Haushaltsplan:
Teilhaushalt 312101, Zeile 16

Finanzierung der Aufwendungen der Kosten der Unterkunft

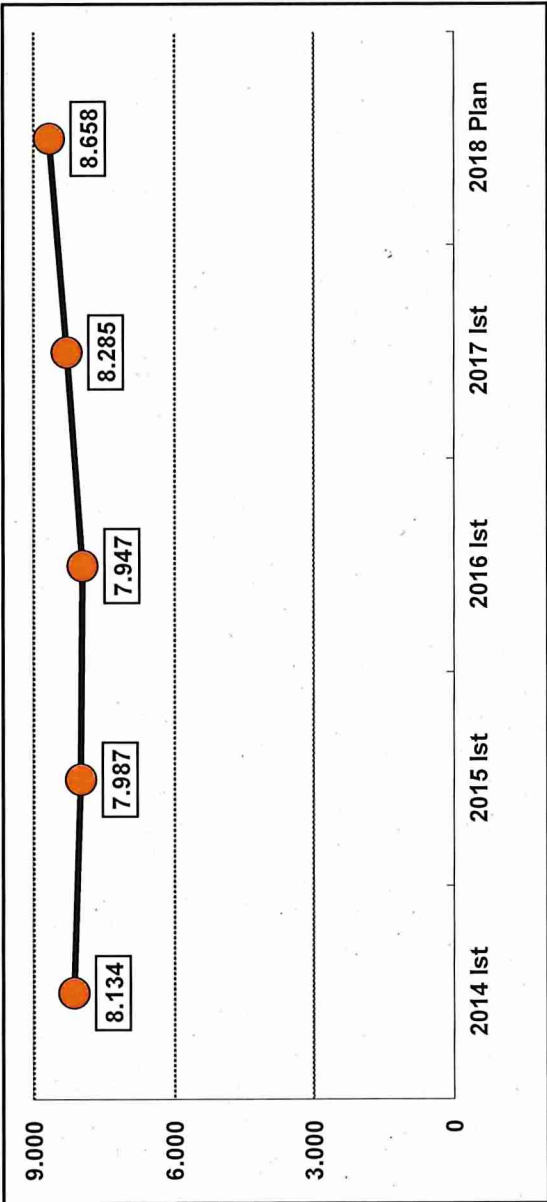
**Erläuterungen:****Hinweis:**

Die Buchungsdaten werden anhand der Zahlungsnachweise der Bundesagentur ermittelt. Abweichungen zur Finanzsoftware Mach sind daher nicht auszuschließen.

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

Für die Berechnung der Prognose (jahresbezogen) werden die tatsächlichen Aufwendungen der bereits abgerechneten Monate hochgerechnet.

	Haushaltsjahr 2018			
	Prognose Anzahl	% vom Planwert	tatsächlich Anzahl	% vom Planwert
Januar	8.609	99,4 %	8.173	94,4 %
Februar	8.667	100,1 %		0,0 %
März	8.748	101,0 %		0,0 %
April	8.750	101,1 %		0,0 %
Mai	8.723	100,8 %		0,0 %
Juni	8.685	100,3 %		0,0 %
Juli	8.650	99,9 %		0,0 %
August	8.633	99,7 %		0,0 %
September	8.573	99,0 %		0,0 %
Oktober	8.581	99,1 %		0,0 %
November	8.620	99,6 %		0,0 %
Dezember	8.654	100,0 %		0,0 %
aktueller Mittelwert	8.658	100,0 %	8.173	94,4 %
Planwert	8.658	100,0 %		100,0 %
Differenz	0	0,0 %	8.173	-5,6 %



Vorjahreswerte:

Mittelwert Jan. - Jan. 2017	8.231
Mittelwert Januar - Dezember 2017	8.285
Planwert 2017	8.762

Erläuterungen:

Ab 2015 werden die vom Jobcenter mit einer Wartezeit von 3 Monaten ermittelten endgültigen Werte berichtet. Diese Werte liegen erst mit einer Verzögerung von 3 Monaten vor. Es werden daher zusätzlich die im Herbst 2016 ermittelten Prognosewerte angegeben.

Bei den Planwerten handelt es sich um Jahresmittelwerte.