

zum Kreis- und Strategieausschuss am 08.11.2021, TOP 5

Hinweis für die Presse: Bitte nicht vor dem Sitzungstermin veröffentlichen.

Landkreis Ebersberg

Ebersberg, 28.10.2021

Az.

Zuständig: Katja Witschaß, ☎

Vorgesehene Beratungsreihenfolge

Kreis- und Strategieausschuss am 08.11.2021, Ö

Bericht über die Umsetzung des Kürzungsbeschlusses für den Kreishaushalt 2021

Sitzungsvorlage 2021/0484

I. Sachverhalt:

Diese Angelegenheit wurde bereits behandelt im

Kreis- und Strategieausschuss am 19.07.2021, TOP 5 Ö

Kreistag am 02.08.2021, TOP 5 Ö

In seiner Sitzung am 02.08.2021 hat der Kreistag auf Vorschlag des Kreis- und Strategieausschusses vom 19.07.2021 folgenden Beschluss gefasst:

Finanzmanagement und zentrales Controlling sollen mit Nachdruck die Einhaltung der vom Kreistag für den Haushalt 2021 vorgegebenen Kürzungsziele von 2,5% innerhalb der Teilbudgets einfordern. Konkrete Einsparvorschläge aller Fachbereiche sollen hierzu transparent gemacht werden.

Die Kürzungsziele haben ein Volumen von **1.662.147 €**.

Bereits am 29.07.2021 wurden die Sachgebiete, bei denen sich nach Auswertung der Zwischenberichte eine Planüberschreitung abzeichnete, angeschrieben. Die Einhaltung der Kürzungsziele von 2,5% wurde im Anschreiben dringlich gefordert und Einsparvorschläge bis Ende September angefordert. Daneben führten das zentrale Controlling und das Finanzmanagement Gespräche mit den Kostenstellenverantwortlichen.

Alle Rückmeldungen sind fristgerecht eingegangen und nach Auswertung ergeben sich Einsparvorschläge in einer Gesamtsumme von **381.101 €**.

Im Jahr 2021 wurden von den Fachausschüssen Beschlüsse mit Kostenauswirkung über- und außerplan in Höhe von **1.114.800 €** gefasst.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass die Kürzungsziele von 2,5% - einem Volumen von rd. 1,6 Mio. € - zum einen nicht erreicht werden konnten, da die Einsparmöglichkeiten in der seit dem Kreistagsbeschluss verbleibenden Zeit aus unterschiedlichen Gründen nicht

umsetzbar waren; zum anderen, da in den Kreisgremien unterjährig Ausgaben von rd. 1,1 Mio. € außer- oder überplanmäßig beschlossen wurden.

Die Gründe (für Posten größer als 50.000 €) und die gefassten Beschlüsse werden in den nachfolgenden Tabellen dargestellt.

Die größten Posten bzgl. Planüberschreitungen sind Folgende:
Stand Sommer 2021, größer 50.000 €

| Kostenstelle | Bezeichnung | Planüberschreitungen | Bemerkungen/Sparvorschläge |
|---------------------|-------------------------------------|----------------------|--|
| 041 | Kreisklinik gGmbH | 435.700 € | Die Abschreibungen für die medizinischen Geräte, welche 2020 und 2021 vom Landkreis bezuschusst wurden, wurden in der Planung 2021 nicht berücksichtigt. |
| 111 | EDV- und Kommunikation | 100.000 € | Es fallen bei der IT zusätzliche Kosten an, um die IT-Sicherheit zu gewährleisten und um den laufenden Betrieb im Haus aufrecht zu erhalten (zum Beispiel: Leitungskosten, Druckerkosten, Mobiltelefone, Wartungsgebühren) |
| 145 | Finanzen, Beteiligungen, Kreiskasse | 51.300 € | Aus heutiger Sicht wird die Budgeteinhaltung prognostiziert. Erhöhung Beitrag KUVB (kommunale Unfallversicherung Bayern) aufgrund Einwohnerzahlen bei gleichzeitiger Pauschalkürzung; Erhöhung Verbandsumlage ZV Tierkörperbeseitigung |
| KSA-Ausschuss Summe | | 587.000 € | |
| JHA | Jugendhilfeausschuss | rd. 1 Mio. € | KST 232 (Hilfe für junge Volljährige § 41): Pauschalkürzung, geringere Kostenerstattungen, trotz höherer Fallzahlen kann dies nicht aufgefangen werden. KST 233 (unbegleitet minderjährige Flüchtlinge): Die Reduktion der Einrichtungen und temporäre Unterbelegung hatten Umsatzeinbußen zur Folge und konnten daher die Pauschalkürzung nicht auffangen. Die AG freiwilliger Leistungen konnte keine wesentlichen Einsparvorschläge unterbreiten. |
| JHA-Ausschuss Summe | | rd. 1 Mio. € | |

| Kostenstelle | Bezeichnung | Planüberschreitungen | Bemerkungen/Sparvorschläge |
|---------------------|---|----------------------|---|
| 114 | Sport und Gastschüler | 388.000 € | Das Landratsamt Rosenheim hat aufgrund von Corona fünf Gastschulabrechnungen erst nach dem Buchungsschluss für 2020 erstellt. Es konnte zwar noch eine Rückstellung mit den geschätzten Kosten (gemeldete Schülerzahlen und den Gastschulbeiträgen pro Schüler vom Vorjahr) in 2020 gebildet werden, doch der Gastschulbeitrag pro Schüler hat sich erhöht. Die AG freiwilliger Leistungen konnte keine wesentlichen Einsparvorschläge unterbreiten. Zum EHC Klostersee soll es zeitig im neuen Jahr einen „runden Tisch“ geben, dieser ist auf Ende Januar 2022 terminiert. |
| 210 | Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten | 182.700 € | Deutliche Fallzahlensteigerung, Vollzug von staatl. Pflichtaufgaben. |
| 250 | Jobcenter Ebersberg | 160.000 € | Pauschalkürzung KdU, geringerer Erlös bei Kostenerstattungen |
| 830 | Realschule Markt Schwaben | 52.800 € | Beschluss KSA 19.07. Leasingvertrag Raumluftreiniger, Soz.päd. Unterstützung weiterf. Schulen; Antrag Grüne 08.06. |
| SFB-Ausschuss Summe | | 783.500 € | |
| 942 | Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße | 89.300 € | Reparaturen aufgrund Unwetter, erhebliche Steigerung der Versorgungskosten aufgrund der nicht planbaren Inbetriebnahme sowie Belegung (Abschreibung) |
| 957 | Gebäude Gymnasium Vaterstetten | 411.000 € | überplanmäßige Ausgabe 10.05.2021 Kreistag: Heizungszentrale 370.000 Euro |
| LSV-Ausschuss Summe | | 500.300 € | |
| 113 | Schülerbeförderung | 121.000 € | Streichung der Fahrtkosten für deren Übernahme es keinen Rechtsanspruch gibt (freiwillige Leistung) |
| 320 | KFZ-Zulassungsstelle | 60.000 € | Mit schleppendem Start in 2021 war das überlassene Kostenaufkommen in den Monaten Januar und Februar deutlich unter den Erlösen dieser Monate aus 2020 (-60.000 €). |
| 325 | Führerscheinstelle | 87.900 € | Schleppender Start in 2021 und eine zusätzlich nicht geplante Vollzeitstelle als Ersatz eines Staatsbediensteten (volle Personalkosten) |
| | | | |

| Kostenstelle | Bezeichnung | Planüberschreitungen | Bemerkungen/Sparvorschläge |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|---|
| 450 | Naturschutz, Landschaftspflege | 86.600 € | Verfahren Bürgerentscheid Windkraft Mai 2021; 50.000 Euro |
| 910 | Kreisstraßen und -unterhalt | 65.000 € | Es bleibt abzuwarten wie die Abrechnung des Freistaat Bayern bzgl. des Wintereinsatzes ausfällt (Vorjahre erhebliche Nachberechnungen). |
| ULV-Ausschuss Summe | | 420.500 € | |

Beschlüsse für über- und außerplanmäßige Ausgaben bis August 2021:

| Ausschuss | Beschreibung TOP | Betrag |
|------------------------|---|--|
| KSA, KT | Gymnasium Kirchseeon; Rückforderung von gewährten Zuschüssen | 453.000,00 € |
| SFB-Ausschuss, KSA | Sachaufwand Schulen; Einsatz mobiler Raumluftreiner an Schulen | 31.800 € |
| SFB-Ausschuss | Finanzielle Unterstützung der Kulturszene im Landkreis Ebersberg; Antrag der CSU/FDP Fraktion vom 15.03.2021 | 20.000 € |
| SFB-Ausschuss | Sportförderung; Betriebskosten der Kunsteishalle des EHC Klostersee e.V | 60.000,00 € (40.000,00 € Nachzahlung und 20.000,00 € erhöhter Zuschuss) |
| SFB-Ausschuss | Sozialpädagogische Unterstützung an weiterführenden Schulen; Antrag der Bündnis 90 / Die Grünen Fraktion vom 08.06.2021 | 130.000,00 € |
| LSV-Ausschuss, KSA; KT | Humboldt-Gymnasium Vaterstetten Überplanmäßige Ausgaben für die Erneuerung der Heizungszentrale | 370.000 € |
| ULV-Ausschuss, KSA, KT | Windkraft im LSG Ebersberger Forst; Bürgerentscheid vom 16.05.2021 - Einleitung weiterer Verfahrensschritte | 50.000,00 € |

Auswirkungen auf den Klimaschutz:

- ja, positiv
 ja, negativ
 nein

Durch den Bericht keine Auswirkungen.

Auswirkung auf den Haushalt:

Das für den Haushalt 2021 vorgegebene Kürzungsziel kann nicht eingehalten werden. Das Ergebnis 2021 wird voraussichtlich negativ belastet.

II. Beschlussvorschlag:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Keiner, Kenntnisnahme.

gez.

Katja Witschaß