

Vorlage

für den
öffentlichen Sitzungsteil

Gremium	Datum	Zuständigkeit
Finanzausschuss		Kenntnisnahme

Tagesordnungs-Punkt	Haushaltsentwicklung - Berichte der Dezernate und Stabstellen für das 3. Quartal 2018
----------------------------	--

Erläuterungen:

Die im Anhang beigefügten Berichte enthalten die von den Dezernaten/Stabstellen gemeldeten wesentlichen Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung 2018 im Ergebnishaushalt sowie im Bereich der Investitionen. Darüber hinaus sind auch identifizierte mögliche Chancen und Risiken für die Zukunft angegeben.

Die vorgelegten Berichte basieren auf der Haushaltsentwicklung bis zum Ende des 3. Quartals 2018. Danach ergeben sich die folgenden, wesentlichen Veränderungen:

Bereich	Ergebnishaushalt (+ Verbesserung / - Verschlechterung)	Investitionen
Dezernat 1 (einschl. "Allgemeine Finanzwirtschaft")	-770.500 €	6.730.300 €
Dezernat 2	11.285.516 €	0 €
Dezernat 3	-506.249 €	628.600 €
Dezernat 4	-25.550 €	-61.400 €
Dezernat 5	-4.326.849 €	-3.640.169 €
Stabstellen	20.938 €	0 €
Personalhaushalt	-1.800.000 €	0 €
Summe Gesamtveränderung	3.877.306 €	3.657.331 €
davon zeitliche Verschiebungen	-596.250 €	2.559.281 €
Substanzielle Veränderungen	4.840.272 €	1.098.050 €

Von den Dezernaten wurden folgende - dem Betrag nach wesentliche - Veränderungen im

Ergebnishaushalt gemeldet:

Dez. 1:	● Auflösung d. Rückstellung „Heizungsleitungsschaden“	+1,2 Mio. €
	● höhere Verlustabdeckungen Beteiligungen (insbes. Verkehrsverluste)	- 1,1 Mio. €
	● zusätzlicher Aufwand für Steuerbelastung auf BRS-Ausschüttung (weitgehende Erstattung im Rahmen der Jahressteuererklärung 2018 in 2019)	- 0,9 Mio. €
	● Verbesserungen im allgemeinen Finanzwesen (allgemeine Zuweisungen, Zinsaufwand, Bankgebühren, usw.)	+ 0,7 Mio. €
	● Mehraufwand für Gebäudesanierungen (per Saldo)	- 0,6 Mio. €
	● Veränderungen im Amt 11, per Saldo (Jobticket, Kostenerstattung f. Dienstleistungen, Kantine, Sicherheitsdienst usw.)	- 0,3 Mio. €
	● höhere Ausschüttungen Kreissparkasse Köln	+ 0,3 Mio. €
	● saldierter Mehraufwand aus verzögerter Umsetzung von Projekten im Amt 10, insbes. im Bereich der IT	- 0,1 Mio. €
Dez. 2:	● geringere Aufwendungen bei den Hilfen nach SGB XII per Saldo: (Hilfe zum Lebensunterhalt, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege)	+ 4,5 Mio. €
	● Veränderungen bei den Leistungen nach dem SGB II (geringere Erträge aus Wohngeldentlastung und Bundeserstattung, deutliche Entlastungen bei den Transferaufwendungen)	+ 7,3 Mio. €
	● höhere Verwaltungskosten Jobcenter	- 0,7 Mio. €
	● sonstige Veränderungen Amt 50	+ 0,3 Mio. €
Dez. 3:	● saldierte Mehraufwendungen im Jugendamt (insbesondere familienersetzende Hilfen)	- 0,3 Mio. €
	● saldierte Mehraufwendungen im Schulamt (insbesondere Schülerfahrkosten und offene Ganztagschule)	- 0,2 Mio. €
Dez. 5:	● Unterdeckung im Gebührenhaushalt Rettungsdienst	- 3,9 Mio. €
Personal:	● Verschlechterung Personalaufwand - mit Jugendamt / Jobcenter	- 1,8 Mio. €
	darunter: Rückstellungen für Versorgung und Beihilfen	- 1,0 Mio. €
	Beiträge an die Versorgungskasse	- 1,5 Mio. €
	Beihilfen	- 0,2 Mio. €
	Personalaufwand Jobcenter	+ 0,9 Mio. €

Die gemeldeten substanziellen Veränderungen bei den Investitionen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

➤ Teilzahlung Zuweisung K14, Umgehung Wachtberg-Gimmersdorf	+ 0,6 Mio. €
➤ geringere Auszahlungen für veranschlagte Baumaßnahmen, die im HPL 2019/2020 neu veranschlagt werden (insbesondere BK Troisdorf)	+ 0,6 Mio. €
➤ Mehreinzahlung aus Grundstücksverkäufen	+ 0,1 Mio. €
➤ Überplanmäßiger Bedarf für Oberbausanierung K56 (Rheinbach)	- 0,4 Mio. €

Alle weiteren Veränderungen im Bereich der Investitionen sind zeitlichen Verschiebungen (aus Vorjahren bzw. in Folgejahre) geschuldet. Dazu gehören z. B. folgende Maßnahmen:

- Um- und Ausbau des Berufskollegs in Hennef
- Um- und Ausbau der Förderschule für Sprache in Alfter
- Neubau von Rettungswachen (Bornheim, Swisttal, Much, Ruppichterath)
- Um- / Aus- und Neubau von Kreisstraßen (z. B. OU Gimmersdorf)
- Auszahlungen für in Vorjahren geplante Investitionen des Amtes 38
- Verzögerungen von Projekten des Schulamtes, insbes. Medienkonzept

Weitergehende Informationen zu den Ursachen und Hintergründen der dargestellten Veränderungen sind in den beigefügten Berichten der Dezernate und Stabstellen enthalten.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Im Auftrag

(Udelhoven)

Zur Sitzung des Finanzausschusses am 10.12.2018

Anhang:

Berichte der Dezernate / Stabstellen zur Haushaltsentwicklung für das 3. Quartal 2018