

Zusammenfassung Risiken und Chancen des Haushaltes 2024 (Stand 11/2023)

Übersicht der Bewertung der Risiken des Haushaltes 2024 (konsumtiv)

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
Personal	Personal- aufwendungen	ca. 2,1 Mio. €	ca. 2,1 Mio. €	Vorwegabzug	Risiko tritt erst ein, wenn alle Stellen lt. Stellenplan besetzt sind. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit sehr gering.</i>
Informations- technologie	IT- Aufwendungen	ca. 173.000 €	ca. 173.000 €	Vorwegabzug	Risiko besteht in der Streichung einzelner Projekte der Fachämter, deren Umsetzung als eher unwahrscheinlich gilt. Risiko tritt erst ein, wenn Maßnahmen dennoch zusätzlich umgesetzt werden. Risiko kann also aktiv von Verwaltung vermieden werden. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit sehr gering.</i>
Straßen- bauamt	Gemeinschafts- aufwand	ca. 210.000 €	-	Neukalkulation Landkreis Esslingen	Risiko ist abhängig von externen Faktoren, Mittlerweile hat der Landkreis Esslingen den Gemeinschaftsaufwand neu kalkuliert. Risiko ist lediglich in einer Höhe von 93.350 Euro eingetreten. Die Ansätze werden im Rahmen der Änderungsliste nachgemeldet. <i>Risiko hat sich daher auf 0 reduziert.</i>
Versorgungs- amt Ulm	Geschäfts- aufwand	ca. 80.000 €	-	Digitalisierung, Verscannung Akten	Risiko ist abhängig von externen Faktoren. Mittlerweile liegt eine aktualisierte Mittelmeldung des Versorgungsamts Ulm vor. Aufgrund der Digitalisierungsmaßnahmen werden ca. 70.000 Euro zusätzlich benötigt. Der Ansatz wird im Rahmen der Änderungsliste nachgemeldet. <i>Risiko hat sich daher auf 0 reduziert.</i>

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
Jugend/Soziales	Spitzabrechnung Asyl	ca. 1,4 Mio. €	ca. 1,4 Mio. €	Rechtskreiswechsel Ukraine- Flüchtlinge, Kostenerstattung mit 100 % geplant	Risiko ist in erster Linie abhängig von den Fallzahlen. Diese lassen sich nicht aktiv von der Verwaltung beeinflussen. Es sollte weiterhin eine vollständige Konnexität unterstellt und gefordert werden. Empfehlung Landkreistag Erstattung mit 70 %. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>
Jugend/Soziales	Fallzahlen- steigerungen	ca. 1,2 Mio. €	ca. 1,2 Mio. €	In allen Bereichen sehr moderat geplant	Risiko ist von externen Faktoren abhängig, die von der Verwaltung nicht beeinflussbar sind. Die Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre haben gezeigt, dass der Landkreis Göppingen mit seiner moderaten Planungsweise meist richtigliegt. Das Risiko kann immer weiter reduziert werden, wenn die entsprechenden Haushaltsansätze nach oben hin angepasst werden. Doch das erscheint der Verwaltung als nicht zielführend. Das bisher eingeplante Risiko ist Würdigung aller bekannter Entwicklungen als vertretbar zu bewerten. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit gering.</i>
ÖPNV	Verkehrsumlage	ca. 1,0 Mio. €	-	Planung auf Vorjahreswert	Risiko ist abhängig von externen Faktoren. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs war die Verkehrsumlage noch nicht bekannt. Mittlerweile liegen aktuellere Zahlen des Verbands vor. Risiko ist nicht eingetreten. Im Gegenteil. Es entstehen Minderaufwendungen in Höhe von ca. 1,263 Mio. €. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit hoch.</i>

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
ÖPNV	Deutschland-Ticket	ca. 3,5 Mio. €	ca. 3,5 Mio. €	Weiterfinanzierung Land unklar	Risiko ist abhängig von externen Faktoren. Die Verwaltung geht davon aus, dass es eine Anschlussfinanzierung des Deutschlandtickets geben muss, nur war diese im Rahmen der Haushaltsplanung noch nicht ersichtlich. Dieses Risiko wird sich minimieren, sobald die Finanzierungszusagen von Bund und Land vorliegen. Auf Basis der Erstattung für das Jahr 2023 geht die Verwaltung weiterhin von einer Erstattung in gleicher Höhe von ca. 3,5 Mio. € aus. Dieses Risiko wird sich also mit der Finanzierungszusage deutlich reduzieren. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>
Alb-Fils-Kliniken GmbH	Defizitausgleich 2023	? €	? €	Wirtschaftliche Entwicklung unklar	Risiko ist abhängig von externen Faktoren (Chronische Unterfinanzierung durch Bund/Land). Durch die Einmalhilfe des Landes für die Auswirkung der Coronapandemie 2023 ist davon auszugehen, dass kein oder nur ein geringes Risiko für eine Erhöhung des Klinikdefizits besteht. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit gering.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Schlüsselzuweisungen	ca. 1,0 Mio. €	-	Planung mit Kopfbetrag 875 €	Risiko ist abhängig von externen Faktoren. Mittlerweile liegen die fortgeschriebenen Orientierungsdaten des Landes vor. Der Kopfbetrag hat sich auf 878 € erhöht. Damit ist das Risiko nicht eingetreten. Im Gegenteil. Durch die Änderungen ergeben sich Mehrerträge in Höhe von ca. 850.000 €. Einzig nun bestehendes Risiko ist das „Nicht-Eintreten“ der durch die Steuerschätzung angenommene Entwicklung. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit gering.</i>

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
Summe	Risiken	Stand: 09/2023 ca. 3,0 Mio. bis 11,0 Mio. € (bei max. Eintrittswahr- scheinlichkeit)		Davon ca. 2,0 Mio. € intern und ca. 9,0 Mio. € extern beeinflusst	
Neubewertung:	Risiken		Stand: 11/2023 2,0 Mio. € bis 9 Mio. € (bei max. Eintrittswahr- scheinlichkeit	Davon ca. 1,5 Mio. € intern und ca. 6,5 Mio. € extern beeinflusst	

Übersicht der Bewertung der Chancen des Haushalts 2024 (konsumtiv)

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
Alb-Fils-Kliniken GmbH	Defizitausgleich 2023	? €	? €	Wirtschaftliche Entwicklung unklar, Inflationsausgleich?	<i>Eintrittswahrscheinlichkeit gering.</i>
Alb-Fils-Kliniken GmbH	Defizitausgleich 2024	? €	? €	Ggfs. Stützungsleistungen Bund/Land Inflationsausgleich?	<i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Sachkostenbeiträge Schulen	ca. 1,0 Mio. €	-	Erhöhung Kopfbeträge	Risiko ist abhängig von externen Faktoren. Mittlerweile liegen die fortgeschriebenen Orientierungsdaten des Landes vor. Insgesamt ist diese Chance nicht eingetreten. Im Gegenteil, in Summe haben sich die Sachkostenbeiträge um 84.700 € vermindert. <i>Chance hat sich daher auf 0 reduziert.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Sonderbehörden-eingliederung	ca. 0,5 Mio. €	ca. 0,5 Mio. €	Planung ohne Haushaltserlass	HH-Erlass nun fortgeschrieben vorliegend, Auswirkungen aktuell noch nicht bewertbar, da Regionalisierung der Daten fehlt. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Soziallastenausgleich	? €	-	Planung ohne Haushaltserlass	HH-Erlass nun fortgeschrieben vorliegend. Siehe Änderungsliste. Chance ist nicht eingetreten. Im Gegenteil. Durch die Änderung ergeben sich Mindererträge in Höhe von 870.050 €. <i>Chance hat sich daher auf 0 reduziert.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Integrationslastenausgleich	? €	? €	Planung ohne Haushaltserlass	HH-Erlass nun fortgeschrieben vorliegend. Auswirkungen aktuell noch nicht bewertbar, da Regionalisierung der Daten fehlt. <i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>

Bereich	Bezeichnung	HH-Entwurf 13.10.2023	Neu 24.11.2023	Ursache	Bewertung
Finanzausgleich, Steuern	Status-Quo- Ausgleich	? €	-	Planung ohne Haushaltserlass	HH-Erlass nun fortgeschrieben vorliegend. Siehe Änderungsliste. Chance ist nicht eingetreten. Im Gegenteil. Durch die Änderung ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 40.100 €. <i>Chance hat sich daher auf 0 reduziert.</i>
Finanzausgleich, Steuern	Förderung Kleinkindbetreuung und unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	? €	-	Planung ohne Haushaltserlass	HH-Erlass nun fortgeschrieben vorliegend. Siehe Änderungsliste. Chance ist eingetreten. Durch die Änderung ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 760.050 €. <i>Chance hat sich daher auf 0 reduziert.</i>
Rettungs- schirme, Konjunktur- programme	ÖPNV, Gesundheits- und Sozialwesen, Inflation, Energiekrise	? €	? €	Ggfs. Stützungsleistungen Bund/Land	<i>Eintrittswahrscheinlichkeit mittel.</i>
Summe	Chancen	Stand: 09/2023 ca. 1,0 Mio. bis 3,0 Mio. € (max. Eintrittswahr- scheinlichkeit)		Davon ca. 1,0 Mio. € bis 3,0 Mio. € extern beeinflusst	
Neubewertung:	Chancen		Stand: 11/2023 0,5 Mio. € bis 1,5 Mio. € (bei max. Eintrittswahr- scheinlichkeit)	Davon überwiegend extern beeinflusst.	