



| | | |
|--|---|---------------|
| Mitteilungsvorlage | Vorlage-Nr: VO/2018/636 Status: öffentlich Datum: 18.09.2018 Ansprechpartner/in: Hetzel, Sebastian Bearbeiter/in: Petersen, Tanja | |
| Federführend: FD 2.2 Umwelt | | |
| Mitwirkend: | öffentliche Mitteilungsvorlage | |
| Finanzbericht, Zwischenbericht Januar bis August 2018 | | |
| Beratungsfolge: | | |
| Status | Gremium | Zuständigkeit |

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 August 2018 vorgelegt.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Anlage/n:

Zwischenbericht Blatt 1-2, 36-40

Kreis Rendsburg-Eckernförde



Budgetbericht

Zwischenbericht

Januar - August 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 | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | Erträge | | Aufwendungen | | Ergebnis | |
| | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert |
| Januar | 15.914.519 | 4,3 % | 29.857.023 | 8,2 % | -13.942.504 | |
| Februar | 36.459.777 | 9,7 % | 24.306.081 | 6,6 % | 12.153.696 | |
| März | 25.679.792 | 6,9 % | 25.616.014 | 7,0 % | 63.778 | |
| April | 63.077.276 | 16,9 % | 22.234.313 | 6,1 % | 40.842.963 | |
| Mai | 30.777.813 | 8,2 % | 26.747.445 | 7,3 % | 4.030.368 | |
| Juni | 24.770.345 | 6,6 % | 46.635.698 | 12,8 % | -21.865.353 | |
| Juli | 30.281.049 | 8,1 % | 29.105.484 | 8,0 % | 1.175.565 | |
| August | 29.432.700 | 7,9 % | 27.204.108 | 7,4 % | 2.228.592 | |
| September | | 0,0 % | | 0,0 % | 0 | |
| Oktober | | 0,0 % | | 0,0 % | 0 | |
| November | | 0,0 % | | 0,0 % | 0 | |
| Dezember | | 0,0 % | | 0,0 % | 0 | |
| zusammen | 256.393.271 | 68,5 % | 231.706.166 | 63,4 % | 24.687.105 | |
| Planwert | 374.080.800 | 100,0 % | 365.647.100 | 100,0 % | 8.433.700 | 100,0 % |
| Differenz | -117.687.529 | -31,5 % | -133.940.934 | -36,6 % | 16.253.405 | |

| | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|
| Prognose | 372.031.700 € | 361.762.250 € | 10.269.450 € |
|----------|---------------|---------------|--------------|

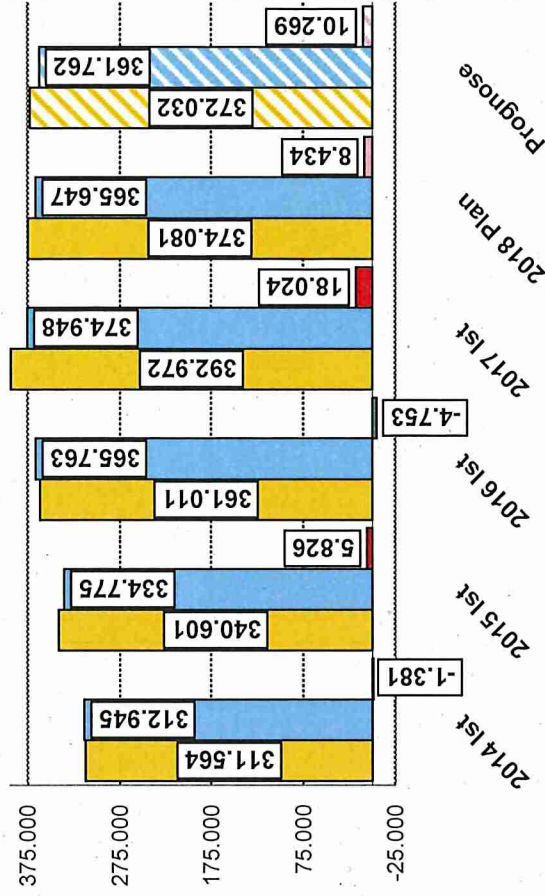
Vorjahreswerte:

| | | | |
|---|---------------|---------------|--------------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 250.560.508 € | 221.047.893 € | 29.512.615 € |
| Ergebnis 2017 | 392.971.830 € | 374.948.007 € | 18.023.823 € |
| Planwert 2017 | 360.655.800 € | 360.655.800 € | 0 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:

Erträge: Gesamtergebnisplan, Zeilen 10 + 19

Aufwendungen: Gesamtergebnisplan, Zeilen 17 + 20



■ Erträge ■ Aufwendungen ■ Ergebnis

Im Planwert 2018 sind die Änderungen des 1. Nachtragshaushaltes enthalten. Es handelt sich dabei um eine Erhöhung der Erträge um 2.477.600 € aufgrund gestiegener Finanzausgleichsmittel und um erhöhte Aufwendungen von 400.000 € im Rahmen der baulichen Maßnahmen im Bereich Feuerwehr.

Gegenüber dem 1. Nachtragshaushaltsplan ist derzeit (Stand 31.08.2018) mit einer Ergebnisverbesserung in einer Größenordnung von 1,83 Mio. Euro zu rechnen. Damit wird das Jahr 2018 voraussichtlich mit einem Haushaltsüberschuss in Höhe von 10,27 Mio. € abschließen.

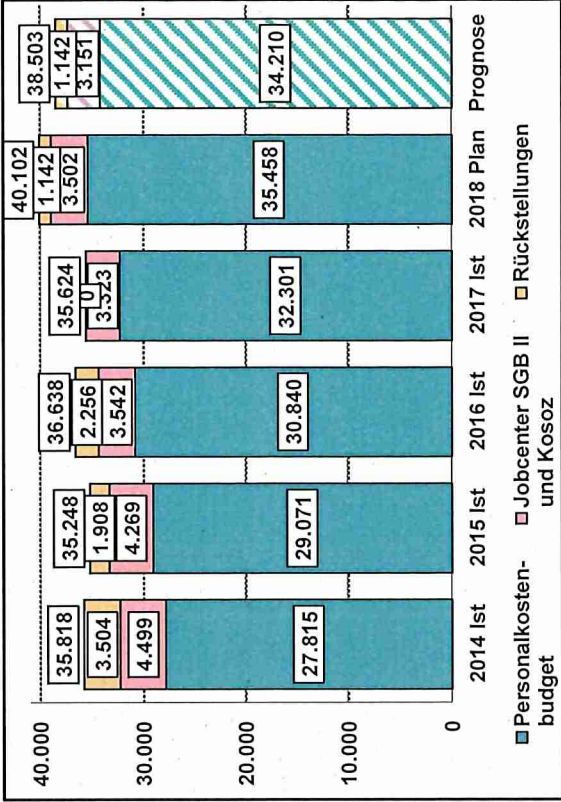
| Buchungen Periode (Monat) | Haushaltsjahr 2018 | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------|
| | Personalkosten- budget | | Jobcenter SGB II und Kosoz | | Rückstellungen | | Gesamtaufwand | | | |
| | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert |
| Januar | 2.692.321 | 7,6 % | 291.809 | 8,3 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.984.129 | 7,4 % | | |
| Februar | 2.494.330 | 7,0 % | 238.976 | 6,8 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.733.305 | 6,8 % | | |
| März | 2.748.167 | 7,8 % | 241.458 | 6,9 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.989.625 | 7,5 % | | |
| April | 2.486.765 | 7,0 % | 233.686 | 6,7 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.720.452 | 6,8 % | | |
| Mai | 2.516.576 | 7,1 % | 236.866 | 6,8 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.753.442 | 6,9 % | | |
| Juni | 2.524.854 | 7,1 % | 230.817 | 6,6 % | 0,0 % | 0,0 % | 2.755.671 | 6,9 % | | |
| Juli | 2.941.648 | 8,3 % | 231.477 | 6,6 % | 0,0 % | 0,0 % | 3.173.126 | 7,9 % | | |
| August | 3.103.648 | 8,8 % | 269.792 | 7,7 % | 0,0 % | 0,0 % | 3.373.440 | 8,4 % | | |
| September | | 0,0 % | | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0 | 0,0 % | | |
| Oktober | | 0,0 % | | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0 | 0,0 % | | |
| November | | 0,0 % | | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0 | 0,0 % | | |
| Dezember | | 0,0 % | | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0 | 0,0 % | | |
| zusammen | 21.508.309 | 60,7 % | 1.974.882 | 56,4 % | 0 | 0,0 % | 23.483.191 | 58,6 % | | |
| Planwert | 35.457.600 | 100,0 % | 3.502.100 | 100,0 % | 1.142.200 | 100,0 % | 40.101.900 | 100,0 % | | |
| Differenz | -13.949.291 | -39,3 % | -1.527.218 | -43,6 % | -1.142.200 | -100,0 % | -16.618.709 | -41,4 % | | |

| | | | | |
|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| Prognose | 34.209.930 € | 3.151.020 € | 1.142.200 € | 38.503.150 € |
|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|

| Vorjahreswerte: | | | | |
|---|--------------|-------------|-------------|--------------|
| Ist Jan. - August 2017 (lt. Monatsbericht) | 20.069.661 € | 1.973.374 € | 0 € | 22.043.035 € |
| vori. Ergebnis 2017 | 32.301.441 € | 3.322.994 € | 0 € | 35.624.435 € |
| Planwert 2017 | 33.637.700 € | 3.531.100 € | 1.188.900 € | 38.357.700 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:
Gesamtergebnisplan, Zeile 11
Die Ermittlung der Daten erfolgt durch die Stabsstelle Finanzen. Durch die periodengerechte Zuordnung der Zahlungen können Differenzen zur Mach-Finanzbuchhaltung entstehen.

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:
Manuelle Ermittlung durch die Stabsstelle Finanzen.

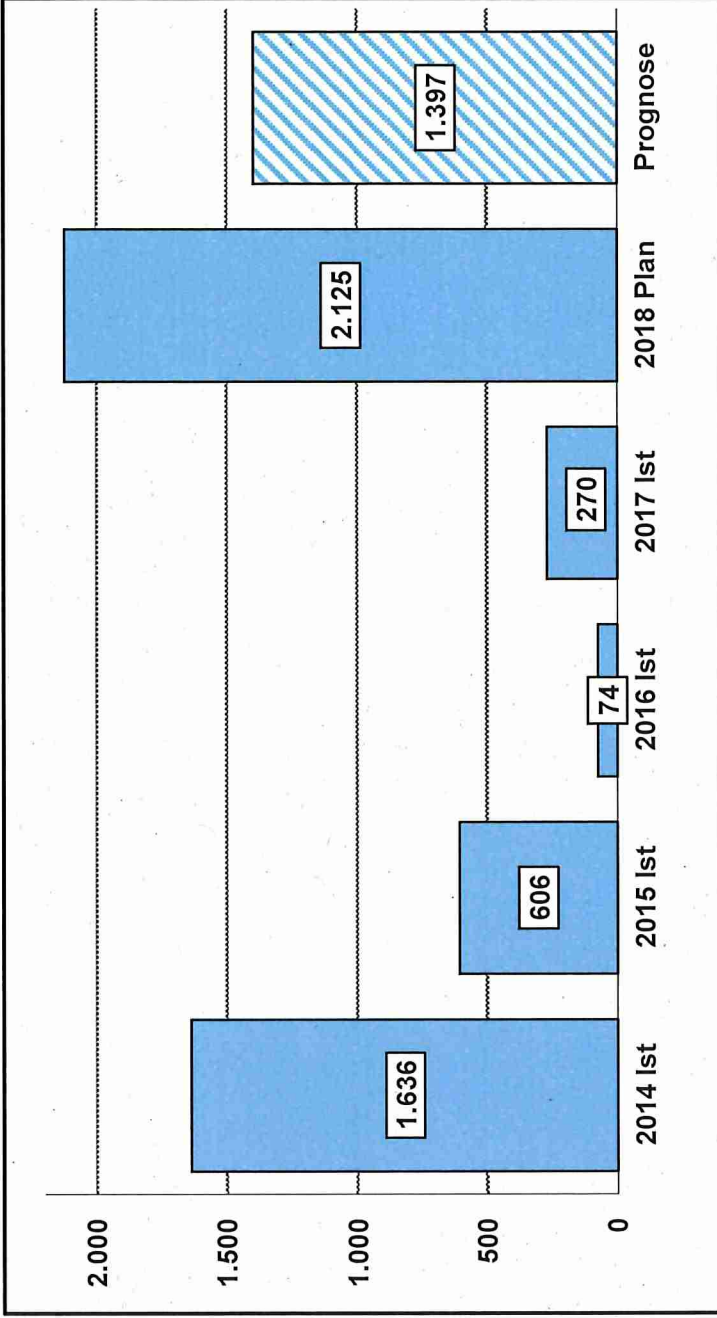


Im Personalbudget für August 2018 sind Abschlagszahlungen an die VAK für die Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen sowie für die Unfallkasse in Höhe von 2.633.662,03 € enthalten.
In den Istkosten für August sind die Nachzahlungen aufgrund der Tarifierhöhung ab 01.03.2018 enthalten.

Die Prognosewerte wurden im Rahmen des monatlichen Personalkostencontrollings ermittelt und basieren auf der Personalkostenhochrechnung, die am 14.08.2018 durchgeführt wurde.

| Buchungen Periode (Monat) | HHJahr 2018 Auszahlungen | | % vom Planwert |
|---------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|
| | € | | |
| Januar | 4.507 | 0,2 % | |
| Februar | 7.887 | 0,4 % | |
| März | 0 | 0,0 % | |
| April | 59.500 | 2,8 % | |
| Mai | 19.623 | 0,9 % | |
| Juni | 44.536 | 2,1 % | |
| Juli | 62 | 0,0 % | |
| August | 16.327 | 0,8 % | |
| September | | 0,0 % | |
| Oktober | | 0,0 % | |
| November | | 0,0 % | |
| Dezember | | 0,0 % | |
| zusammen | 152.442 | 7,2 % | |
| Planwert | 2.124.531 | 100,0 % | |
| Differenz | -1.972.089 | -92,8 % | |

| | |
|----------|-------------|
| Prognose | 1.397.000 € |
|----------|-------------|



| Vorjahreswerte: | |
|---|-----------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 191.885 € |
| Ergebnis 2017 | 270.245 € |
| Planwert 2017 | 562.285 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:
 Teilhaushalt 111403, Zeile 31

Prognose: Manuelle Ermittlung im FB 5

Im Planwert 2017 sind vorgetragene Mittel aus 2016 in Höhe von 62.284,92 € enthalten.
 Im Planwert 2018 sind vorgetragene Mittel aus 2017 in Höhe von 688.030,78 € enthalten.
 Im Jahr 2018 werden voraussichtlich 1.397.000 € für Hochbaumaßnahmen verausgabt. Die übrigen Haushaltsmittel werden im Folgejahr für verschobene Baumaßnahmen benötigt.

| Buchungen Periode (Monat) | Haushaltsjahr 2018 | | | | | | | | | |
|---------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| | Standard- maßnahmen | | Sonder- maßnahmen | | Sonderprogramm Bildung | | zusammen | | | |
| | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert |
| Januar | 23.098 | 5,1 % | 1.027 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 24.124 | 0,4 % | 24.124 | 0,4 % |
| Februar | 14.057 | 3,1 % | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 14.057 | 0,3 % | 14.057 | 0,3 % |
| März | 26.137 | 5,8 % | 8.340 | 0,2 % | 0 | 0,0 % | 34.477 | 0,6 % | 34.477 | 0,6 % |
| April | 22.190 | 4,9 % | 1.633 | 0,0 % | 2.599 | 0,1 % | 26.423 | 0,5 % | 26.423 | 0,5 % |
| Mai | 28.523 | 6,3 % | 5.173 | 0,1 % | 8.747 | 0,2 % | 42.443 | 0,8 % | 42.443 | 0,8 % |
| Juni | 39.424 | 8,7 % | 148.344 | 3,8 % | 5.433 | 0,1 % | 193.201 | 3,6 % | 193.201 | 3,6 % |
| Juli | 11.404 | 2,5 % | 146.896 | 3,7 % | 42.428 | 1,1 % | 200.728 | 3,7 % | 200.728 | 3,7 % |
| August | 24.229 | 5,3 % | 377.396 | 9,6 % | 179.205 | 4,5 % | 580.830 | 10,8 % | 580.830 | 10,8 % |
| September | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % |
| Oktober | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % |
| November | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % |
| Dezember | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % | | 0,0 % |
| zusammen | 189.062 | 41,7 % | 688.809 | 17,5 % | 238.412 | 6,0 % | 1.116.283 | 20,8 % | 1.116.283 | 20,8 % |
| Planwert | 453.600 | 100,0 % | 3.947.000 | 100,0 % | 968.800 | 100,0 % | 5.369.400 | 100,0 % | 5.369.400 | 100,0 % |
| Differenz | -264.538 | -58,3 % | -3.258.191 | -82,5 % | -730.388 | -75,4 % | -4.253.117 | -79,2 % | -4.253.117 | -79,2 % |

| | | | | |
|----------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| Prognose | 453.600 € | 3.947.000 € | 968.800 € | 5.369.400 € |
|----------|-----------|-------------|-----------|-------------|

Vorjahreswerte:

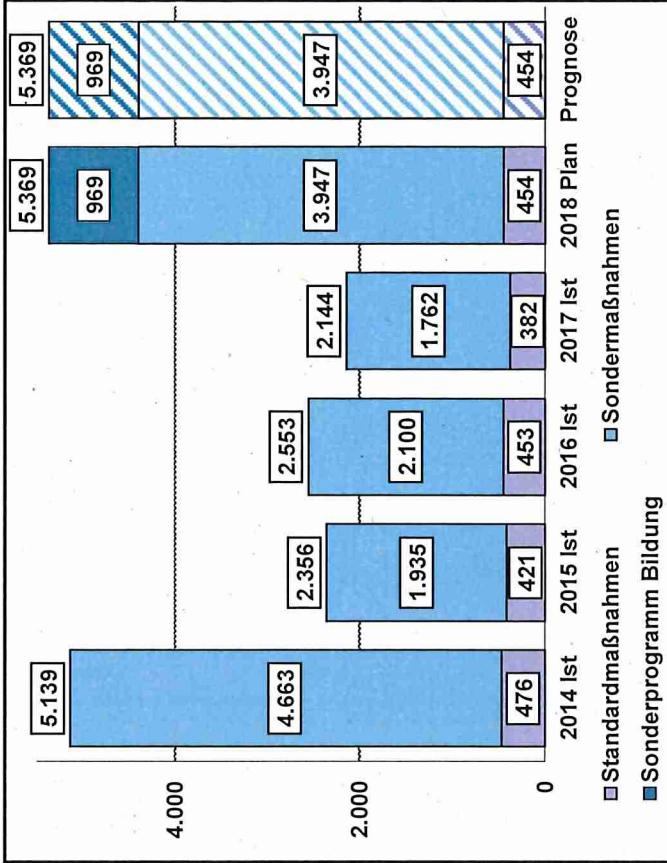
| | | | | |
|---|-----------|-------------|-----|-------------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 219.914 € | 308.809 € | 0 € | 528.723 € |
| Ergebnis 2017 | 381.550 € | 1.762.387 € | 0 € | 2.143.936 € |
| Planwert 2017 | 494.600 € | 1.074.000 € | 0 € | 1.568.600 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:

Teilhaushalt 111403, darin in Zeilen 13 und 16 enthalten

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

Manuelle Ermittlung im FB 5



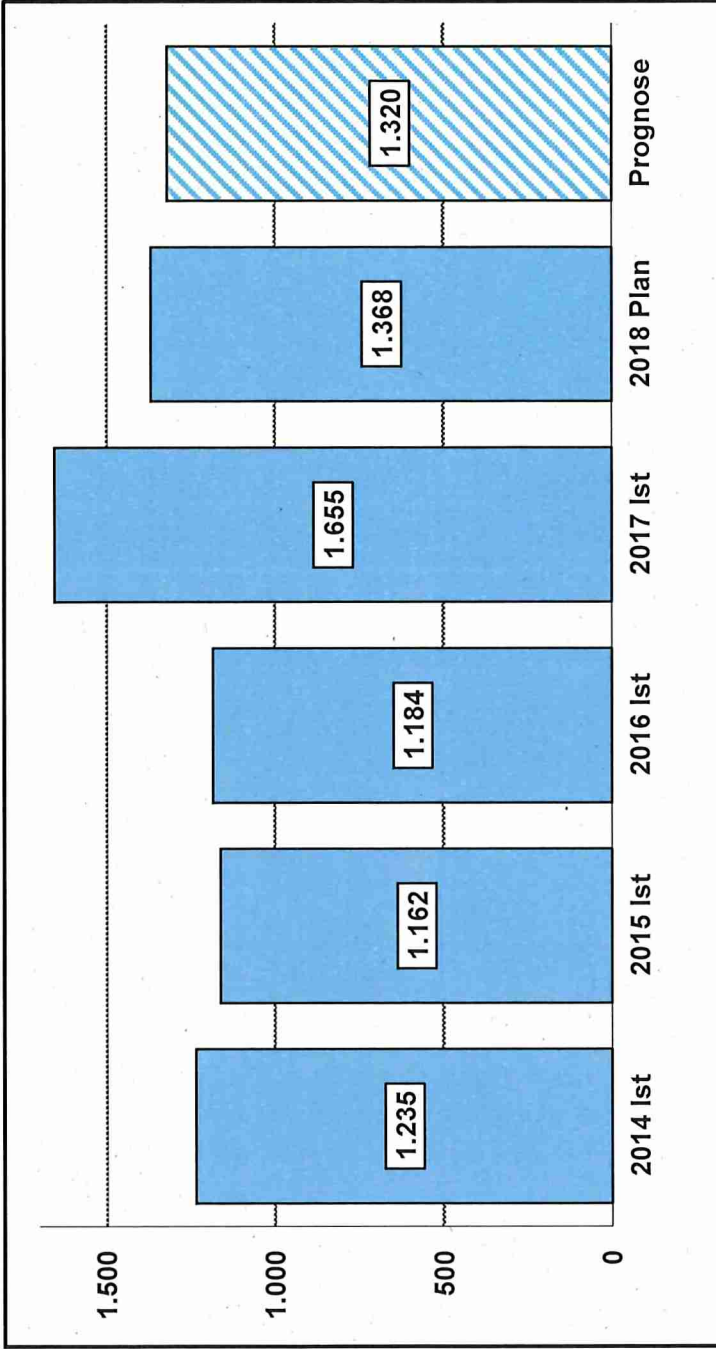
Im Planwert 2017 sind vorgetragene Mittel aus 2016 in Höhe von 315.000 € enthalten.

Im Planwert 2018 sind unter den Sondermaßnahmen die mit dem 1. Nachtragshaushalt bereitgestellten Mittel in Höhe von 400.000 € für bauliche Maßnahmen im Bereich Feuerwehr im Bereich enthalten.

Die veranschlagten Haushaltsmittel 2018 werden voraussichtlich in voller Höhe verwendet.

| Buchungen Periode (Monat) | HHJahr 2018 | |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| | Sachaufwand € | % vom Planwert |
| Januar | 112.626 | 8,2 % |
| Februar | 64.586 | 4,7 % |
| März | 84.959 | 6,2 % |
| April | 84.923 | 6,2 % |
| Mai | 84.373 | 6,2 % |
| Juni | 88.061 | 6,4 % |
| Juli | 83.269 | 6,1 % |
| August | 62.052 | 4,5 % |
| September | | 0,0 % |
| Oktober | | 0,0 % |
| November | | 0,0 % |
| Dezember | | 0,0 % |
| zusammen | 664.848 | 48,6 % |
| Planwert | 1.368.100 | 100,0 % |
| Differenz | -703.252 | -51,4 % |

| | |
|----------|-------------|
| Prognose | 1.320.000 € |
|----------|-------------|



Vorjahreswerte:

| | |
|---|-------------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 751.111 € |
| Ergebnis 2017 | 1.655.375 € |
| Planwert 2017 | 1.440.000 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:

Teilhaushalt 111403, darin in Zeile 13 enthalten

Prognose: Manuelle Ermittlung im FB 5

Die Personalaufwendungen für die eigenen Reinigungskräfte sind in dieser Übersicht nicht enthalten.

Im Planwert 2017 sind vorgetragene Haushaltsmittel in Höhe von 7.300 € enthalten.

Im Jahr 2018 werden im Bereich der Heiz- und Stromkosten mit Einsparungen gegenüber der Planung gerechnet.

| Buchungen Periode (Monat) | Haushaltsjahr 2018 | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Zuweisungen | | Aufwendungen | | Kreisanteil | |
| | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert | € | % vom Planwert |
| Januar | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % |
| Februar | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % |
| März | 318.971 | 8,7 % | 633.750 | 4,8 % | 314.779 | 3,3 % |
| April | 425.000 | 11,6 % | 0 | 0,0 % | -425.000 | -4,5 % |
| Mai | 0 | 0,0 % | 633.750 | 4,8 % | 633.750 | 6,6 % |
| Juni | 425.000 | 11,6 % | 0 | 0,0 % | -425.000 | -4,5 % |
| Juli | 0 | 0,0 % | 191.430 | 1,5 % | 191.430 | 2,0 % |
| August | 0 | 0,0 % | 633.926 | 4,8 % | 633.926 | 6,6 % |
| 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 | 1.168.971 | 32,0 % | 2.092.857 | 15,9 % | 923.886 | 9,7 % |
| Planwert | 3.650.600 | 100,0 % | 13.200.000 | 100,0 % | 9.549.400 | 100,0 % |
| Differenz | -2.481.629 | -68,0 % | -11.107.143 | -84,1 % | -8.625.514 | -90,3 % |

| | | | |
|----------|-------------|--------------|-------------|
| Prognose | 3.650.600 € | 13.200.000 € | 9.549.400 € |
|----------|-------------|--------------|-------------|

Vorjahreswerte:

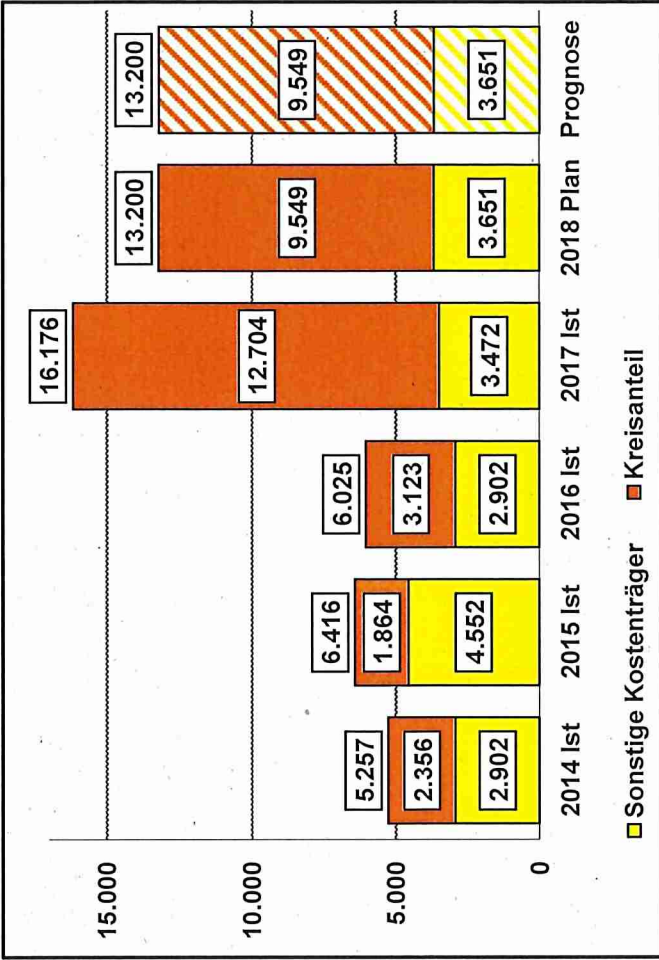
| | | | |
|---|-------------|--------------|--------------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 1.178.605 € | 4.410.000 € | 3.231.395 € |
| Ergebnis 2017 | 3.471.792 € | 16.175.938 € | 12.704.146 € |
| Planwert 2017 | 3.408.700 € | 15.976.800 € | 12.568.100 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:

Erträge: Teilhaushalt 542101, darin in Zeile 2 enthalten
 Aufwendungen: Teilhaushalt 542101, darin in Zeile 16 enthalten

Berechnungsgrundlagen für die Prognose:

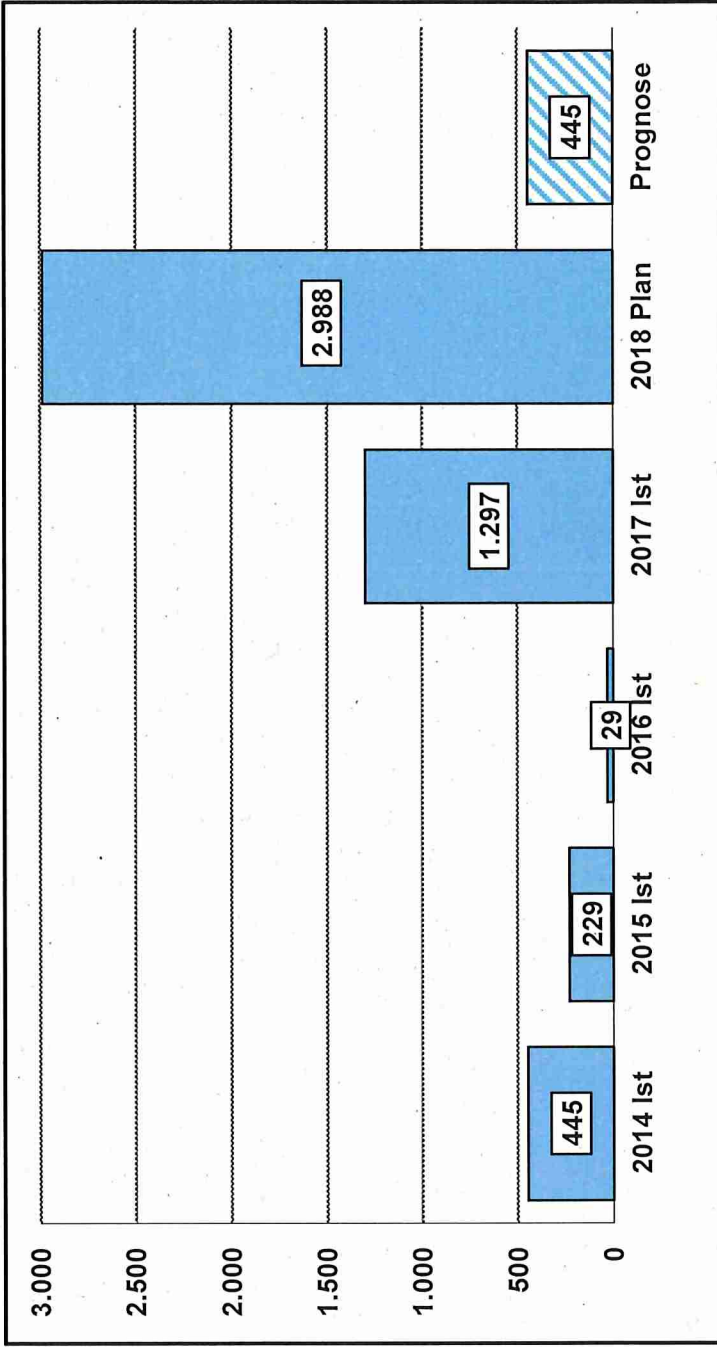
Manuelle Ermittlung im FB 5



Die Haushaltsmittel werden vorraussichtlich in voller Höhe verwendet.

| Buchungen Periode (Monat) | HHjahr 2018 Auszahlungen | | % vom Planwert |
|---------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|
| | € | | |
| Januar | 0 | 0,0 % | |
| Februar | 0 | 0,0 % | |
| März | 135 | 0,0 % | |
| April | 41.044 | 1,4 % | |
| Mai | 0 | 0,0 % | |
| Juni | 3.000 | 0,1 % | |
| Juli | 0 | 0,0 % | |
| August | 0 | 0,0 % | |
| September | | 0,0 % | |
| Oktober | | 0,0 % | |
| November | | 0,0 % | |
| Dezember | | 0,0 % | |
| zusammen | 44.179 | 1,5 % | |
| Planwert | 2.987.967 | 100,0 % | |
| Differenz | -2.943.788 | -98,5 % | |

| | |
|----------|-----------|
| Prognose | 444.967 € |
|----------|-----------|



Der Planwert 2017 enthält vorgetragene Haushaltsmittel aus 2016 in Höhe von 2.120.447 €.

Der Planwert 2018 enthält vorgetragene Haushaltsmittel aus 2017 in Höhe von 729.167 €. Darüber hinaus sind die mit dem 1. Nachtragshaushalt bereitgestellten Mittel "Barrierefreiheit ÖPNV / Ausbau Bushaltestellen" in Höhe von 2.000.000 € enthalten.

Für den Ausbau der kreiseigenen Bushaltestellen zur vollständigen Barrierefreiheit im ÖPNV werden im Jahr 2018 voraussichtlich 180.000 € verausgabt. Die darüber hinausgehenden bereitgestellten Haushaltsmittel in Höhe von 2.078.000 € werden im Folgejahr benötigt.

Im Bereich der übrigen Investitionen für Kreisstraßen werden voraussichtlich 265.000 € verausgabt. Die übrigen Haushaltsmittel werden für weitere Maßnahmen im Rahmen des Budgets, wie beispielsweise höhere Ausgaben im Bereich der Schwarzdecken, benötigt.

| Vorjahreswerte: | |
|---|-------------|
| Ist Jan. - Aug. 2017 (lt. Monatsbericht) | 977.280 € |
| Ergebnis 2017 | 1.297.280 € |
| Planwert 2017 | 2.150.447 € |

Fundstelle im Haushaltsplan:
Teilhaushalt 542101, Zeilen 27 (tw.), 28 + 31
Berechnungsgrundlagen für die Prognose:
Manuelle Ermittlung im FB 5