

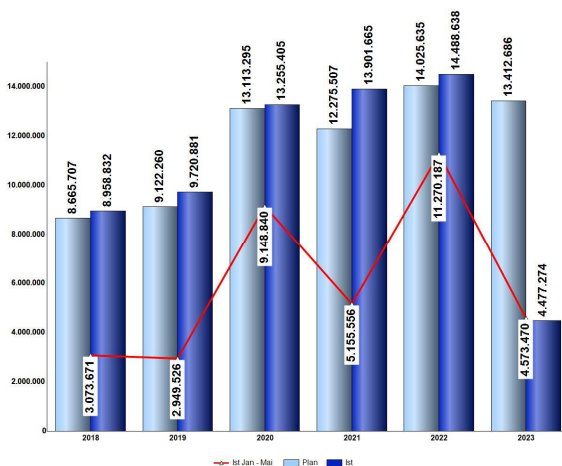


Landkreis Ebersberg
Finanzmanagement

Kreis- und Strategieausschuss am 10.07.2023, TOP 4 ö

Haushalt 2023; Zwischenbericht 2023 aus den Fachbereichen des Kreis- und Strategieausschusses

Der Kreis- und Strategieausschuss



Der Ansatz 2023
wurde
gegenüber dem
Vorjahr um **ca.
0,6 Mio. €
reduziert.**



Der Kreis- und Strategieausschuss

	% 31.05.	Ist		Ist / Plan %	Planerfüllung in %
		Jan - Mai	Jan - Dez		
2016	40,74%	2.856.810	8.022.756	114,41%	-14,41%
2017	34,26%	2.812.802	8.225.890	100,20%	-0,20%
2018	35,47%	3.073.671	8.958.832	103,38%	-3,38%
2019	32,33%	2.949.526	9.720.881	106,56%	-6,56%
2020	69,77%	9.148.840	13.255.405	101,08%	-1,08%
2021	42,00%	5.155.556	13.901.665	113,25%	-13,25%
2022	80,35%	11.270.187	14.488.638	103,30%	-3,30%
2023	34,10%	4.573.470	4.477.274	33,38%	66,62%

Die Mittelausschöpfung zum Zeitpunkt 31.05.2023 liegt bei 34,1 %.

Ein Vergleich mit den Vorjahren ist nur schwer möglich:

- Kostenstelle Corona ab 2020
- Verlustausgleich in 2020 und 2022 für die Kreisklinik
- Ab 2022 KST Klimaschutzmanagement beim ULV-Ausschuss



Folie 3

Die Sachgebiete

	Jan - Mai					Jan - Dez		Ausschöpfung %	Prognose
	2019	2020	Ist			2023	Plan		
012 Umlage KSt. Versorgungsumlage Besitze 502110	262.015	284.420	170.677	292.267	331.631	601.020	55,2%	Personalkosten in	
013 Umlage KSt. Beihilfe 504110	179.885	195.716	195.496	176.089	60.820	145.130	41,9%	Personalkosten in	
016 Corona		3.546.531	1.245.800	6.297.044	-9.138	254.071	-3,6%	Personalkosten enthalten	
021 Gemeinkostentopf	270.588	328.820	93.806	296.813	434.357	1.296.291	33,5%	24.000	
031 Energieagentur gGmbH	65.250	207.858	245.630	283.519	283.527	566.370	50,1%	Planeinhaltung	
035 Wohnbau-Gesellschaft Ebersberg gGmbH	-495	6.115	148	657	13.306	208	6397,1%	15.000	
040 Kreisklinik Sondervermögen						280.000		Planeinhaltung	
041 Kreisklinik gGmbH	-72.034	1.898.264	-76.694	950.748	-23.665	2.051.023	-1,2%	105.280	
042 Kreisklinik gGmbH - Eibe Jakob					4.952			Planeinhaltung	
045 Sozialer Wohnungsbau	75.468	59.400	140.538	76.438	81.950	224.818	36,5%	Planeinhaltung	
050 Revisionsamt	72.399	89.893	119.836	115.465	105.223	315.918	33,3%	Planeinhaltung	
070 Staatl. Schulamt Ebersberg	-18.161	-12.205	-5.622	-5.135	-5.869	-4.056	144,7%	Planeinhaltung	
090 Personarat	20.471	48.713	34.845	46.025	54.559	158.176	34,5%	Planeinhaltung	
095 Landrat/ Büro Landrat	234.962	334.541	280.339	351.325	353.204	752.403	46,9%	53.200	
096 Geschäftsführung Kreistag	75.680	86.427	153.086	151.680	150.112	386.387	38,9%	1.000	
097 Klimaschutzmanagement	11.436	58.014	136.024					Siehe ULV-Ausschuss	
099 Zensus 2021			10.970	-139.132	17.020			Planeinhaltung	
099 Zentrale Vergabestelle		500	39.288	30.855	43.079	151.721	28,4%	Planeinhaltung	
100 Abteilung 1, Zentrales und Bildung	136.123	152.684	225.593	228.295	223.876	496.966	45,0%	15.135	
111 EDV und Kommunikation	458.592	515.269	685.451	654.730	926.719	2.161.648	42,9%	Planeinhaltung	
115 Registratur	135.815	145.535	151.903	177.182	160.020	400.975	39,9%	6.500	
120 Personalservice	437.380	475.450	502.527	558.226	612.189	1.597.474	38,3%	113.152	
130 Bürgerservice	15.347	45.840	33.747	52.345	53.539	151.500	35,3%	4.136	
145 Finanzen, Beteiligungen, Kreiskasse	543.980	633.492	709.201	676.776	661.443	1.296.268	51,1%	Planeinhaltung	
205 Gleichstellungsstelle	14.714	16.811	23.331	17.807	144	20.368	0,7%	Planeinhaltung	
300 Fachabteilung 3, Öffentliche Sicherheit, Gemeinden	4.238	3.587	5.070	5.473	5.885	15.148	38,9%	430	
305 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle	14.414	16.099	16.224	15.973	15.522	42.979	36,1%	Planeinhaltung	
400 Fachabteilung 4, Bau und Umwelt	11.458	11.067	18.343	18.722	19.065	50.880	37,5%	Planeinhaltung	
SUMME	2.949.526	9.148.840	5.155.556	11.270.187	4.573.470	13.412.686	34,1%		

Insgesamt **330.374 €**
weniger Personalkosten
(pauschal angesetzt
Tariferhöhung/
Leistungsentgelt)

Aktuell wird mit einer
Unterschreitung
von **1.992.541 €**
gerechnet.

SiVo S. 4
und 6



Prognose Planabweichung

Corona (016) – Unterschreitung 2 Mio. €

Bei der Kostenstelle Corona wird zum jetzigen Zeitpunkt von einer Unterschreitung von ca. 2 Mio. € ausgegangen, weil die beantragten Erstattungen dieses Jahr noch eingehen werden.

Von einigen Anträgen steht immer noch die Entscheidung der Regierung aus. Des Weiteren hat das Sachgebiet immer noch keine Informationen erhalten wie z.B. der 3. Katastrophenfall abgerechnet werden kann.



Folie 5

Prognose Planabweichung

Kreisklinik gGmbH (041) – Mehrbedarf 105.280 €

Die Abschreibungen werden voraussichtlich um 100.000 € aufgrund des Zuschusses für die medizinischen Geräte höher als geplant anfallen.



Folie 6

Prognose Planabweichung

Personalservice (120) – **Mehrbedarf 113.152 €**

Zur Aufrechterhaltung der Attraktivität des Landkreises sollen die Recruitingmaßnahmen aus dem letzten Jahr fortgeführt werden und somit fallen 46.400 € mehr für Öffentlichkeitsarbeit an. Der Landkreis muss sich im Wettbewerb mit der immer schwieriger werdenden Personalgewinnung behaupten!

Für Stellenbewertungen und für den Transformationsprozess entstehen Mehrausgaben in Höhe von ca. 71.300 €.



Folie 7

Kostenstelle Finanzierung

Zum jetzigen Zeitpunkt wird für die Finanzierungskostenstelle von **Mehraufwendungen in Höhe von 1,2 Mio. € für 2023** ausgegangen:

Schlüsselzuweisungen	Keine Abweichung zum Plan
Grunderwerbsteuer	900.000 € weniger Einnahmen
Krankenhausumlage	Keine Abweichung zum Plan
Bezirksumlage	Keine Abweichung zum Plan
Zuführung Pensionsrückstellung, Beihilferückstellung, Altersteilzeit	437.083 mehr Aufwendungen
Erträge aus Zinssteuerung (Stand 31.05.2023)	90.000 € Erträge
Budgetüberträge	50.000 € weniger Ausgaben



Folie 8

Auswirkungen auf den Haushalt

Das Teilbudgets des Kreis- und Strategieausschusses wird voraussichtlich um **knapp 2 Mio € unterschritten**.

Der Planansatz der Kostenstelle Finanzierung wird nach derzeitigem Kenntnisstand bei der Annahme, dass die Grunderwerbsteuer bis zu 900.000 € unter dem Planansatz liegt, um ca. **1.2 Mio € überschritten** werden.



Folie 9

Beschlussvorschlag

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

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



Folie 10