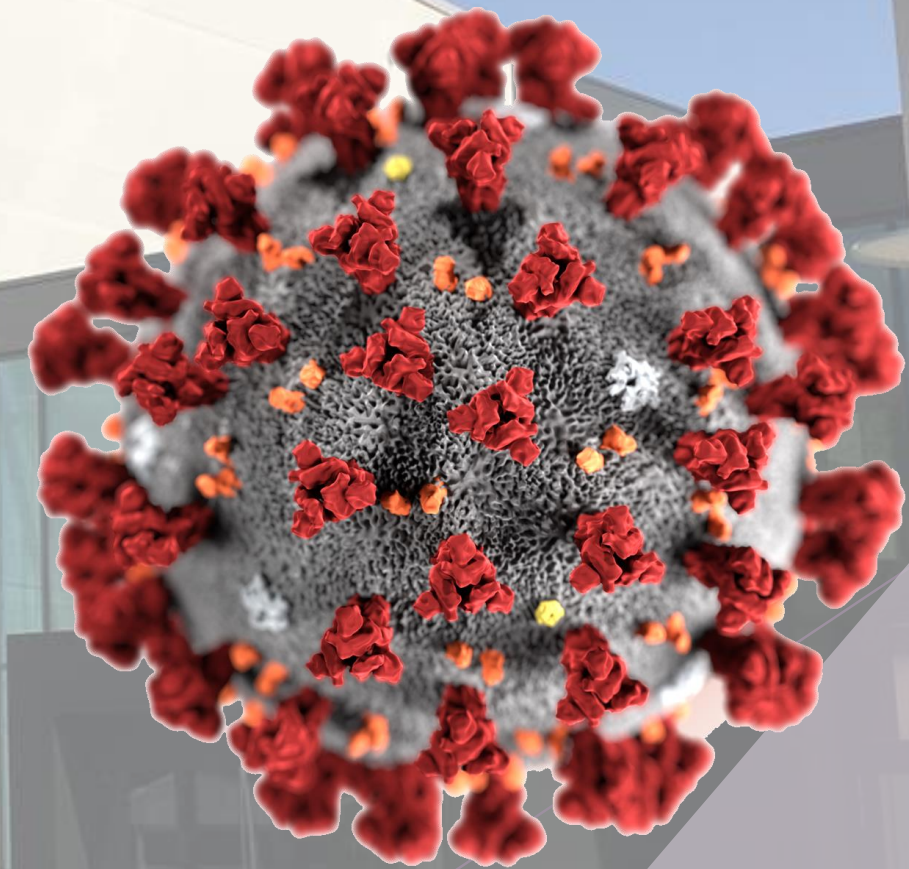


# Vorstellung des Haushaltsentwurfs 2021

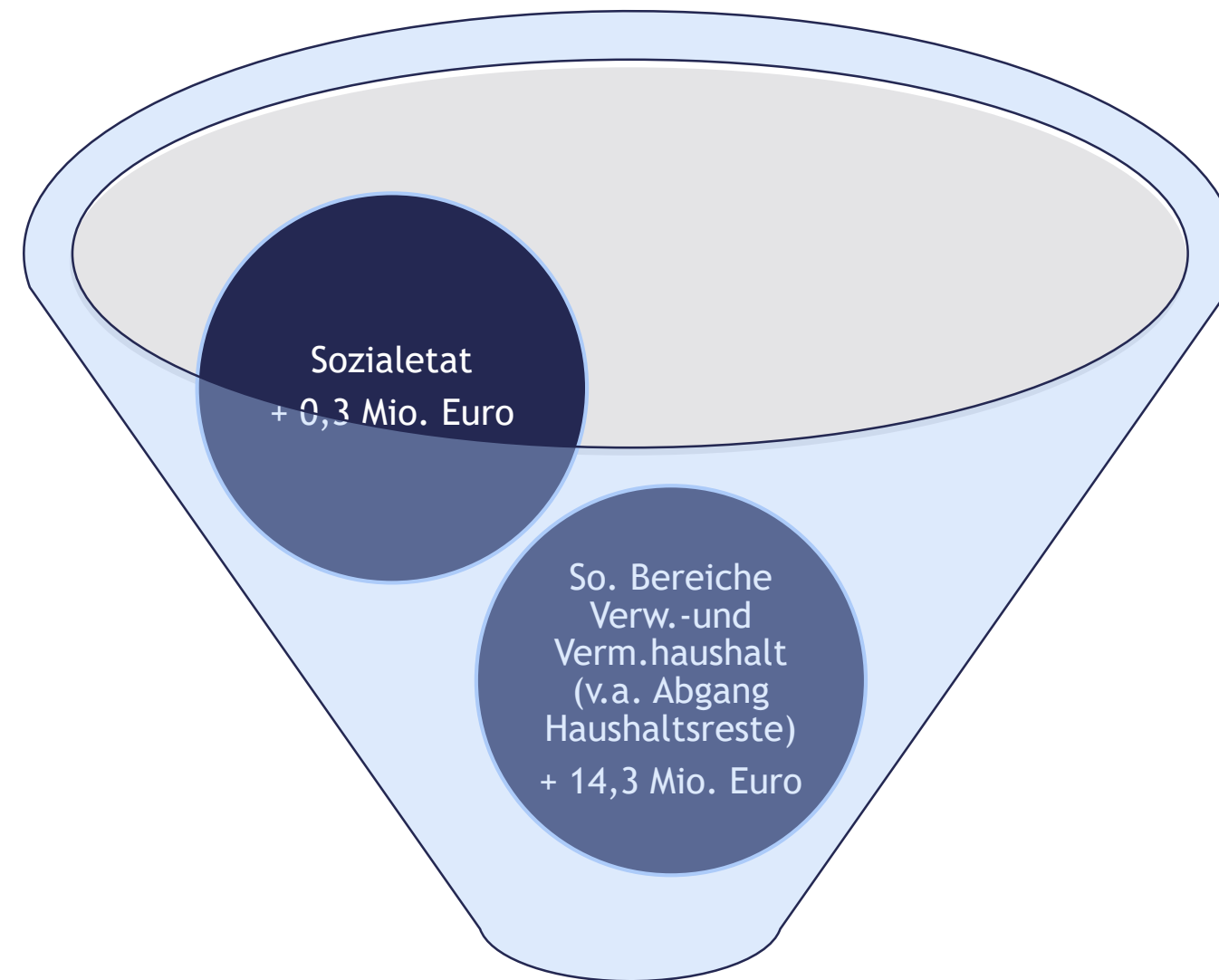
**COVID 19**

**Bezirkstag  
20. Oktober 2020**

**Bezirkskämmerer Fritz Weispfenning**



# Rechnungsergebnis 2019



Zuführung Allg. Rücklage  
+ 11,3 Mio. Euro  
(statt Entnahme 3,3 Mio. Euro)

# Hochrechnung 2020

Prognosen sind schwierig, „vor allem, wenn sie die Zukunft betreffen“

(Mark Twain, Kurt Tucholsky, Winston Churchill)

..... aber in 2020 noch etwas schwieriger wegen:

Systemwechsel  
Eingliederungshilfe durch  
BTHG und  
Angehörigenentlastungsgesetz  
mit neuer Haushaltsstruktur

Covid 19

# Hochrechnung 2020 (Stand Haushaltsentwurf 15.09.2020)

## Sozialetat

Mehreinnahmen (Abwicklung Zeitraum vor BTHG, Nachzahlungen BaFöG)

ca. 11 Mio. €

+ Minderausgaben Corona-Lockdown (Frühförderung, Tagesstätten, Schulbegleitung, Behindertenfahrdienst)

ca. 12 Mio. €

+ Minderausgaben Sozialreferat (Personal und Sachmittel)

ca. 2 Mio. €

+ Sonstige Minderausgaben (weitere Folgen Corona-Lockdown: Verzögerte Umsetzung BTHG, Aufnahmestopp Pflegeheime im Frühjahr)

ca. 7 Mio. €

Summe mögliche Haushaltsverbesserungen Sozialetat:

bis zu 32 Mio. €

# Hochrechnung 2020

+ Sonstiger Haushalt (saldiert)  
v. a. coronabedingte Mindereinnahmen  
Bildungseinrichtungen  
(BBW, LLA Triesdorf, Zentrum für Hörgeschädigte,  
Zentrum Bertha von Suttner)  
und Fränkisches Freilandmuseum

- ca. 3 Mio. €

## Gesamthaushalt

Mögliche Haushaltsverbesserungen (saldiert)

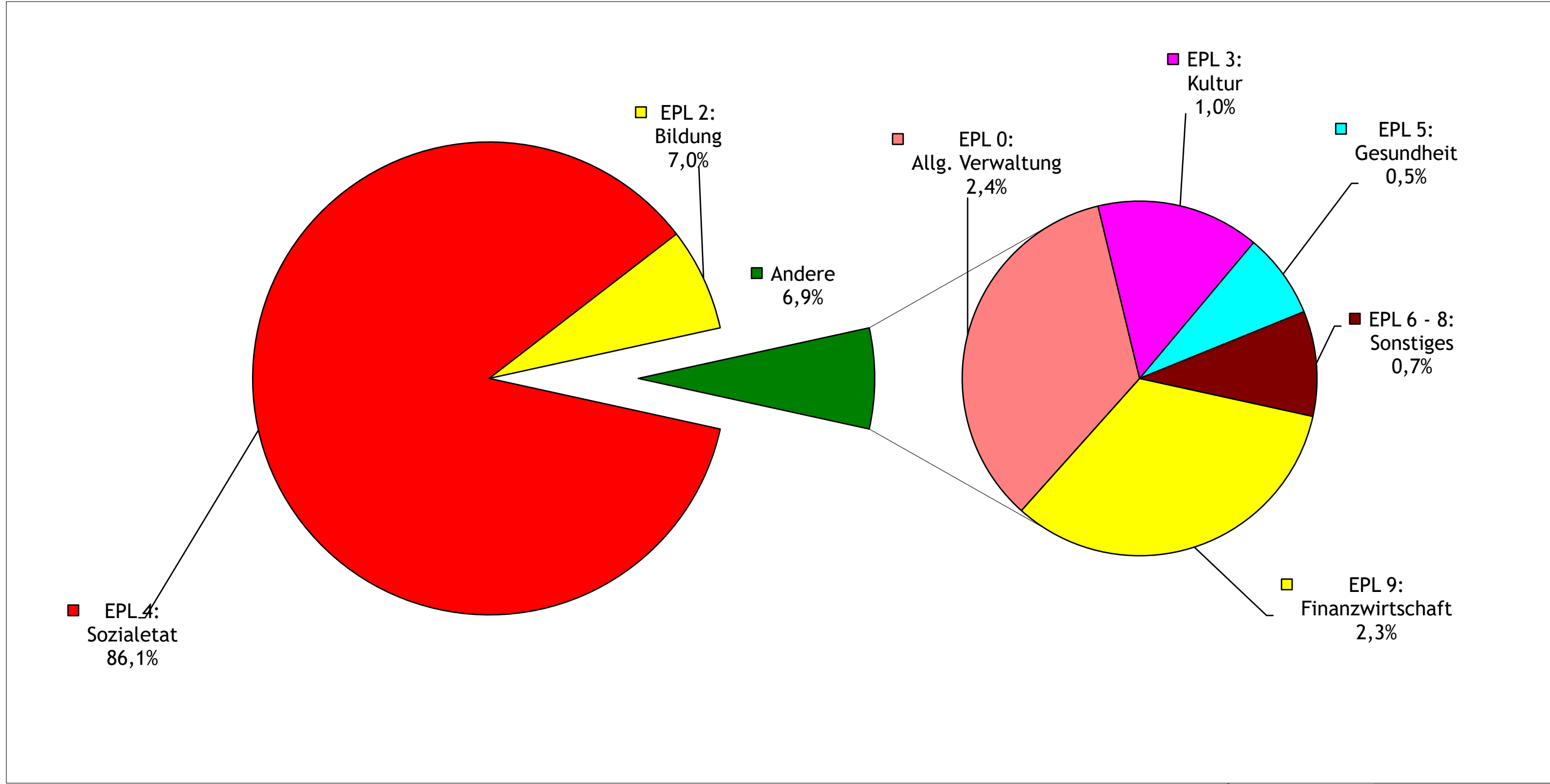
bis zu + 29 Mio €

aber Vorsicht: - kein Rechnungsergebnis, sondern nur aktuelle Hochrechnung  
- Einmaleffekte!

# Haushaltsvolumen (Mio. Euro)

	RE 2019	HA 2020	HA 2021 (Entwurf)	2020/2021
Ausgaben VW-HH	937,1	940,2	974,2	+ 34,0
Ausgaben VM-HH	22,9	23,7	40,0	+ 16,3
Gesamt	960,0	963,9	1.014,2	+ 50,3

# Ausgabenstruktur Gesamthaushalt 2021



➔ Soziales dominiert Bezirkshaushalt

# Ausgaben Verwaltungshaushalt (Mio. Euro)

	RE 2019	HA 2020	HA 2021	Veränderung 20/21
Soziale Leistungen	813,6	816,7	846,7	+ 30,0
Personalausgaben	74,7	82,8	85,1	+ 2,3
Sachausgaben	31,1	34,8	36,5	+ 1,7
Zuschussausgaben	1,7	2,2	2,8	+ 0,6
Ausgaben allgemeine Finanzwirtschaft	16,0*	3,7	3,1	- 0,6
Gesamt	937,1	940,2	974,2	+ 34,0

\*) Hier enthalten ist die Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt i.H.v. 13,8 Mio. €



# Einnahmen Verwaltungshaushalt (Mio. Euro)

	RE 2019	HA 2020	HA 2021	Veränderung 20/2021
Art. 15 FAG	150,1	153,2	135,3	- 17,9
Erstattung Sozialer Leistungen	191,8	157,0	163,1	+ 6,1
Einnahmen Schuletat	32,1	35,4	31,5	- 3,9
Sonstige Einnahmen	7,6	6,7	22,5	+ 15,8
Bezirksumlage (Hebesatz 2019 und 2020 = 23,55 HSP)	555,5	588,1	609,9	+ 21,8
<b>GESAMT</b>	<b>937,1</b>	<b>940,2</b>	<b>962,3</b>	<b>+ 22,1</b>

→ Im Verwaltungshaushalt besteht derzeit noch eine Deckungslücke i.H.v. 12,0 Mio. €

# Sozialhilfe-Belastung, Bezirksumlage und Ausgleichsbetrag Entwicklung seit 2010 - Bezirk Mittelfranken



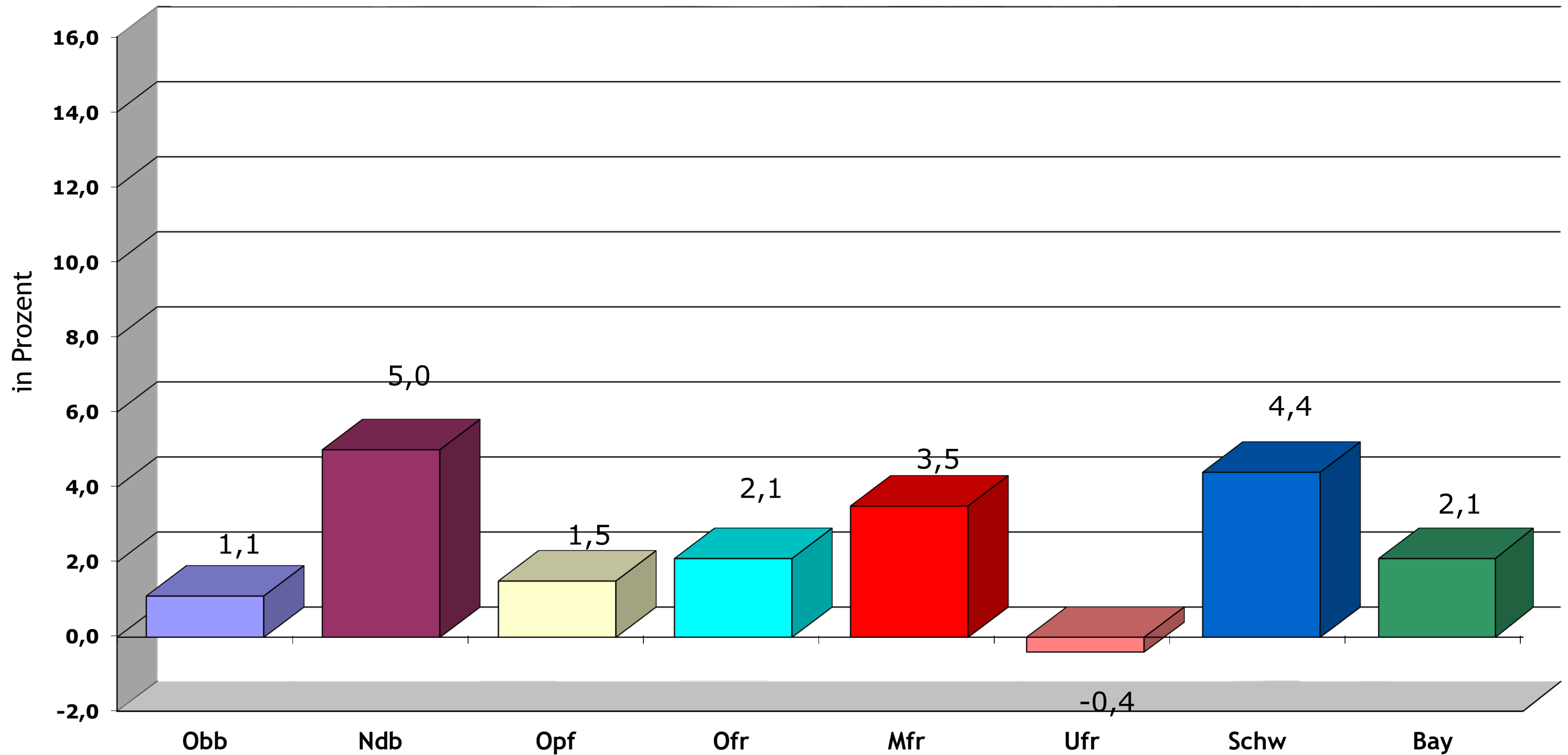
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
SH-Belastung ohne Art.15	430	442	449	457	473	509	539	552	592	642	683	708
Bezirksumlage	339	375	396	401	417	435	451	475	519	556	588	610
Ausgleichsbetrag Art. 15 FAG	113	112	119	131	128	135	138	146	154	150	154	135

→ Art. 15 FAG bleibt deutlich hinter Sozialkosten zurück

# Entwicklung Zuschussbedarf Sozialetat 2020/2021

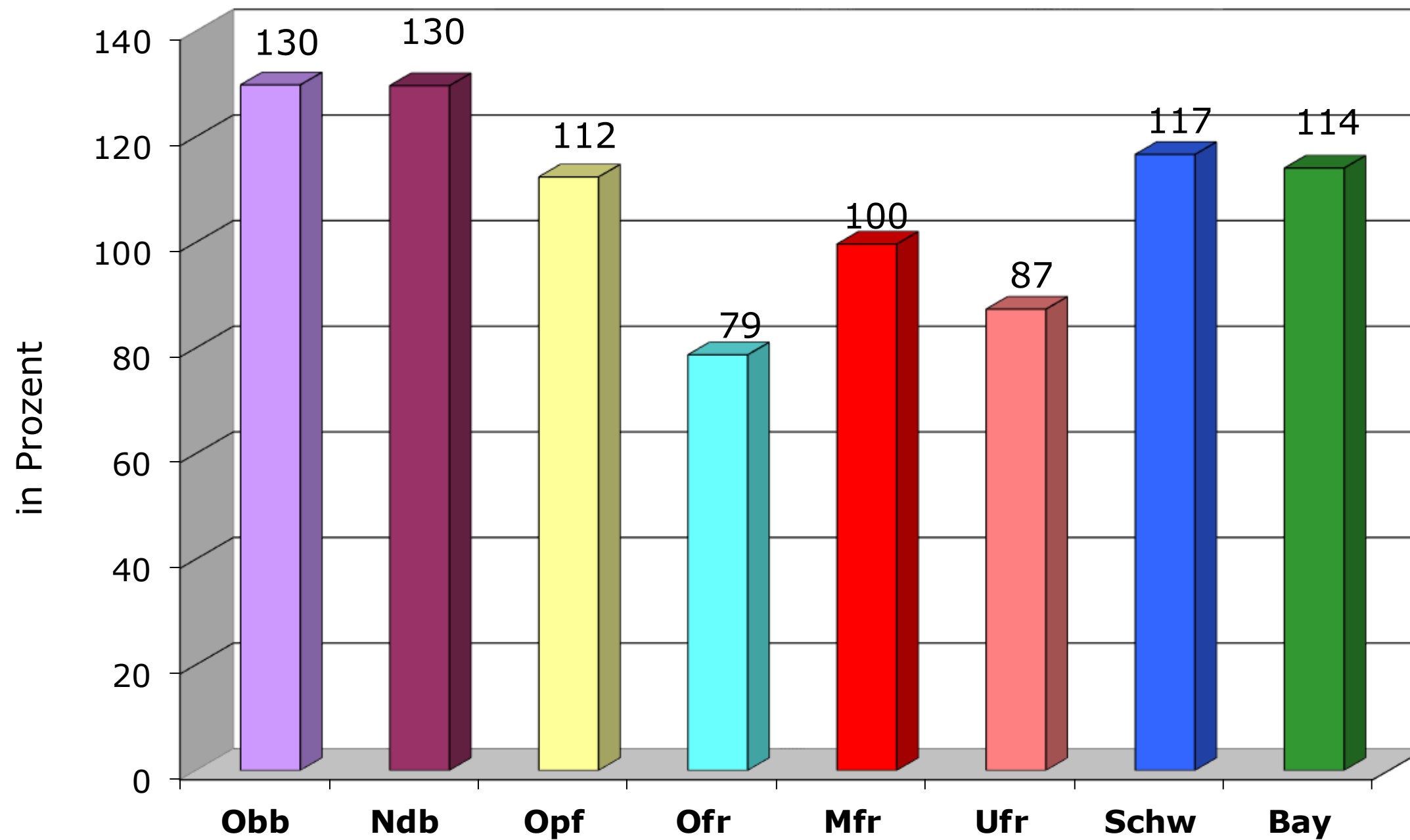
Hilfe zur Pflege	+ 3,5 Mio. €
Eingliederungshilfen	+ 17,5 Mio. €
Jugendhilfen (insbes. UMA)	- 3,1 Mio. €
Ausgleich Art. 15 FAG	+ 17,8 Mio €
Restlicher Sozialetat	+ 6,9 Mio. €
<b><u>Summe:</u></b>	<b><u>+ 42,6 Mio. €</u></b>

# Umlagekraft 2020/2021 (%) \*



\* Basis: Vorläufige Umlagekraft 2021 nach Berechnung des Statistischen Landesamtes vom 22.09.2020

# Umlagekraft 2002/2021 (%) \*



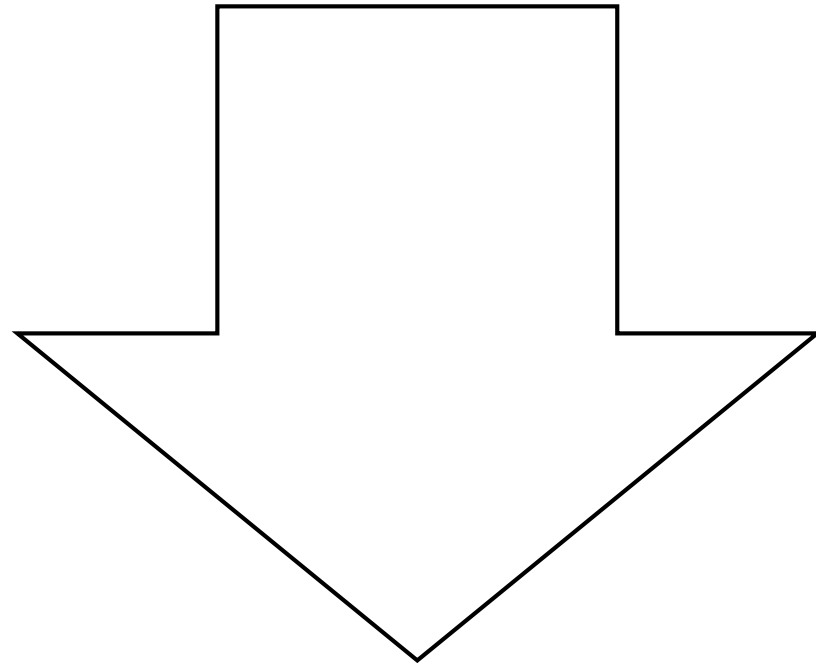
➔ Umlagekraft im Bezirk Mittelfranken ist seit 2002 im Schnitt um rd. 3,7 % pro Jahr gewachsen - deutlich weniger als der bayer. Durchschnitt.

\* Basis: Vorläufige Umlagekraft 2021 nach Berechnung des Statistischen Landesamtes vom 22.09.2020

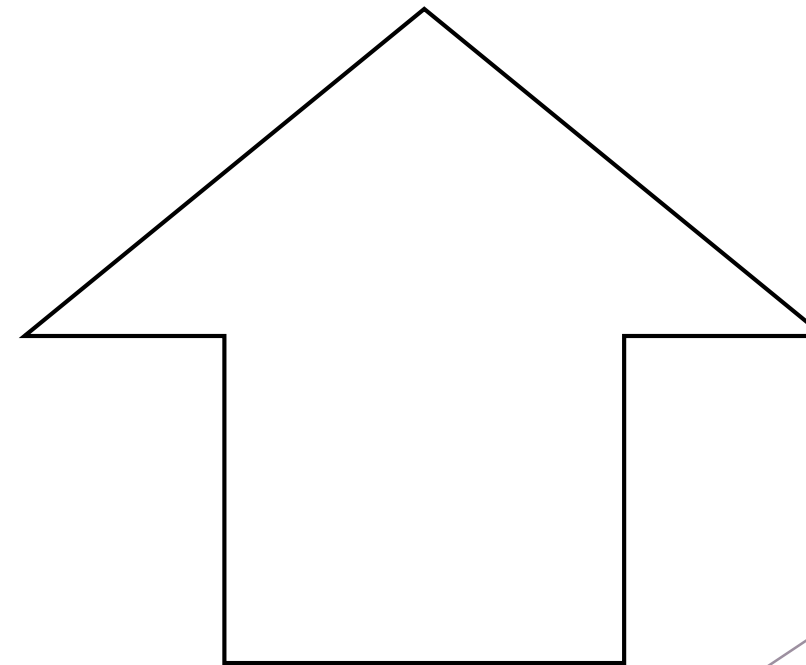
# Bezirksumlage Mittelfranken 2021 (lt. Mitteilung Statist. Landesamt v. 22.09.2020)

Städte/Landkreise	Umlage 2020 bei Hebesatz jeweils 23,55 v.H. (Mio. Euro)	Umlage 2021 (Mio. Euro)	2020 (Mio. Euro)	zu	2021 in %
Stadt Ansbach	14.090.292,35	14.289.238,04	198.945,69		+ 1,41%
Stadt Erlangen	49.804.403,81	53.818.287,48	4.013.883,67		+ 8,06%
Stadt Fürth	45.447.717,40	45.539.896,34	92.178,94		+ 0,20%
Stadt Nürnberg	203.441.575,99	213.031.825,30	9.590.249,31		+ 4,71%
Stadt Schwabach	13.418.850,05	14.402.340,91	983.490,86		+ 7,33%
<b>Summe kreisfreie Städte</b>	<b>326.202.839,60</b>	<b>341.081.588,07</b>	<b>14.878.748,47</b>		<b>+ 4,56%</b>
Landkreis Ansbach	50.419.713,50	50.991.309,68	571.596,18		+ 1,13%
Landkreis Erlangen-Höchstadt	43.493.931,92	43.624.371,60	130.439,68		+ 0,30%
Landkreis Fürth	33.254.054,92	32.610.141,40	-643.913,52		-1,94%
Landkreis Nürnberger Land	49.276.064,75	51.162.707,06	1.886.642,31		+ 3,83%
Lkr. Neustadt/Aisch-Bad Windsheim	25.402.763,28	27.091.916,94	1.689.153,66		+ 6,65%
Landkreis Roth	35.187.942,53	36.586.421,37	1.398.478,84		+ 3,97%
Landkreis Weißenburg-Gunzenhausen	24.916.813,74	25.308.108,77	391.295,03		+ 1,57%
<b>Summe Landkreise</b>	<b>261.951.284,64</b>	<b>267.374.976,82</b>	<b>5.423.692,18</b>		<b>+ 2,07%</b>
<b>Mittelfranken</b>	<b>588.154.124,24</b>	<b>608.456.564,89</b>	<b>20.302.440,65</b>		<b>+ 3,45%</b>

Der  
Haushaltsentwurf  
2021 hat eine  
Deckungslücke von  
12,0 Mio. Euro.



Das sind 0,46  
Punkte  
Bezirksumlage.



# Ausgaben Vermögenshaushalt (Mio. Euro)

	RE 2019	HA 2020	HA 2021	2020 / 2021
Baumaßnahmen	- 2,1 *	10,7	14,0	+ 3,3
So. Investitionen und Inv. Zuweisungen	4,9	6,2	4,8	- 1,4
Ordentliche Tilgungen	6,5	5,6	5,9	+ 0,3
Sonstige Ausgaben	13,6 **	1,2	15,3 ***	+ 14,1
Gesamt	22,9	23,7	40,0	+ 16,3

\*) Hier enthalten ist die In-Abgang-Stellung von Haushaltsresten i.H.v. 9,8 Mio. €

\*\*) Hier enthalten ist die Zuführung an die allgemeine Rücklage i.H.v. 11,3 Mio. €

\*\*\*) Hier ist die umgekehrte Zuführung i.H.v. 14,1 Mio. € in den Verwaltungshaushalt enthalten



# Kommunalunternehmen Bezirkskliniken Mittelfranken

## Stand Jetzt:

ca. 5 Mio. € Jahresüberschuss

➔ Verlustausgleich oder Investitionszuschüsse aus dem Bezirkshaushalt nicht erforderlich

## Zukunft:

Bei schwächeren Ergebnissen wären Großinvestitionen nur mit Zuschüssen des Bezirks möglich

**Ziel**

➔ Weiter Überschüsse des KU statt lediglich „Schwarze Null“

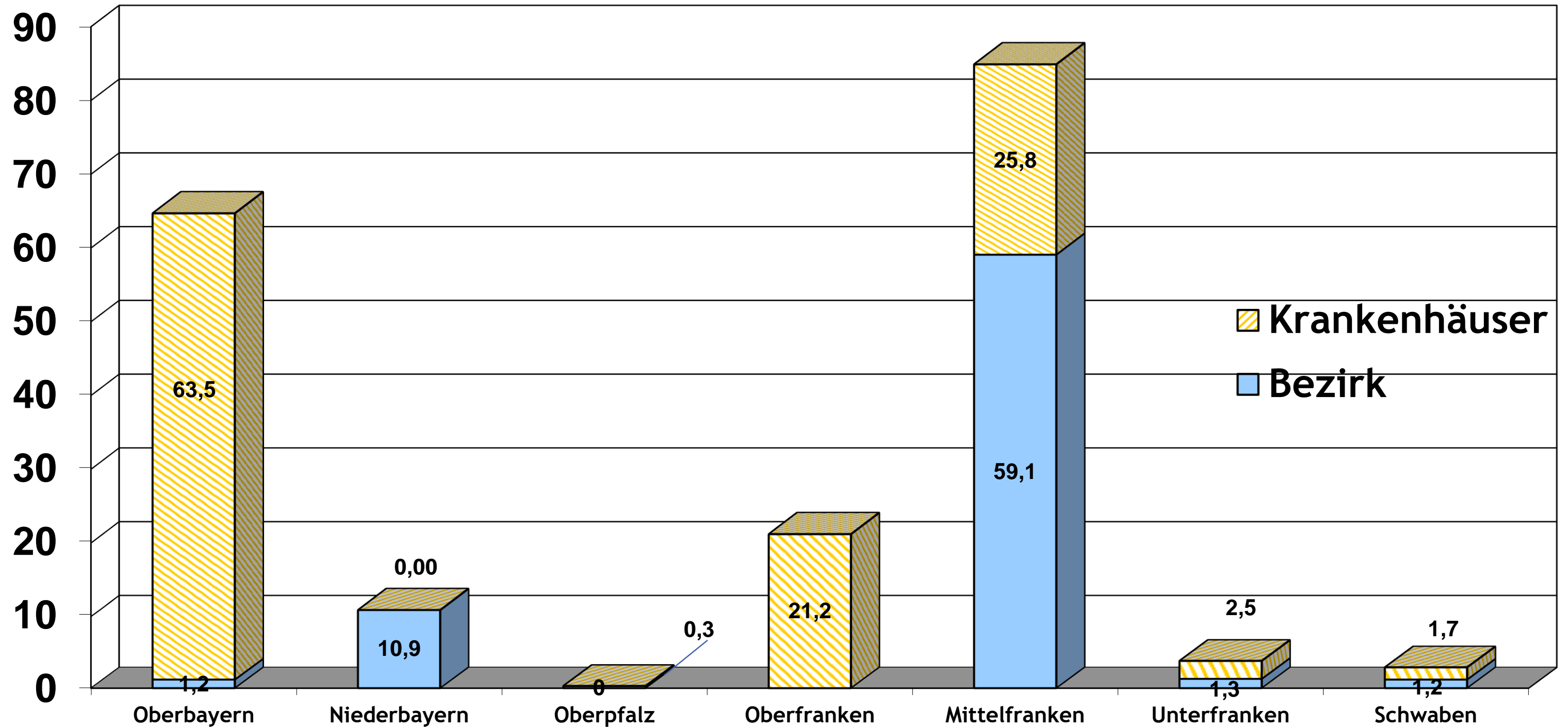
# Einnahmen Vermögenshaushalt (Mio. Euro)

	RE 2019	HA 2020	HA 2021	2021/ 2020
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	13,8	1,0	0,0	- 1,0
Investitions-Beiträge und - Zuweisungen	0,9	0,9	0,8	- 0,1
Sonstige Einnahmen	4,8	15,3 *	22,4 *	+ 7,1
Kreditaufnahmen	3,4	6,5	16,8	+ 10,3
Gesamt	22,9	23,7	40,0	+ 16,3

\*) Hier jeweils eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage enthalten (2020: 14,1 Mio. €; 2021: 20,0 Mio. €)

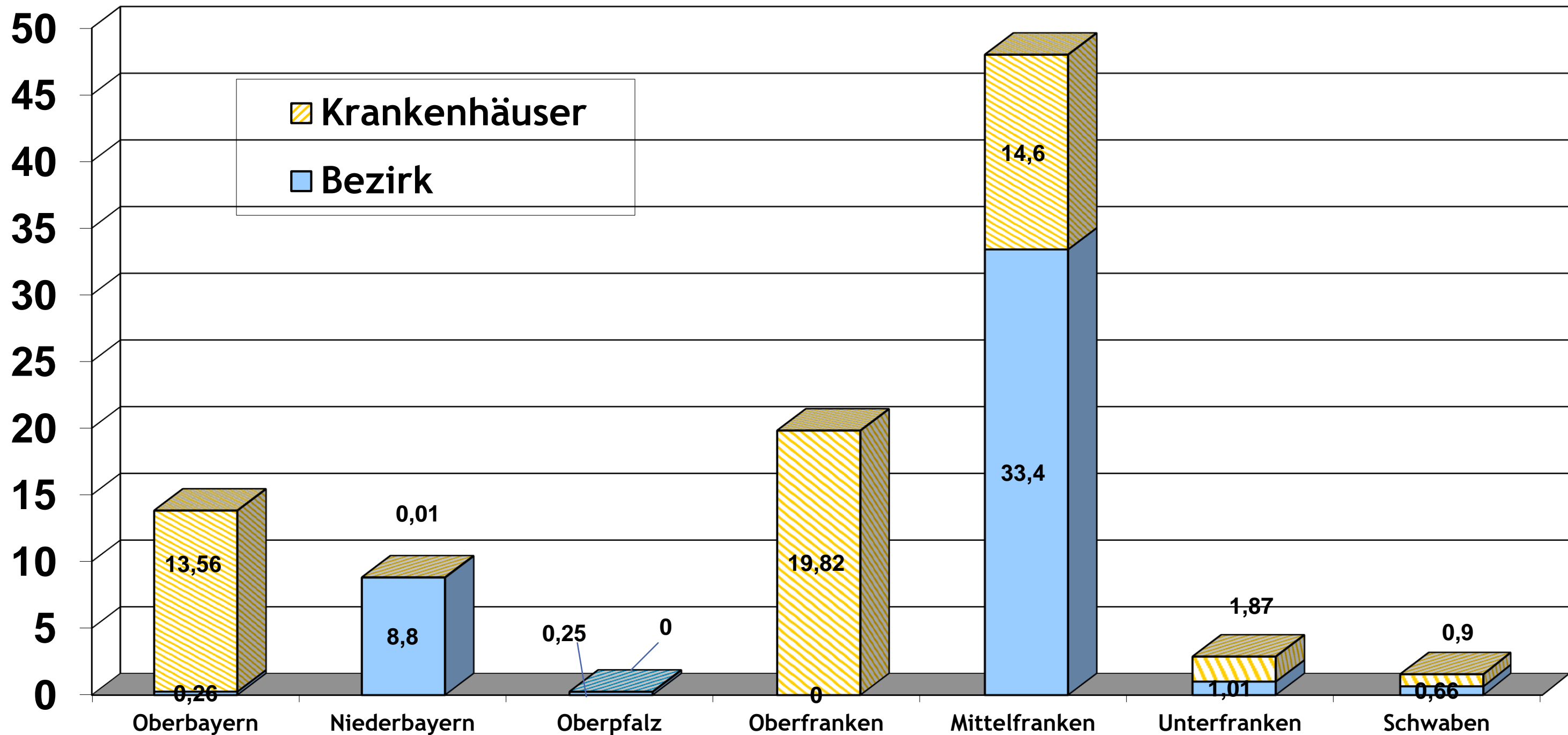
# Verschuldung Bezirke

(Voraussichtlicher Stand am 31.12.2020; Mio. Euro)



Quelle: Gelbe Liste 2020

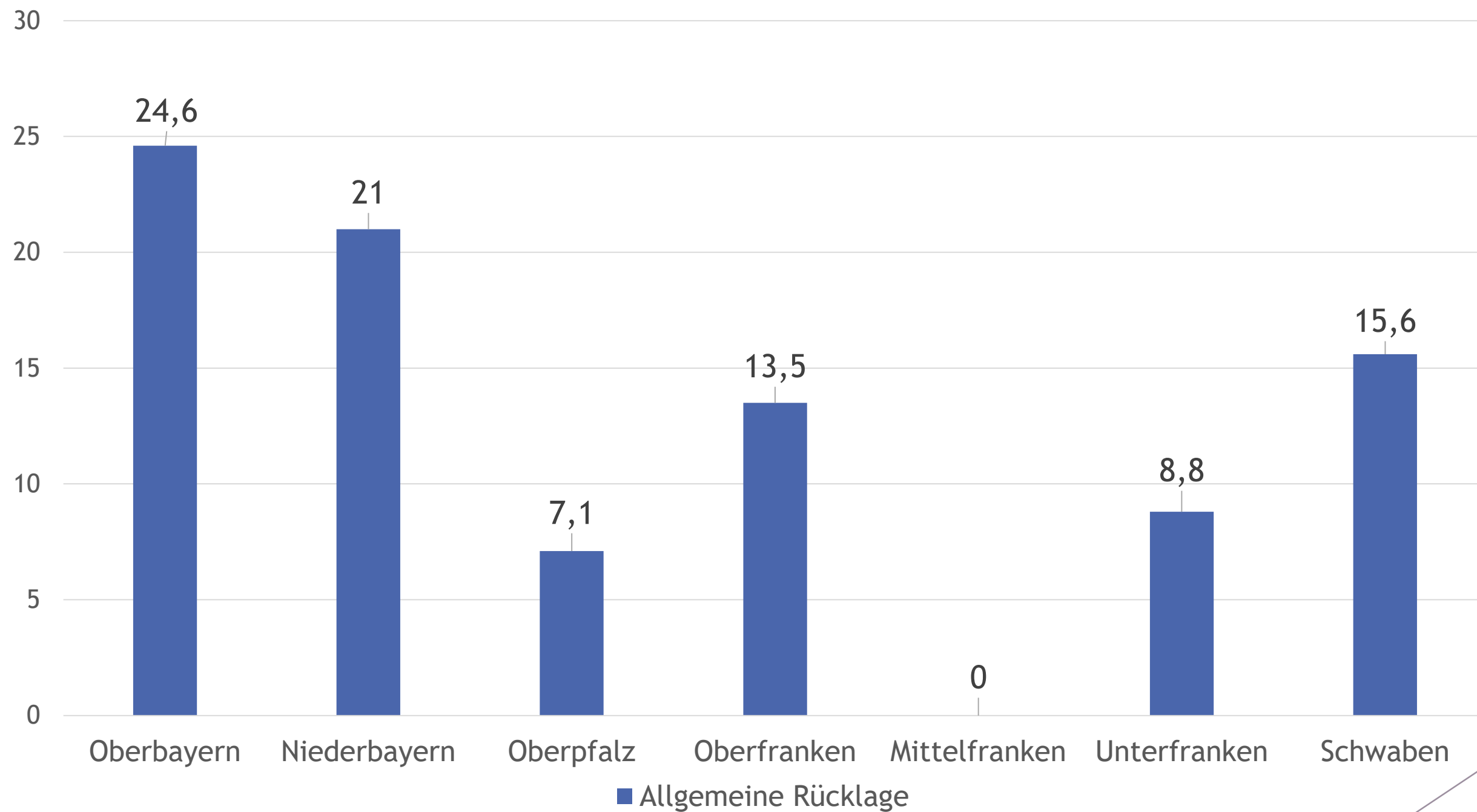
# Verschuldung Bezirke in Euro pro Einwohner (vorauss. Stand 31.12.2020)



Quelle: Gelbe Liste 2020

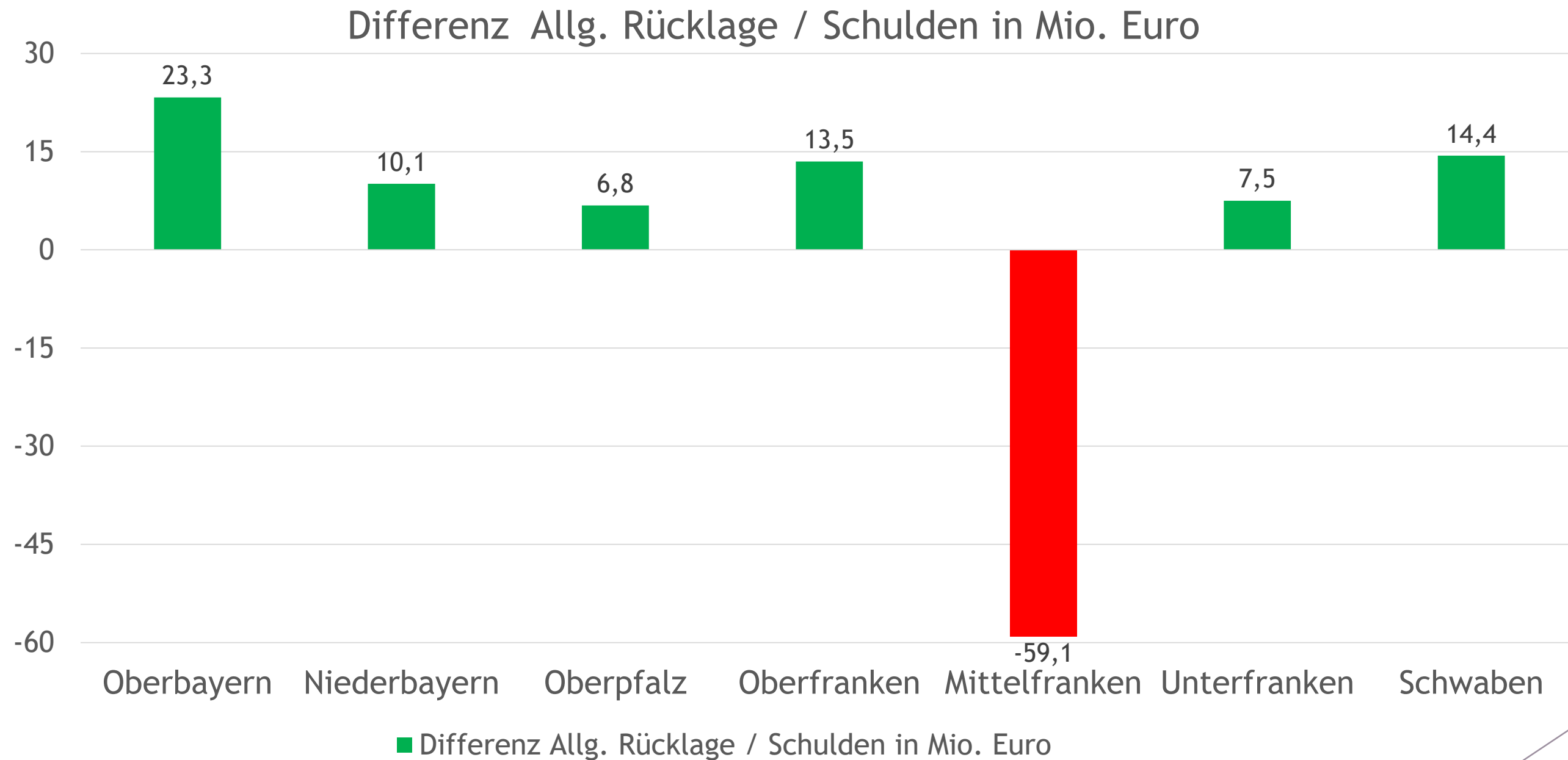
# Allgemeine Rücklage der Bezirke

(Voraussichtlicher Stand 31.12.2020; Mio. Euro)



Quelle: Gelbe Liste 2020 (Planzahlen 2020)

# Allg. Rücklage -/- Schulden der Bezirke (Voraussichtlicher Stand am 31.12.2020)



# Allgemeine Rücklage

<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>28,97 Mio. Euro</b>
(Entnahme Plan 2020) Entnahme Hochrechnung 2020* Stand 31.12.2020	(13,78 Mio. Euro) 0,00 Mio. Euro 28,97 Mio. Euro
Entnahme Entwurf 2021 Stand 31.12.2021 Mindestrücklage	20,00 Mio. Euro 8,97 Mio. Euro 9,30 Mio. Euro
➔ verfügbar 31.12.2021**	- 0,33 Mio. Euro

\*Wegen möglichem Haushaltsüberschuss 2020 lt. Hochrechnung

\*\* Mindestrücklage muss ab 2022 wieder vorgehalten werden

# Haushaltsentwurf Mittelfranken-Stiftung

Bezirkstag  
23.07.2020

Anlagerichtlinien für Stiftungsvermögen ab 01.01.2021

Strategisches Ziel: 3 % Gesamtrendite  
davon 2 % Ausschüttungen  
1 % Kursgewinne

Entwurf  
2021

Ist ausgeglichen mit 25.200 € Rücklagenzuführung

ABER

Zum realen Werterhalt fehlten am 31.12.2019  
15,4 Mio. €



# Möglichkeiten zur Schließung der Deckungslücke von 12 Mio. €

## - Aufstockung Finanzausgleich

- Keine zusätzlichen Ausgaben über Haushaltsentwurf hinaus
- Einsparungen Projekt Haushaltssteuerung

---

- Zusätzliche Rücklagenentnahme  
(Vorgriff Hochrechnung 2020)

- Bezirksumlage

- Abgleich durch Darlehen für Verwaltungshaushalt

# Finanzplan Verwaltungshaushalt (Mio. Euro)\*

	Zuschussbedarf Gesamthaushalt	Einnahmen Bezirksumlage	Über-/ Unterdeckung	Entspräche Hebesatz Bezirksumlage
2021	621,9	609,9	12,0	24,0
2022	668,5	609,9	58,6	25,8
2023	689,6	591,6	98,0	27,4
2024	711,9	603,4	108,5	27,8

\*) Basis: Prognose der Trendmeldung der Umlagekraft des Statischen Landesamtes vom 22.04.2020 und Hebesatz Bez.umlage 23,55 Punkte

# Fahrplan Haushalt 2021

