



Landkreis Ebersberg

Kreis- und Strategieausschuss am 08.11.2021
TOP 5 Ö

Bericht über die Umsetzung des Kürzungsbeschlusses für den Kreishaushalt 2021

Sachverhalt

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 €.

Am 29.07.2021 wurden die Sachgebiete über die Umsetzung informiert. Die darauf hin eingehenden Einsparvorschläge haben eine Gesamtsumme von 381.101 €.



Sachverhalt

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.

In den nachfolgenden Tabellen werden die Gründe für die größten Posten (größer 50.000 €) und die außer- und überplanmäßigen Beschlüsse dargestellt.



Sachverhalt

Die größten Posten bzgl. Planüberschreitung sind folgende:

Kosten-stelle	Bezeichnung	Planüberschreitungen	Bemerkungen/Sparvorschläge
041	Kreisklinik gGmbH	435.700 €	Die Abschreibungen für die medizinischen Geräte, welche 2020 und 2021 vom Landkreis beabsichtigt 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. €	



Sachverhalt

114	Sport und Gastzuschüler	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.
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 Raumlufreiniger, Soz.päd. Unterstützung weiterf. Schulen; Antrag Grüne 08.06.2021
SFB-Ausschuss Summe		783.500 €	



Folie 5

Barbara Strangfeld, KSA, 08.11.2021

Sachverhalt

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)
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 Wiedereinsatzes ausfällt (Vorjahre erhebliche Nachberechnungen).
ULV-Ausschuss Summe		420.500 €	



Folie 6

Barbara Strangfeld, KSA, 08.11.2021

Sachverhalt

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 Raumluftreiniger 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 €



Landkreis
Ebersberg

Folie 7

Barbara Strangfeld, KSA, 08.11.2021

Auswirkung auf den Haushalt:

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



Landkreis
Ebersberg

Folie 8

Barbara Strangfeld, KSA, 08.11.2021

Beschlussvorschlag:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Keiner, der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

