

Quartalsbericht an den Kreisausschuss 3. Quartal 2018

Berichterstatter: Gregory Schwalb

Berichtszeitpunkt: 19. November 2018





Inhaltsverzeichnis

1 Einleitung	2
2 Ergebnisprognose	2
3 Finanzprognose	2
4 Personal	4
5 Prognose zur Investitionstätigkeit	5
5.1 Investitionen - Zentrale Verwaltung (THH 1).....	6
5.2 Investitionen - Schule und Kultur (THH 2)	6
5.3 Investitionen - Gestaltung und Umwelt (THH 6)	7
6 Detaillierte Betrachtung ASYL	7
7 Kennzahlen	9



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

1 Einleitung

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährig finanziellen Auswertung für die einzelnen Monate. Die unterjährig eingetretenen Abweichungen werden den Budgetverantwortlichen mitgeteilt. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

2 Ergebnisprognose

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **1.707.491 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 674.546 EUR eine Veränderung in Höhe von **1.032.945,26 EUR**.

Die Auswirkungen, die sich aus den Änderungen des Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) ergeben werden, sind hierbei noch nicht berücksichtigt, da uns zum jetzigen Zeitpunkt keine konkreten Angaben vorliegen. Es ist jedoch mit einer Lücke im Ergebnis zu rechnen.

3 Finanzprognose

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung vom geplanten Ergebnis in Höhe von **4.541.710,41 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **2.612.443 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 261.600 EUR eine Veränderung in Höhe von **2.350.842,65 EUR**.

Die Auswirkungen, die sich aus den Änderungen des Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) ergeben werden, sind hierbei noch nicht berücksichtigt, da uns zum jetzigen Zeitpunkt keine konkreten Angaben vorliegen. Es ist jedoch mit einer Lücke im Ergebnis zu rechnen.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:



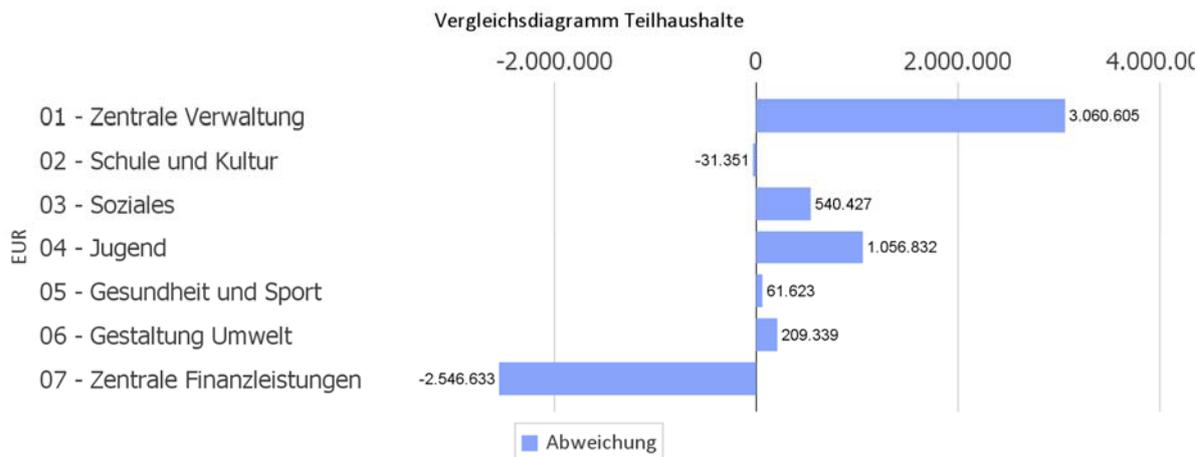
Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

Finanzprognose

	IST Sep- tember 2017	IST Sep- tember 2018	Plan Sep- tember 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/ Plan in %
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.292.016	8.555.502	-508.594	1.782,19	5.819.050	5.875.350	0,97
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1.435.289	1.222.809	1.273.767	-4,00	1.274.900	1.223.943	-4,00
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.709.452	1.562.812	1.888.183	-17,23	3.029.000	2.800.000	-7,56
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-274.163	-340.003	-614.416	44,66	-1.754.100	-1.576.057	10,15
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.017.853	8.215.500	-1.123.010	831,56	4.064.950	4.299.293	5,76
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.017.853	8.215.500	-1.123.010	831,56	4.064.950	4.299.293	5,76
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	967.578	115.528	4.106.479	-97,19	5.588.650	5.588.650	0,00
Einzahlungen für Sachanlagen	0	6.000	0	100,00	--	0	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	967.578	121.528	4.106.479	-97,04	5.588.650	5.588.650	0,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	308.780	191.893	1.498.209	-87,19	1.614.000	1.614.000	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	3.111.004	2.552.903	434.740	487,23	7.778.000	5.661.500	-27,21
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.419.784	2.744.796	1.932.948	42,00	9.392.000	7.275.500	-22,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.452.205	-2.623.268	2.173.531	-220,69	-3.803.350	-1.686.850	55,65
Finanzmittelergebnis	2.565.648	5.592.232	1.050.521	432,33	261.600	2.612.443	898,64

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:





Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

4 Personal

Personal- und Versorgungsauszahlungen

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung vom geplanten Ergebnis in Höhe von **-477.834,05 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **26.485.000 EUR** erwartet.

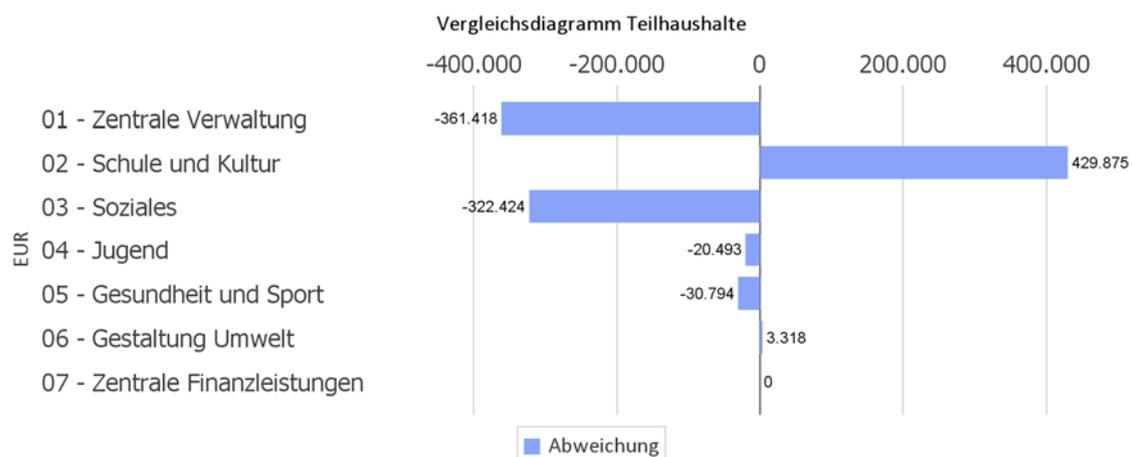
Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 26.786.935 EUR eine Veränderung in Höhe von **-301.935 EUR**.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

	IST September 2017	IST September 2018	Plan September 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/Plan in %
Auszahlungen für Dienstbezüge und dergleichen	12.614.828	13.400.282	13.826.385	-3,08	19.682.460	19.460.821	-1,13
Auszahlungen für Versorgungskassen	2.218.579	2.293.282	2.227.382	2,96	1.971.095	1.991.384	1,03
Auszahlungen zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.810.326	1.945.735	1.960.383	-0,75	2.853.612	2.846.620	-0,25
Auszahlungen für Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	330.940	387.776	480.884	-19,36	437.354	347.902	-20,45
Personalnebenauszahlungen	21.391	17.178	19.864	-13,52	31.404	29.023	-7,58
Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen	49.960	0	38.503	-100,00	55.000	55.584	1,06
Auszahlungen für Pauschalierte Lohnsteuer (Zahlungen Knappschaft)	44.948	46.605	52.887	-11,88	74.310	68.751	-7,48
Versorgungsauszahlungen	11.557	2.205	1.650	33,59	1.150.000	1.150.000	0,00
Auszahlungen für Unterstützungsleistungen und dergleichen	191.744	237.194	200.638	18,22	275.000	275.000	0,00
Summe	17.441.376	18.487.347	18.965.181	-2,52	26.786.935	26.485.000	-1,13

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:





Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

Kennzahlen

	IST Jan-Sept 2017 (nachrichtlich)	IST Jan-Sept 2018 (Stand: 15.10.2018)	Plan 2018 anteiliger Jahresansatz (zum 30.09.2018)	Abweichung Ist zu Plan	
				in %	absolut
PERSONAL					
Anzahl Mitarbeiter *	596	616	610	0,98	6
Personalauszahlungen je Mitarbeiter (€)	29.264	30.012	30.867	-2,77	-855
Altersstruktur der Belegschaft					
Alter 16 bis 20 Jahre	13	11	17	-35,29	-6
Alter 20 bis 30 Jahre	67	74	75	-1,33	-1
Alter 31 bis 40 Jahre	110	112	110	1,82	2
Alter 41 bis 50 Jahre	133	134	150	-10,67	-16
Alter 51 bis 60 Jahre	197	205	200	2,50	5
Alter über 60 Jahre	76	80	58	37,93	22

* nur Mitarbeiter, die in den Personalauszahlungen der Periode berücksichtigt sind; die Anzahl der Landesbeamten ist daher nicht enthalten

5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Der Investitionstätigkeit gilt im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Prognose zur Investitionstätigkeit

	IST Sep- tember 2017	IST Sep- tember 2018	Plan Sep- tember 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/ Plan in %
Investitionszuwendungen	967.578	115.528	4.106.479	-97,19	5.588.650	5.588.650	0,00
Einzahlungen für Sachanlagen	0	6.000	0	100,00	--	0	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	967.578	121.528	4.106.479	-97,04	5.588.650	5.588.650	0,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögens- gegenstände	308.780	191.893	1.498.209	-87,19	1.614.000	1.614.000	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	3.111.004	2.552.903	434.740	487,23	7.778.000	5.661.500	-27,21
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	3.419.784	2.744.796	1.932.948	42,00	9.392.000	7.275.500	-22,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.452.205	-2.623.268	2.173.531	-220,69	-3.803.350	-1.686.850	55,65



Quartalsbericht Landkreis
Bad Dürkheim

5.1 Investitionen - Zentrale Verwaltung (THH 1)

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung in Höhe von **1.054.120,18 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **-1.517.600 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von -1.607.700 EUR eine Veränderung in Höhe von **90.100 EUR**.

Im Teilhaushalt 1 sind insbesondere Projekte der IT, der Gefahrenabwehr und des Rettungsdienstes (u. a. Kostenanteil für die Integrierte Leitstelle Ludwigshafen) abgebildet.

Investitionsübersicht

	IST Sep- tember 2017	IST Sep- tember 2018	Plan Sep- tember 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/ Plan in %
Investitionszuwendungen	13.300	0	111.000	-100,00	111.000	111.000	0,00
Einzahlungen für Sachanlagen	0	6.000	0	100,00	--	0	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	13.300	6.000	111.000	-94,59	111.000	111.000	0,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögens- gegenstände	366.635	10.209	858.577	-98,81	1.116.000	1.116.000	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	141.710	147.840	458.593	-67,76	602.700	512.600	-14,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	508.344	158.050	1.317.170	-88,00	1.718.700	1.628.600	-5,24
Saldo aus Investitionstätigkeit	-495.044	-152.050	-1.206.170	87,39	-1.607.700	-1.517.600	5,60

5.2 Investitionen - Schule und Kultur (THH 2)

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung in Höhe von **-2.983.033,31 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **-1.677.700 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von -3.374.100 EUR eine Veränderung in Höhe von **1.696.400 EUR**.

Im Teilhaushalt 2 sind insbesondere Projekte der Schulen abgebildet.



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

Investitionsübersicht

	IST Sep- tember 2017	IST Sep- tember 2018	Plan Sep- tember 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/ Plan in %
Investitionszuwendungen	922.500	85.000	573.274	-85,17	715.000	715.000	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	922.500	85.000	573.274	-85,17	715.000	715.000	0,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögens- gegenstände	-57.855	26.610	32.000	-16,84	70.000	70.000	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	2.460.611	1.568.185	-931.965	268,27	4.019.100	2.322.700	-42,21
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.402.756	1.594.795	-899.965	277,21	4.089.100	2.392.700	-41,49
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.480.256	-1.509.795	1.473.239	-202,48	-3.374.100	-1.677.700	50,28

Begründung der Abweichung Prognose zu Plan:

Verzögerung einiger Baumaßnahmen, insbesondere Verschiebungen ins nächste Haushaltsjahr, da Maßnahmen auf Grund der personellen Situation nicht umgesetzt werden konnten.

5.3 Investitionen - Gestaltung und Umwelt (THH 6)

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung in Höhe von **-3.256.379,32 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von **1.738.450 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen in Höhe von 1.408.450 EUR eine Veränderung in Höhe von **330.000 EUR**.

Im Teilhaushalt 6 sind insbesondere Projekte der Breitbandversorgung und der Kreisstraßen abgebildet.

Investitionsübersicht

	IST Sep- tember 2017	IST Sep- tember 2018	Plan Sep- tember 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/ Plan in %
Investitionszuwendungen	31.778	15.528	3.418.231	-99,55	4.747.650	4.747.650	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	31.778	15.528	3.418.231	-99,55	4.747.650	4.747.650	0,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögens- gegenstände	0	76.951	151.058	-49,06	198.000	198.000	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	494.041	827.006	899.222	-8,03	3.141.200	2.811.200	-10,51
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	494.041	903.957	1.050.280	-13,93	3.339.200	3.009.200	-9,88
Saldo aus Investitionstätigkeit	-462.263	-888.428	2.367.951	-137,52	1.408.450	1.738.450	23,43

Begründung der Abweichung Prognose zu Plan:

Verzögerung einiger Baumaßnahmen, insbesondere Verschiebungen ins nächste Haushaltsjahr, da Maßnahmen auf Grund der personellen Situation nicht umgesetzt werden konnten.



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

6 Detaillierte Betrachtung ASYL

Zum Stand des Monats **September 2018** ergibt sich unterjährig eine Abweichung vom geplanten Ergebnis in Höhe von **-1.184.508,02 EUR**.

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von **-133.344 EUR** erwartet.

Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 191.650 EUR eine Veränderung in Höhe von **-324.993,92 EUR**.

Bis Ende **September 2018** wurden 136 Asylbewerber zugewiesen. Für das Jahr 2018 wurde mit 250 Zuweisungen geplant. Die aktuelle Prognose zum Jahresende wird - wie bereits im Bericht 2. Quartal - mit 200 Zuweisungen angegeben.

Ein- und Auszahlungen

	IST September 2017	IST September 2018	Plan September 2018	Abw. IST/Plan in %	Plan 2018	Prognose	Abw. Prog/Plan in %
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	6.524.455	1.234.888	3.260.386	-62,12	6.120.000	4.000.000	-34,64
F6 - Kostenerstattungen und -umlagen	--	1.656	0	100,00	--	1.656	100,00
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.524.455	1.236.545	3.260.386	-62,07	6.120.000	4.001.656	-34,61
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	88.705	89.906	88.488	1,60	127.350	134.000	5,22
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.575.454	2.008.013	2.852.625	-29,61	5.800.000	4.000.000	-31,03
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.176	4.561	700	551,90	1.000	1.000	0,00
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.668.334	2.102.480	2.941.813	-28,53	5.928.350	4.135.000	-30,25
F16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.856.120	-865.935	318.573	-371,82	191.650	-133.344	-169,58
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.856.120	-865.935	318.573	-371,82	191.650	-133.344	-169,58
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	--	--	0,00	--	--	0,00
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.856.120	-865.935	318.573	-371,82	191.650	-133.344	-169,58
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	2.856.120	-865.935	318.573	-371,82	191.650	-133.344	-169,58

Begründung der Abweichung Prognose zu Plan:

Hinsichtlich der Einzahlungen wird auf den Bericht des 2. Quartals verwiesen, da bisher keine Änderungen eingetreten sind.

Da aufgrund fehlender Abrechnungen für die vorherigen Quartale keine Aussage über die Auszahlungen gemacht werden kann, ist auch hier die Prognose aus dem 2. Quartal beizubehalten.



Quartalsbericht Landkreis Bad Dürkheim

7 Kennzahlen

	IST	IST	Plan 2018		Abweichung		Prognose zum Jahresende	Ampel (Prognose zu Plan)		Auswirkung auf Haushalt
	Jan-Sept 2017	Jan-Sept 2018	Jahresansatz	anteilig zum 30.09.2018	Ist zu Plan (anteilig)			Symbol	%	
	nachrichtlich	(Stand: 02.10.2018)			in %	absolut				
Soziale Sicherung										
a. Fallzahlenentwicklung Hilfe zur Pflege (HzP) (Fälle)	383	353	410		-11,22	-57	370		-9,76	+
b. Fallzahlenentwicklung Hilfe zur Pflege (HzP) (%)	-5,90	-7,11	7,89		-12,10	-	-2,63		-10,52	+
c. Quote ambulante HzP zur stationären HzP (%)	13,99	11,71	20,59		-8,59	-	12,12		-8,47	-
d. Empfängerdichte HzP pro 10.000 Einwohner	28,26	26,04	30,29		-3,37	-	27,30		-2,99	+
e. Fallzahlenentwicklung Grundsicherung (GruSi) (Fälle)	1.228	1.265	1.295		-7,57	-30	1.305		0,77	+/-
f. Fallzahlenentwicklung Grundsicherung (GruSi) (%)	-0,73	15,53	18,26		-8,94	-	19,18		0,92	+/-
g. Quote stationäre GruSi zur ambulanten GruSi (%)	28,59	26,63	26,96		-0,56	-	26,70		-0,26	+/-
h. Empfängerdichte GruSi (ambulant) pro 10.000 Einwohner	90,62	93,33	95,68		-7,15	-	96,29		0,61	+/-

	IST	IST	Plan 2018		Abweichung		Prognose zum Jahresende	Ampel (Prognose zu Plan)		Auswirkung auf Haushalt
	Jan-Sept 2017	Jan-Sept 2018	Jahresansatz	anteilig zum 30.09.2018	Ist zu Plan (anteilig)			Symbol	%	
	nachrichtlich	(Stand: 02.10.2018)			in %	absolut				
Jugend										
a. UMA (Anzahl)	108	86	96		-6,25	-10	86		-10,42	+
b. Auszahlungen für Hilfe zur Erziehung (HzE) (€)	12.041.128	13.205.222	16.171.000	12.128.250	6,81	1.076.972	16.171.000		0,00	+/-
c. Fallzahlenentwicklung HzE (Fälle)	784	886	764		2,49	122	970		26,96	-
d. Durchschnittliche Auszahlungen pro Fall (HzE) (€)	15.359	14.904	21.166	15.875	4,22	-970,36	16.671		-21,24	+
e. Anteil Auszahlungen der Vollzeitpflege an den Gesamtauszahlungen HzE (%)	21,79	21,16	23,99		-2,73	-	23,99		0,00	+/-
f. Quote ambulante HzE an allen HzE-Maßnahmen (%)	59,44	56,21	57,59		-3,18	-	56,70		-0,89	-
g. HzE-Quote (%)	3,13	3,59	3,08		0,09	-	3,93		0,85	-
Schulen										
a. Schüler (Anzahl gesamt)	8.319	8.090	8.763		-7,67	-673	8.311		-5,16	-
b. Auszahlung je Schüler (€)	674	682	801	601	19,39	78	844		5,44	-
Bauen										
d. Bauunterhaltung (Budget) (€)	1.601.780	1.661.932	2.747.300	2.060.475	-30,23	-414.895	2.392.425		-12,92	+
e. Realisierungsquote (Bauunterhaltung) (%)	48,91	60,46								