

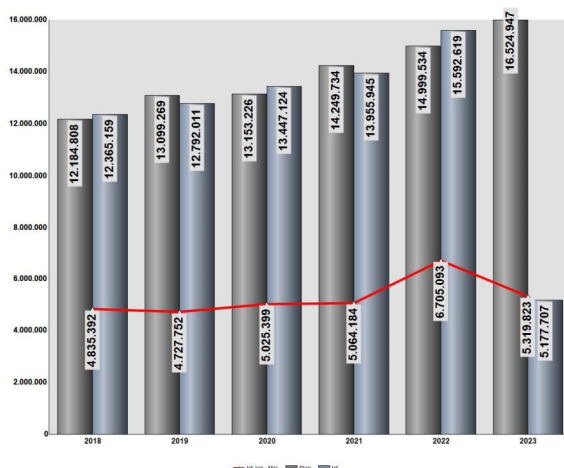


Landkreis Ebersberg  
Finanzmanagement

LSV-Ausschuss am 21.06.2023 Top 3 Ö

## Haushalt 2023; Zwischenbericht 2023; Liegenschaften / Brand- und Katastrophenschutz

### Ergebnisrechnung - Entwicklung



Der Planansatz  
2023 wurde  
gegenüber dem  
Vorjahr um  
**ca. 1,5 Mio. €  
erhöht.**



## Entwicklung der Mittelausschöpfung

	% 31.05.	Ist		Ist / Plan %	Planerfüllung in %
		Jan - Mai	Jan - Dez		
2016	28,72%	3.330.805	10.645.346	91,80%	8,20%
2017	38,76%	4.015.619	10.158.651	98,05%	1,95%
2018	39,68%	4.835.392	12.365.159	101,48%	-1,48%
2019	36,09%	4.727.752	12.792.011	97,65%	2,35%
2020	38,21%	5.025.399	13.447.124	102,24%	-2,24%
2021	35,54%	5.064.184	13.955.945	98,06%	1,94%
2022	44,70%	6.705.093	15.592.619	104,16%	-4,16%
2023	32,19%	5.319.823	5.177.707	38,56%	61,44%

Der Ausschöpfungsgrad des LSV-Budgets liegt zum 31.05.2023 mit 32,19 % unter dem Niveau der Vorjahre.

### Ursache:

Tabelle am 01.06.2023 generiert

Spätere Rechnungstellung der Stromlieferanten

Rechnungen der Reinigungsfirma, die das Jahr 2021 betreffen, wurden erst 2022 gebucht.



## Investitionen

Nach derzeitigem Kenntnisstand wird der Planansatz (inkl. Haushaltsreste) für Investitionen der Liegenschaftsverwaltung von 23,6 Mio. € um **rund 4,1 Mio. € unterschritten.**

### Größere Abweichungen zum Planansatz:

- Realschule Ebersberg, Erneuerung Verwaltungstrakt mit Aufstockung (**+ 500.000 €**)
  - Aufgrund von Mehraufwand durch zusätzliche notwendige Leistungen, Mehrkosten aus Bauzeitverlängerung und Materialpreiserhöhung
  - Die überplanmäßigen Ausgaben wurde bereits im Kreistag am 15.05.2023 genehmigt.



## Investitionen

### Größere Abweichungen zum Planansatz:

- **SFZ Poing Aufstockung Variante 2 (- 500.000 €)**
  - Die Planungen für die Aufstockung am SFZ in Poing wird aufgrund von Personalmangel im Sachgebiet 13 voraussichtlich erst im folgenden Haushaltsjahr begonnen
- **SFZ Poing Beteiligung an Mensa am Schulzentrum (- 800.876 €)**
  - Bauverzögerungen an der Mensa seitens der Gemeinde Poing



## Investitionen

### Größere Abweichungen zum Planansatz:

**967-0001 Berufsschulzentrum Ebersberg in Grafing-Bahnhof – Plan:  
1.710.840 €**

**968-0001 Gymnasium Poing Errichtung – Plan: 1.292.466 €**

Die Haushaltsmittel für die Errichtung des Berufsschulzentrums Ebersberg und des Gymnasiums Poing werden nicht abgeschöpft, da sich die Investitionen nach einem politischen Beschluss weiterhin auf der Warteliste befinden. Inzwischen befasst sich die Arbeitsgruppe Schulneubauten mit den beiden Schulen. Bis zu den Beratungen über die Warteliste will die Arbeitsgruppe einen Vorschlag erarbeiten, wie es mit den beiden Schulneubauten weitergeht.



## Die Kostenstellen

Insgesamt wird für das Budget des LSV-Ausschusses eine Planüberschreitung für das Jahr 2023 von **306.500 €** prognostiziert.

Die Begründungen der Über- bzw. Unterschreitungen der 40 Gebäudekostenstellen sowie deren Verwaltungskostenstelle und die 2 Kostenstellen des Brand- und Katastrophenschutzes sind der Sitzungsvorlage auf Seite 7 - 8 zu entnehmen.

Folgend wird nur auf die betragsmäßig höchsten Abweichungen eingegangen.



## Die Kostenstellen

	Jan - Mai				Jan - Dez		
	Ist				Plan		
	2020	2021	2022	2023	2023	Ausschöpfung %	Prognose
331 Brand- und Katastrophenschutz	527.859	557.122	589.461	549.214	1.355.945	40,50%	80.000 €
943 Gebäude - Haupthaus	440.725	470.731	494.583	440.261	1.237.888	35,60%	331.500 €
953 Gebäude Realschule Ebersberg (incl. Außen- u. Sportflächen)	265.450	233.661	333.023	314.372	1.217.793	25,80%	96.500 €
954 Gebäude Realschule Markt Schwaben (incl. Außen- u. Sportflächen)	249.345	251.563	311.981	246.442	836.803	29,50%	142.000 €
957 Gebäude Gymnasium Vaterstetten (incl. Außen- u. Sportflächen)	427.253	382.206	522.206	376.353	1.732.111	21,70%	-343.000 €
958 Gebäude Gymnasium Markt Schwaben (incl. Außen- u. Sportflächen)	381.882	387.345	402.698	341.252	1.181.285	28,90%	-125.000 €



## Prognose Planabweichungen

### Brand- und Katastrophenschutz – **Überschreitung 80.000 €**

Trotz der Erhöhung des Ansatzes für die Umlage für den Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Erding wird für 2023 von einer Überschreitung dieses Ansatzes ausgegangen. Weiterhin sind die Stromkosten stark gestiegen und der Ansatz für Reparaturen und Instandhaltung sind bereits innerhalb der ersten fünf Monate dieses Jahres zu 80 % ausgeschöpft.



## Prognose Planabweichungen

### 943 Gebäude – Haupthaus – **Überschreitung 331.500 €**

- Ansätze für Strom-, Reinigungs- und Heizkosten werden überschritten (neu abgeschlossene Verträge in 2022, Inflation)
- Des Weiteren werden für diverse Maßnahmen im Bauunterhalt (Behebung Mängel aus TÜV Prüfung KONE, Ertüchtigung MSR, Hygieneprüfungen aller Lüftungsanlagen, Sanierung Nässeschäden) zusätzliche Mittel benötigt.



## Prognose Planabweichungen

953 Gebäude Realschule Ebersberg (incl. Außen-u.Sportflächen) –  
**Überschreitung 96.500 €**

954 Gebäude Realschule Markt Schwaben (incl. Außen-  
u.Sportflächen) – **Überschreitung 142.000 €**

Bei diesen beiden Kostenstellen kommt es zu Mehrausgaben bei  
den Bewirtschaftungskosten für Strom, Reinigung und Fernwärme.



## Prognose Planabweichungen

957 Gebäude Gymnasium Vaterstetten (incl. Außen-u.Sportflächen) –  
**Unterschreitung 343.000 €**

Die geplante Maßnahme „Erneuerung der Heizungszentrale“ kann in  
2023 nicht vollständig durchgeführt werden, weil die Unterlagen,  
welche für die Durchführung benötigt werden, bei einem Dritten zur  
Prüfung lagen. Trotz dieser Minderausgaben entstehen auch bei  
diesem Gebäude Mehrausgaben für Strom und Reinigung.



## Prognose Planabweichungen

**958 Gebäude Gymnasium Markt Schwaben (incl. Außen-  
u.Sportflächen) – Unterschreitung 125.000 €**

Die Maßnahme Sanierung Physikräume 1. Bauabschnitt kann aufgrund der sehr langen Lieferzeiten der Fachraumausstattung erst im Haushaltsjahr 2024 umgesetzt werden. Jedoch kommt es auch hier zu Mehrausgaben bei den Reinigungs-, Strom-, und Gaskosten.



## Auswirkung auf den Haushalt

Zum aktuellen Stand wird davon ausgegangen, dass das Gesamtbudget des LSV-Ausschusses **um 306.500 € überschritten** werden könnte. Die Überschreitung begründet sich größtenteils durch die gestiegenen Bewirtschaftungskosten.

Bei den Investitionen der Liegenschaften wird mit einer **Unterschreitung** des Ansatzes in Höhe von ca. **4,1 Mio. € gerechnet.**



## Beschlussvorschlag

**Dem LSV-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:**

**Diese Vorlage dient der Information der Kreisräte; ein Beschluss ist nicht notwendig. In einem Jahr wird dem LSV-Ausschuss in dieser Form wieder berichtet.**

