

zum LSV-Ausschuss am 04.10.2023, TOP 3

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

Landkreis Ebersberg

Ebersberg, 20.09.2023

Az.

Zuständig: Katja Witschaß, ☎ 08092/823-268

Vorgesehene Beratungsreihenfolge

LSV-Ausschuss am 04.10.2023, Ö

Vorplanung Haushalt 2024 für das Teilbudget des LSV-Ausschusses

Anlage_1_Maßnahmeplanung 2024 inkl. Kürzungen

Anlage_2_Kostenstellenblätter LSV 2024

Anlage_3_Erklärungen der Prio-Stufen

Sitzungsvorlage 2023/0856

I. Sachverhalt:

Die Entwurfsplanung der Fachbereiche für den LSV-Ausschuss ergibt ein Teilbudget in Höhe von 18.999.897 €. Der vom Kreistag in seiner Sitzung am 24.07.2023 vorgegebene **Eckwert in Höhe von 19 Mio. €** wurde eingehalten und um **103 € unterschritten**.

Aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Haushaltslage wurden Kürzungen beim Brand- und Katastrophenschutz in Höhe von 87.000 € gegenüber den beantragten Ansätzen vorgenommen. Trotz der Kürzungen steht dem **Brand- und Katastrophenschutz** im Vergleich zum Ansatz 2023 für das Jahr 2024 ca. **256.557 € mehr** zur Verfügung, **was einer Steigerung um 18,9 % entspricht**.

Die größten Reduzierungen gab es bei den Gutachter- und Beraterleistungen (40.000 €) und bei den Fortbildungen (10.000 €). Der restliche Betrag setzt sich aus verschiedenen kleineren Beträgen z.B. bei Dienstreisen (5.000 €), Reparaturen und Instandhaltung (5.000 €) usw. zusammen.

Beim **Kreishochbau und den Liegenschaften** mussten ebenfalls drastische Kürzungen gegenüber den zum Eckwert beantragten Ansätzen durchgeführt werden, damit der Eckwert eingehalten werden kann. In der Planung für den Haushalt 2024 sind aufgrund der Eckwertkürzung **nicht** alle Maßnahmen der Kategorie A „Umsetzung der Maßnahme erforderlich“ enthalten. Trotz der vom Finanzmanagement durchgeführten Kürzungen **erhöht sich dieses Budget um 2.210.903 € bzw. 14,7 %**.

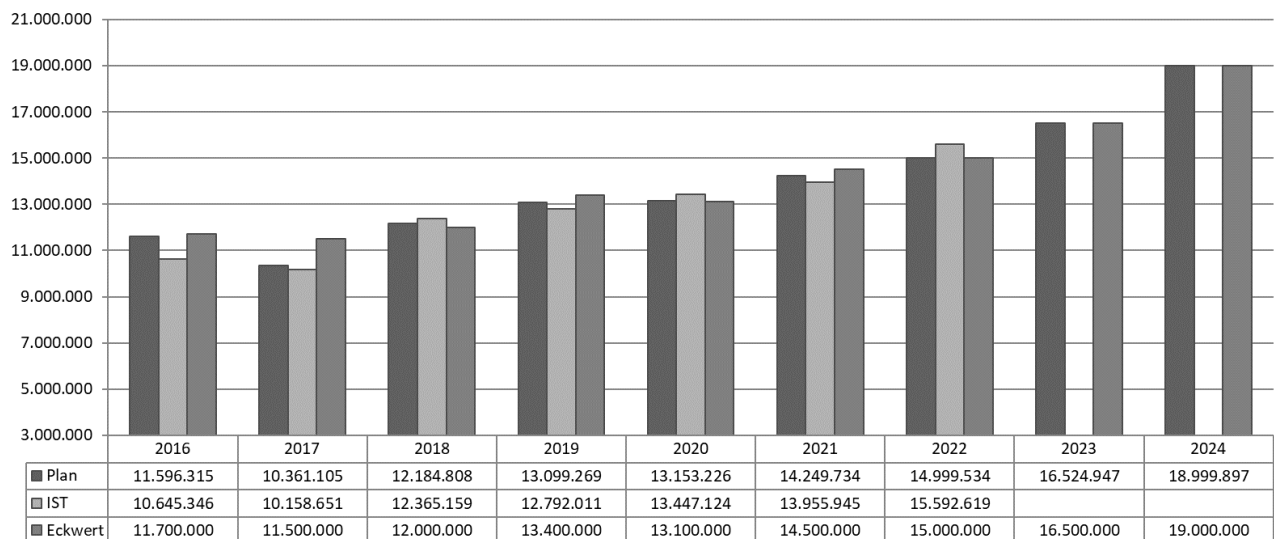
Insgesamt weist das Budget des LSV-Ausschusses eine Steigerung gegenüber der Vorjahresplanung um **2.474.950 € bzw. + 15 % auf**.

Folgende **große Maßnahmen mit der Priorität A** sind somit nicht eingeplant. Alle weiteren Budgetreduzierungen im Bauunterhalt können Sie der Anlage 1 entnehmen.

- Gymnasium Vaterstetten: Kürzung der Budgets für verschiedene Maßnahmen, wie z.B. Erneuerung Einzelraumregelung BT7, dezentrale Gasversorgung, Kultivierung der Tiefhöfe, Einbau Leckagesystem (insgesamt: 123.000 €)
- Gymnasium Markt Schwaben: Sanierung Umkleide 3 (370.000 €)
- **Realschule Ebersberg: Sanierung Flachdach Altbau (356.944 €)**

Antrag zur Einplanung der Sanierung des Flachdachs Altbau der Realschule Ebersberg

Aufgrund des hohen Alters sind bereits an der Dachabdichtung und Dachentwässerung gravierende Mängel entstanden, sodass wegen der Dringlichkeit bereits in 2023 mit den Ausbesserungen begonnen wurde. Um den Erhalt der Bausubstanz zu gewährleisten und Schäden am Tragwerk zu vermeiden, werden zusätzlich zum Eckwert 356.944 € beantragt. Insgesamt würden somit 800.000 € für die Sanierung in 2024 zur Verfügung stehen.

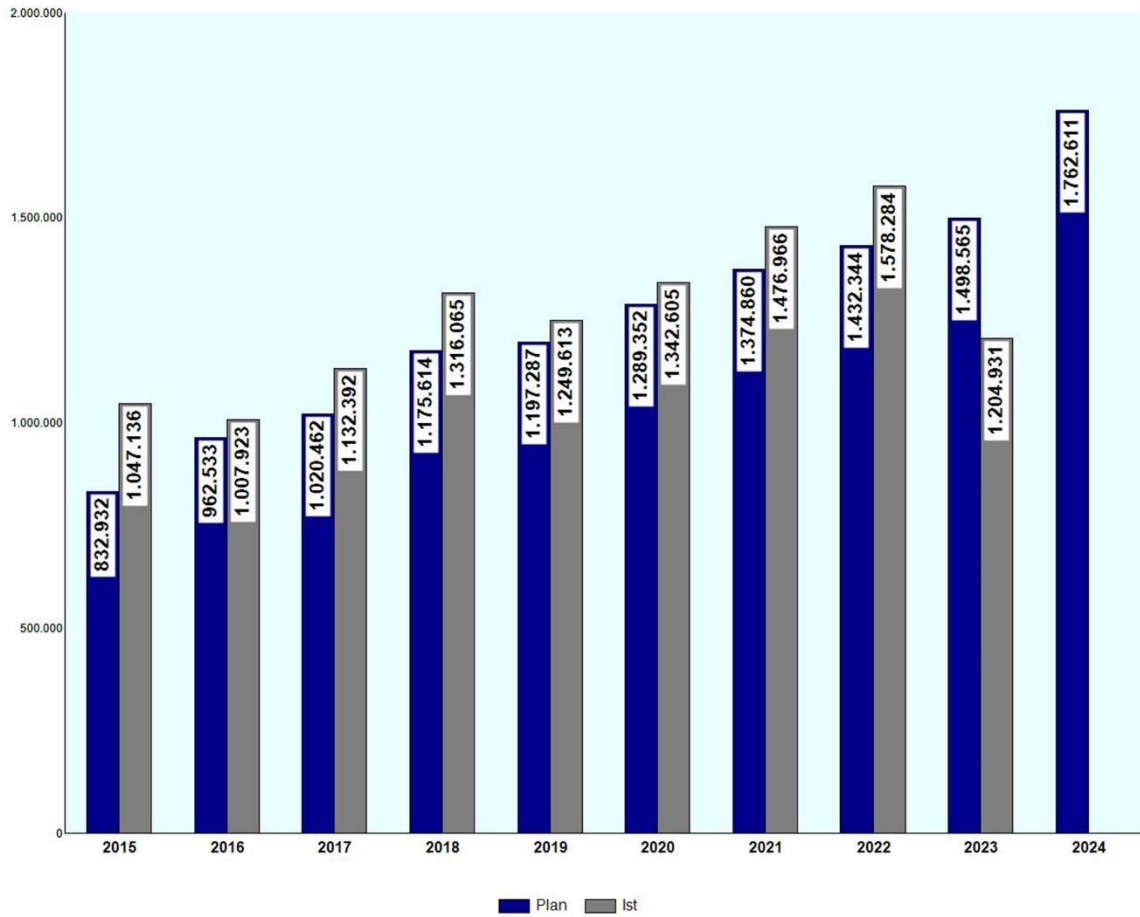


Gemäß der Eckwertplanung 2024 macht das Teilbudget des LSV-Ausschusses rund 22 % des Gesamtvolumens der Ergebnisrechnung aus.

Die Kostenstellen im Einzelnen:

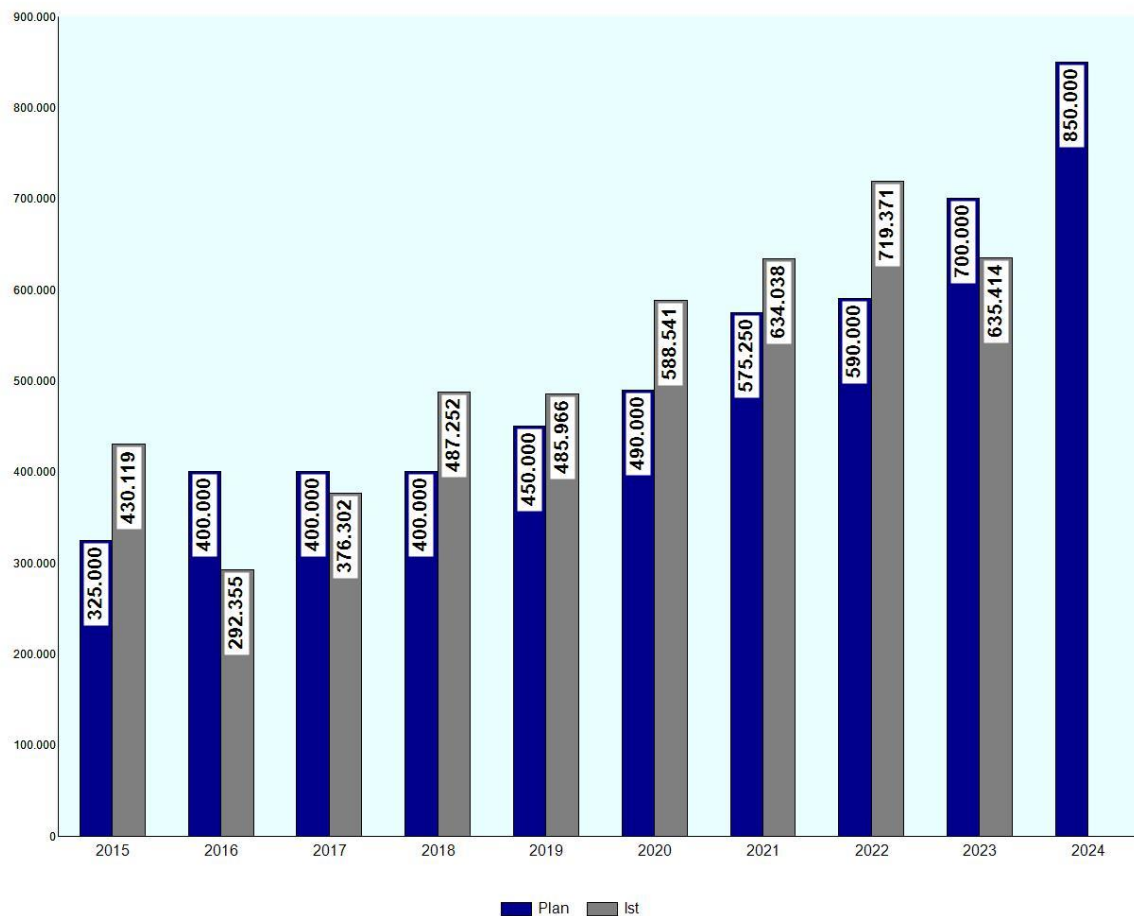
Brand- und Katastrophenschutz, Brandschutzdienststelle (Kostenstellen 331, 332):

Der nachfolgenden Grafik ist die Entwicklung des Brand- und Katastrophenschutzes zu entnehmen:



Die **Steigerung** in Höhe von **264.047 €** ist größtenteils aufgrund der Verbandsumlage (+ 150.000 €) für den Zweckverband der Rettungsleitstelle zurückzuführen. Der Umlagebetrag stieg in den letzten Jahren kontinuierlich an und überstieg seit 2018 den Planansatz, sodass diese Steigerung in der Planung 2024 berücksichtigt werden muss. Weitere größere Budgetsteigerungen sind bei den Personalkosten aufgrund des gültigen Tarifvertrages, bei Aus- und Fortbildungen sowie bei den Abschreibungen aufgrund der Aktivierung des ELW 2 Technik und für das Notstromaggregat inkl. Anhänger gegeben.

Integrierte Leitstelle – Leistungen an den Zweckverband:



Seit 2008 fallen für die integrierte Leitstelle Kosten an. Der Landkreis ist in einem Zweckverband zusammen mit den Landkreisen Erding und Freising. Betreiber der Rettungsleitstelle ist der Landkreis Erding, die Geschäftsführung ist ebenfalls im Landkreis Erding angesiedelt. Der Landkreis ist mit 30,39 % an der Rettungsleitstelle beteiligt. Der Planansatz 2024 wurde gegenüber dem Vorjahr um 150.000 € (+21,4 %) erhöht. Zum Zeitpunkt der Budgetplanung bestand noch keine Haushaltsplanung für den Zweckverband, sodass noch keine gesicherte Aussage über die konkrete Umlagenhöhe für das Jahr 2024 möglich ist.

Folgende Investitionen sind im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes geplant:

	Ist	HH-Rest	Plan	
	2022	2022	2023	2024
331-0007 Beschaffungen im Bereich Gefahrgut/ -übungsstrecke	19.965	2.566	18.000	15.000
331-0008 Beschaffungen für den Brandschutz	62.511			23.000
331-0014 Ergänzungen in den Atemschutzübungsanlagen		30.000	19.000	15.000
331-0042 Funkgeräte und Kommunikationstechnik	4.780	57.865	18.000	40.000
331-0088 Rüstwagen RW 2			200.000	
331-0089 Ersatzbeschaffung Einsatzleitfahrzeug UGÖEL	2.699		290.000	
331-0090 Investitionskostenzuschuss Rüstwagen		5.000		
331-0091 Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen ELW 2		300.000		-46.000
331-0100 Ersatzbeschaffung Wechselladerfahrzeug	3.094			
331-0111 Notstromaggregat	186	449.814		
331-0112 Zwei Tanklöschfahrzeuge TFL 4000				585.140
	Ist	HH-Rest	Plan	
	2022	2022	2023	2024
331-0114 Lehrgangssoftware Feuerwehrlehrgänge			30.000	
331-0115 digitale Meldeempfänger			9.000	15.000
331-0116 Mobile Warnanlage, Sondersignalanlage			10.000	6.000
331-0117 Funkgeräte Kommunikationstechnik			18.000	6.000
331-0118 Vorbereitungen Blackout	2.137			
331-0121 Leitstandtechnik f. Atemschutzübungsstrecke (Neue Investition über 100.000 €)				110.000
958-0009 Schließanlage	2.300			
Gesamtsumme Investitionen	97.672	1.195.245	612.000	769.140

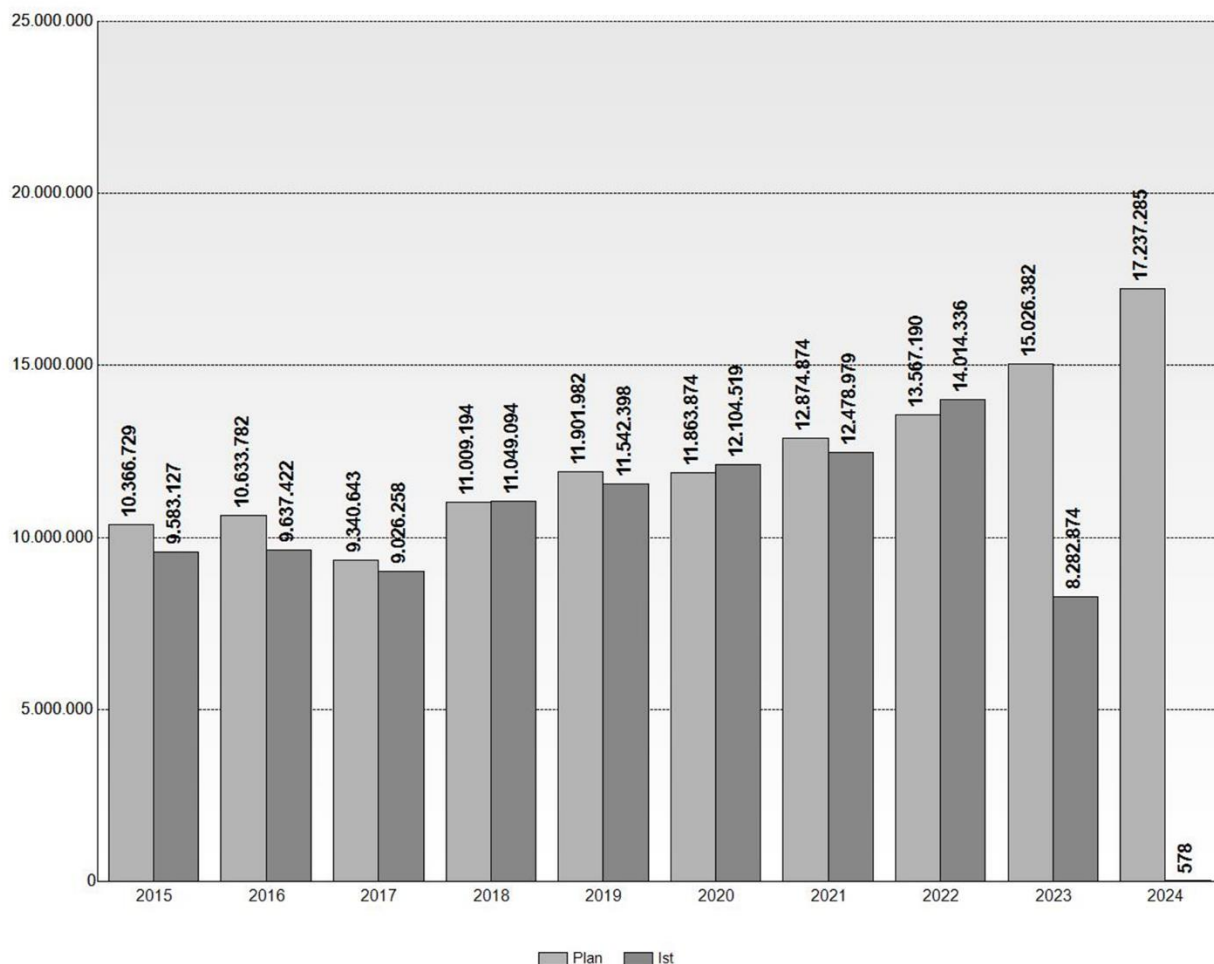
Der Landkreis stellt jährlich 120.000 € für allgemeine Ersatzbeschaffungen bzw. Ausstattungen in diesem Bereich zur Verfügung. Größere Investitionsvorhaben werden zusätzlich veranschlagt:

Für die Zwei Tanklöschfahrzeuge TFL 4000 (Inv.Nr.: 331-0112) lag im Jahr 2023 eine Verpflichtungsermächtigung für 2024 vor, sodass bereits mit der Ausschreibung und Vorbereitungen begonnen werden konnte. Diese Beschaffung wurde vom Kreistag am 25.10.2021 von der Warteliste genommen und somit in den Haushalt eingeplant.

Die Investition, Leitstandtechnik für die Atemschutzübungsstrecke, wurde mit **netto 110.000 € neu für 2024 eingeplant**. Die Einrichtung und der Betrieb einer Atemschutzübungsanlage stellen gem. Art. 2 Satz 1 BayFwG eine Pflichtaufgabe im eigenen Wirkungskreis des Landkreises dar. Die aktuelle Technik ist mit ihren 34 Jahren veraltet und muss von Grund auf erneuert werden. Bei einem akuten Ausfall der Technik können weder Lehrgänge noch die in der Feuerwehrdienstvorschrift 7 geforderten Belastungsübungen stattfinden. Ein Kurzschluss vor einiger Zeit, konnte durch den persönlichen Einsatz ehrenamtlicher Kräfte einen längeren Ausfall verhindern. Dies verdeutlicht den aktuellen Zustand der 1989 eingeführten Anlage. Die Komponenten sind so geplant, dass diese auch in das neue Ausbildungszentrum eingebunden werden können.

Kreishochbau und Liegenschaften (Kostenstellen 941 bis 999 inkl. 930):

Diese Kostenstellen haben sich seit 2015 wie folgt entwickelt:



Der Planansatz für den Kreishochbau und Liegenschaften **erhöht** sich gegenüber 2023 um **2.210.903 € bzw. 14,7 %**. Im Vergleich zum IST 2022 ergibt sich eine Budgeterhöhung von rund 3.222.949 €.

Getrennt nach den Hauptaufwandsarten (ohne Erträge) zeigt sich folgendes Bild:

		Personalkosten	Afa	Bewirtschaftung	Bauunterhalt	Summe
2015	Ist	1.575.640	3.511.227	2.471.325	4.238.330	11.796.523
2016	Ist	1.680.312	3.959.140	2.771.340	4.142.477	12.553.268
2017	Ist	1.851.177	4.006.926	3.938.378	3.109.452	12.905.934
2018	Ist	2.068.392	4.075.170	3.862.723	2.915.014	12.921.300
2019	Ist	2.199.932	4.112.934	3.966.682	3.517.392	13.796.940
2020	Ist	2.282.993	4.360.855	4.215.864	3.169.965	14.029.678
2021	Ist	2.351.282	4.486.618	3.876.135	2.833.807	13.547.842
2022	Ist	2.604.287	4.570.496	5.272.579	3.336.584	15.783.947
2023	Plan	2.861.290	5.047.330	5.487.788	3.620.634	17.017.042
2024	Plan	3.328.140	6.094.788	6.801.014	4.129.736	20.353.678

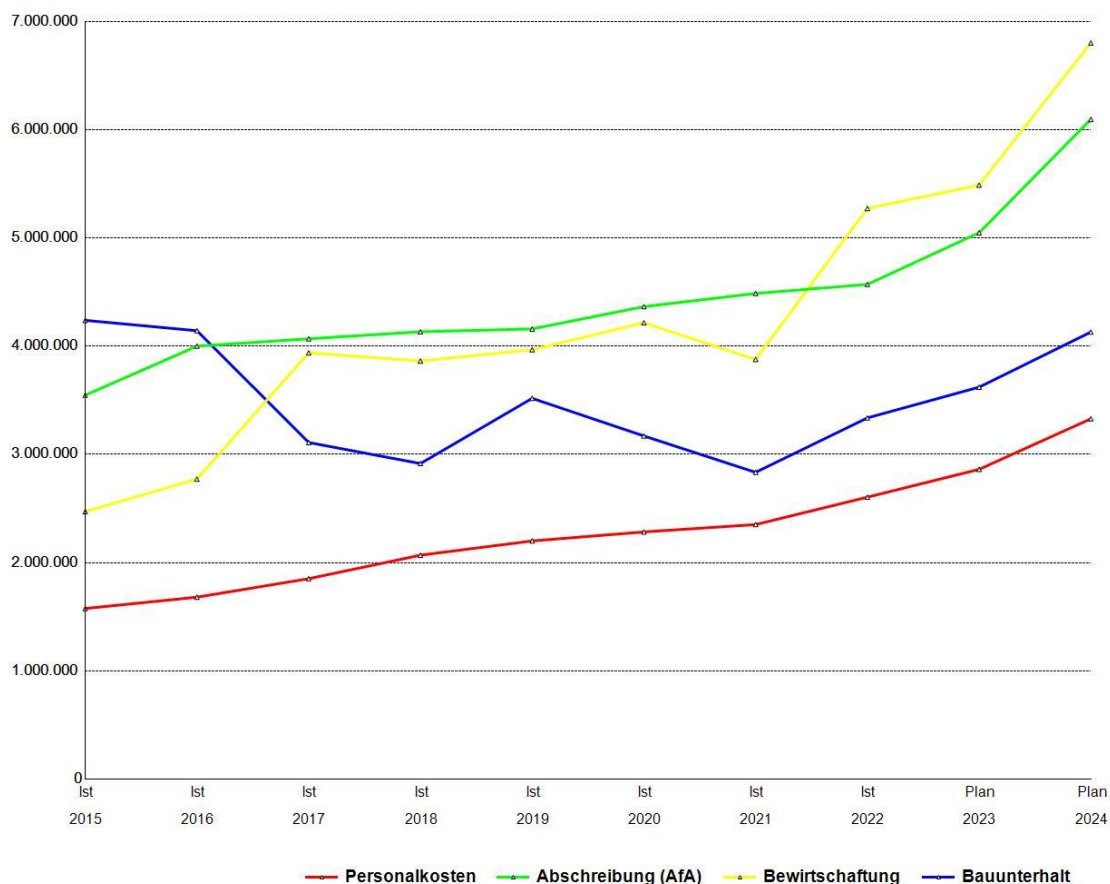
Bis zum Jahr 2016 wurden die Betriebsleistungen PPP nicht in Bewirtschaftung und Bauunterhalt aufgeteilt, sondern insgesamt dem Bauunterhalt zugeordnet. Ab dem Haushaltsjahr 2017 erfolgt eine detaillierte Aufteilung der Betriebsleistung PPP in den Bewirtschaftungs- und Bauunterhaltsanteil.

Die Abschreibungen 2024 erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um **1.047.458 €**. In der Detailbetrachtung handelt es sich hier um die Abschreibungen des Neu- und Umbaus am Gymnasium in Vaterstetten sowie dessen Pausenhof. Zudem werden im Haushalt 2024 die Süderweiterung am SFZ in Grafing und die erneuerte Lüftungsanlage der Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg aktiviert.

Die geplanten Bewirtschaftungskosten liegen um **1.313.226 €** über dem Ansatz des Vorjahres. Dies liegt vor allem an den gestiegenen Stromkosten.

Die Kosten für den Bauunterhalt steigen gegenüber der Planung 2023 um **509.102 €**. Die Preissteigerungen im Bausektor lassen sich auf den Krieg in der Ukraine, auf den Fachkräftemangel und auf die hohe Inflation zurückführen. Ein Ende der Preissteigerungen ist zur Zeit noch nicht absehbar. Diese Kostensteigerungen wirken sich negativ auf die geplanten Bauunterhaltsmaßnahmen für das Jahr 2024 aus, sodass unter Umständen noch einmal weniger Maßnahmen, als vorgesehen, umgesetzt werden können.

Im Detail können die geplanten Maßnahmen im Bauunterhalt der **Anlage 1** entnommen werden.

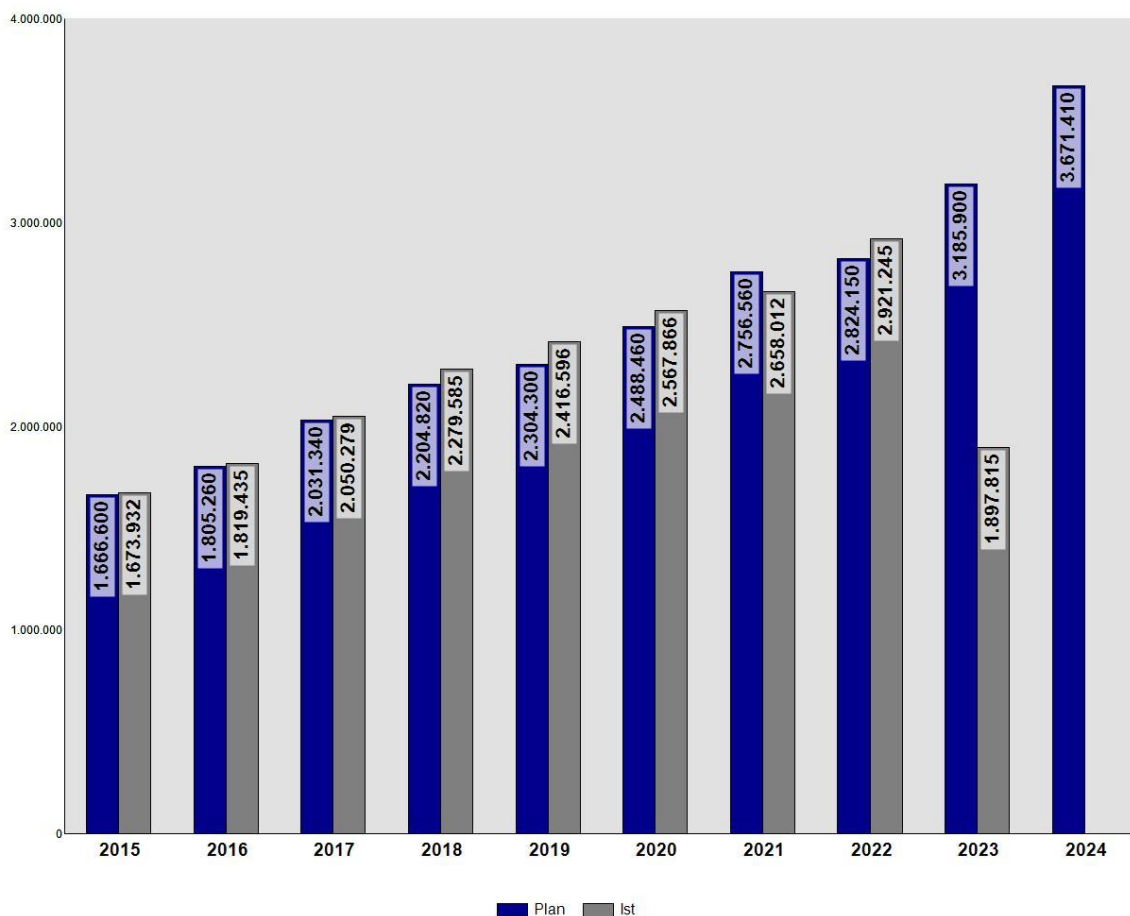


Es wäre wichtig, dass Bauunterhalt mindestens in Höhe der Abschreibung zur Verfügung steht.

Eine korrekte Darstellung dieses Sachverhaltes war erst ab 2016 möglich, weil bis 2016 keine Trennung von Bewirtschaftung und Bauunterhalt für die PPP- Schulen möglich war. Nach dieser Aufteilung wird ab 2017 ersichtlich, dass die Aufwendungen für den Bauunterhalt nicht über den Abschreibungen liegen. Nur im Jahr 2016 wurde dieses Ziel erreicht. Auch für das Jahr 2024 wird gemäß dem aktuellen Plan dieses Ziel deutlich verfehlt. Zur Erreichung des betriebswirtschaftlichen Ziels **fehlen 1.965.052 €, die im Bauunterhalt nicht zur Verfügung stehen**. Dieser Fehlbetrag führt zu einer Einschränkung bei den Reparaturen und der Pflege der vorhandenen Gebäudesubstanz, was nicht folgenlos bleibt. Erfahrungsgemäß werden dadurch die zu leistenden Aufwendungen höher und die Überraschungen häufiger.

Die IST-Entwicklung ist sorgfältig zu beobachten und ggf. muss im Haushalt 2025 reagiert werden. Dass die Abschreibungen höher sind als die Bauunterhaltsaufwendungen, kann betriebswirtschaftlich als dauerhafter Zustand nicht akzeptiert werden.

Die **Personalaufwendungen** im Teilbudget des LSV-Ausschusses (Kreishochbau & Liegenschaften und Brand- und Katastrophenschutz) haben sich wie folgt entwickelt:



Die Personalkosten **steigen** gegenüber dem Vorjahr **um 485.510 €**, das sind **15,2 %**.

Die Personalveränderungen:

Die wesentlichen Veränderungen bei den Personalkosten ergaben sich aufgrund der allgemeinen Tarifierhöhung.

	Plan			Begründung
	2023	2024	Veränderung	
331 Brand- und Katastrophenschutz	181.990	193.160	11.170	1 Stufenaufstieg in 2024. 2023: 2,1691 VZÄ 2024: 2,1691 VZÄ
332 Brandschutzdienststelle	142.620	150.110	7.490	2023: 1,5121 VZÄ 2024: 1,5121 VZÄ
941 Kreishochbau und Liegenschaften	1.899.860	2.228.120	328.260	2 neue Stellen. Eine Vollzeitstelle, die durch Staatspersonal besetzt war, wurde mit Kreispersonal nachbesetzt. 2 Personen in der Freiphase der Altersteilzeit. 1 Umsetzung innerhalb des Sachgebiets, daher Höhergruppierung. 6 neue Arbeitsmarktzulagen ab 2023. 2 Stufenaufstiege in 2023. 2 Stufenaufstiege in 2024. 2023: 23,2868 VZÄ 2024: 25,5668 VZÄ
942 Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße	61.260	67.890	6.630	1 Höhergruppierung für 2024 geplant. 2023: 0,9000 VZÄ 2024: 0,9000 VZÄ
943 Gebäude - Haupthaus	53.380	57.980	4.600	2023: 1,0000 VZÄ 2024: 1,0000 VZÄ
953 Gebäude Realschule Ebersberg (incl. Außen- u. Sportflächen)	131.410	147.800	16.390	2 Höhergruppierungen für 2024 geplant. 2023: 1,8974 VZÄ 2024: 1,8974 VZÄ
954 Gebäude Realschule Markt Schwaben (incl. Außen- u. Sportflächen)	70.680	77.550	6.870	1 Höhergruppierung für 2024 geplant. 2023: 1,0000 VZÄ 2024: 1,0000 VZÄ
956 Gebäude Gymnasium Grafing (incl. Außen- u. Sportflächen)	165.870	183.100	17.230	1 Höhergruppierung für 2024 geplant. 1 Stufenaufstieg in 2024. 2023: 2,7500 VZÄ 2024: 2,7500 VZÄ
957 Gebäude Gymnasium Vaterstetten (incl. Außen- u. Sportflächen)	162.320	215.760	53.440	Für 2023 wurde eine neue Stelle genehmigt, aber Planung für 2023 nur für 5 Monate und für 2024 ganzjährig. 3 Höhergruppierungen für 2024 geplant. Ein Mitarbeiter (0,1282) ist für 2024 nur für 5 Monate geplant, dann Rente. 1 Stufenaufstieg in 2024. 2023: 3,0000 VZÄ 2024: 3,1282 VZÄ

	Plan			Begründung
	2023	2024	Veränderung	
958 Gebäude Gymnasium Markt Schwaben (incl. Außen- u. Sportflächen)	135.250	151.090	15.840	1 Stufenaufstieg in 2024. 2023: 2,0000 VZÄ 2024: 2,0000 VZÄ
960 Gebäude Landwirtschaftsschule EBE	43.970	47.020	3.050	2023: 0,6411 VZÄ 2024: 0,6411 VZÄ
965 Gebäude Sopäd.Förderzentr. Grafring (incl. Außen- u. Sportflächen)	70.290	78.090	7.800	1 Höhergruppierung für 2024 geplant. 2023: 1,0000 VZÄ 2024: 1,0000 VZÄ
966 Gebäude Sopäd.Förderzentr. Poing (incl. Außen- u. Sportflächen)	67.000	73.740	6.740	1 Höhergruppierung für 2024 geplant. 1 Stufenaufstieg in 2024. 2023: 1,0000 VZÄ 2024: 1,0000 VZÄ

Zu den **Bewirtschaftungskosten**:

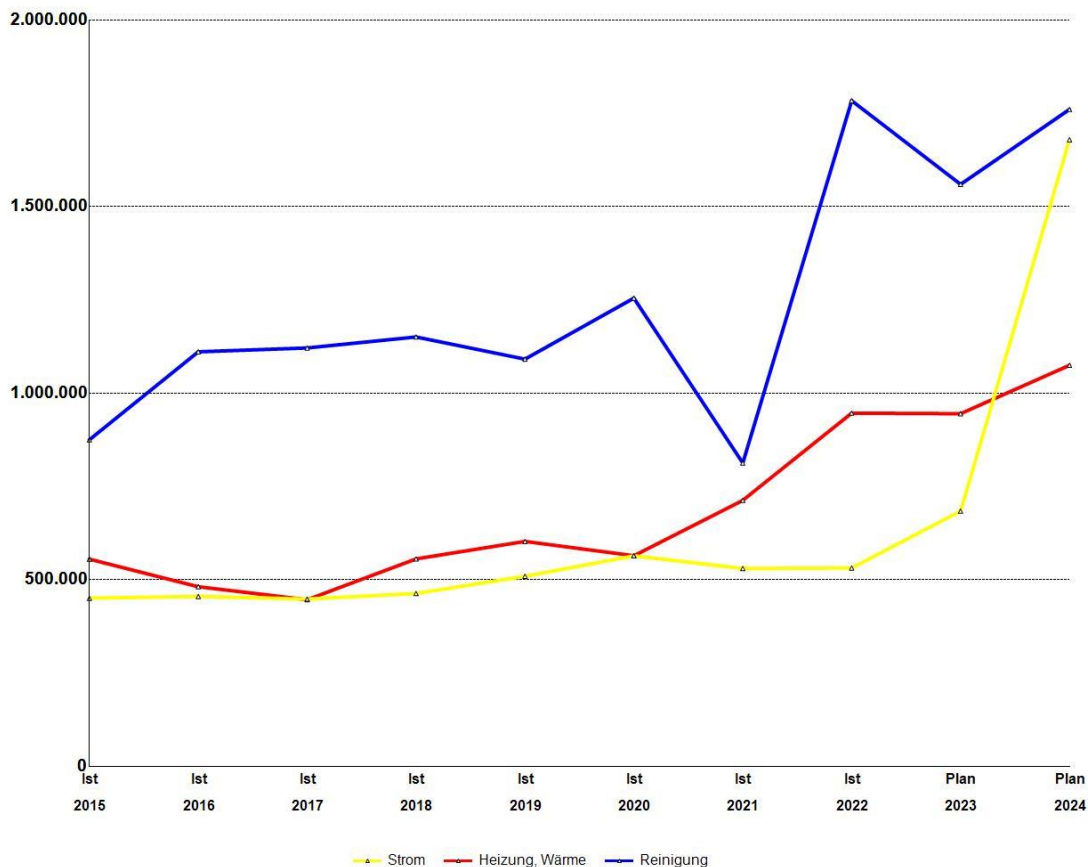
Die Bewirtschaftungskosten steigen gegenüber dem Vorjahr um **24 %** von 5.487.788 € auf 6.801.014 €.

	Ist						Plan		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Abweichung
Strom	448.312	463.205	509.349	563.974	530.146	531.456	683.860	1.678.860	995.000
Heizung, Wärme	446.529	555.869	602.712	564.402	712.678	946.442	944.900	1.074.600	129.700
Reinigung	1.121.055	1.150.488	1.091.067	1.254.475	812.734	1.783.529	1.559.428	1.760.150	200.722

Die Steigerung der Bewirtschaftungskosten ist in erster Linie auf die Stromkosten **(+ 995.000 € bzw. + 145 %)** zurückzuführen. Diese sind aufgrund des im Jahr 2022 neu abgeschlossenen Stromvertrags und der unsicheren Energielage sehr stark angestiegen. Zu der deutlichen Preiserhöhung kommt die Fertigstellung einiger Bauvorhaben, wie die Süderweiterung am SFZ Grafring, die Erweiterung II am Gymnasium Vaterstetten und die Aufstockung der Realschule Ebersberg, welche zusätzlich bewirtschaftet werden müssen. Ob die Strompreisbremse ab April 2024 verlängert wird, ist seitens der Regierung noch nicht beschlossen. Für die Haushaltsplanung wurde mit vergünstigten Strompreisen geplant, andernfalls wäre die Steigerung der Strompreise um einige Hunderttausend Euro höher ausgefallen.

Die Kostensteigerung bei der Reinigung beträgt **200.722 € bzw. 12,9 %**. Dieser Anstieg begründet sich auf den im Jahr 2022 neu abgeschlossenen Reinigungsvertrag, welcher einen Anstieg des Tagessatzes aufweist. Des Weiteren führt die gesetzlich vorgeschriebene Erhöhung des Mindestlohns zu erhöhten Kosten.

Als Folge des Russland-Ukraine-Konflikts sowie der Inflation sind die Heizungs-, und Wärmekosten ebenfalls angestiegen **(+ 129.700 € bzw. +13,7 %)**.



Dieser Grafik kann man den deutlichen Anstieg der Stromkosten entnehmen, sowie die Erhöhung der Kosten für Heizung/Wärme und Reinigung. Zu beachten ist, dass es im Jahr 2021 durch strittige Auseinandersetzung zu verzögerten Abrechnungen der Reinigung kam. Dadurch erklärt sich der Einbruch der Kosten in 2021 und der Anstieg in 2022.

Die Kostenstellen im Einzelnen:

	Ist			Plan		Abweichung
	2020	2021	2022	2023	2024	
331 Brand- und Katastrophenschutz	1.205.936	1.344.246	1.439.156	1.355.945	1.612.501	256.557
332 Brandschutzdienststelle	136.670	132.721	139.128	142.620	150.110	7.490
941 Kreishochbau und Liegenschaften	1.506.204	1.568.298	1.840.319	2.087.059	2.431.753	344.694
942 Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße	542.410	534.420	609.099	640.311	397.563	-242.749
944 Nebengebäude Landratsamt (Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße)	-1.209	-638	3.392	8.905	-25.711	-34.616
943 Gebäude - Haupthaus	1.292.831	1.045.009	1.345.596	1.237.888	1.692.279	454.391
930 Kastensee		570	1.587	3.869	24.869	21.000
950 Grundstücke und sonst.kreiseigene Gebäude (ohne Naturschutz)	-19.806	-28.806	-11.090	-12.104	-12.489	-385
951 Asylbewerberunterbringung "Mäusl"-Anwesen	242	229	146	255	545	290

	Ist			Plan		
	2020	2021	2022	2023	2024	Abwei- chung
972 Klosterbauhof incl. Brennerei Ebersberg	-26.731	-18.634	23.373	-19.501	-18.232	1.269
945 Gebäude - Zulassungs-u.FS-Stelle (Anmietung)	139.951	169.459	158.159	161.379	195.047	33.668
946 Gebäude - Jobcenter (Anmietung)	1.677	-8.076	4.936	9.124	-924	-10.048
947 Gebäude - Post (Anmietung)	81.029	87.632	100.447	101.245	112.071	10.826
970 Gebäude Medienzentrale Augustinerstr.	8.026	8.549	8.875	12.290	13.121	831
973 Gebäude Marienplatz (Anmietung)	58.782	52.689	52.865	54.438	58.361	3.923
953 Gebäude Realschule Ebersberg (incl. Außen-u.Sportflächen)	681.548	633.755	949.892	1.217.793	1.677.529	459.736
981 Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg	62.609	142.778	163.296	181.746	265.897	84.151
991 Asylbewerberunterbringung HMW RS EBE	-10.290	4.127	777	2.265	-12.135	-14.400
954 Gebäude Realschule Markt Schwaben (incl. Außen-u.Sportflächen)	669.654	695.413	793.495	836.803	834.964	-1.839
982 Turnhalle Realschule Markt Schwaben	70.881	61.132	64.111	74.401	94.471	20.070
992 Hausmeisterwohnung RS M.Schwaben	-5.072	-3.205	2.236	-269	4.846	5.115
955 Gebäude RS Poing (incl. Außen-u.Sportflächen)	942.868	971.110	989.698	1.096.584	1.052.709	-43.875
980 Turnhalle Realschule Poing	64.631	68.112	75.296	110.500	95.000	-15.500
956 Gebäude Gymnasium Grafing (incl. Außen-u.Sportflächen)	878.717	822.663	1.065.352	1.160.310	1.100.496	-59.814
983 Turnhallen Gymnasium Grafing	37.454	53.907	39.572	62.663	55.007	-7.656
993 HMW Gym. Grafing	1.410	746	1.146	492		-492
957 Gebäude Gymnasium Vaterstetten (incl. Außen-u.Sportflächen)	1.087.531	1.266.995	742.510	1.732.111	1.920.542	188.431
984 Dreifachturnhalle Gymnasium Vaterstetten	81.502	205.096	208.521	188.383	160.009	-28.374
994 Hausmeisterwohnung Gymn.Vaterstetten	6.744	-22.714	42.042	-3.255	-3.255	
958 Gebäude Gymnasium Markt Schwaben (incl. Außen-u.Sportflächen)	1.307.032	966.605	1.010.062	1.181.285	1.680.293	499.008
985 Dreifachturnhalle Gymnasium Markt Schwaben	10.816	417.665	543.770	107.835	361.083	253.248
995 Hausmeisterwohnung Gymn.M.Schwaben	-5.443	-4.353	-5.597	-4.647	-3.090	1.557
959 Gebäude Gymnasium Kirchseeon (incl. Außen-u.Sportflächen)	1.361.670	1.613.544	1.767.092	1.553.245	1.453.642	-99.603
986 Turnhalle Gymnasium Kirchseeon	151.119	162.533	185.789	211.902	217.302	5.400
996 Hausmeisterwohnung Gymn. Kirchseeon	-2.829	-3.394	-3.960			
948 Gebäude - Schulamt	12.560	21.826	7.692	25.460	22.813	-2.647

	Ist			Plan		
	2020	2021	2022	2023	2024	Abweichung
960 Gebäude Landwirtschaftsschule EBE	15.612	43.456	49.368	51.116	52.925	1.809
965 Gebäude Sopäd.Förderzentr. Grafing (incl. Außen-u.Sportflächen)	595.112	343.704	602.280	424.548	703.456	278.908
987 Dreifachturnhalle SFZ Grafing	67.910	17.968	34.113	21.527	32.880	11.353
997 Hausmeisterwohnung SFZ Grafing	6.720	2.592	4.344	8.716	11.834	3.118
966 Gebäude Sopäd.Förderzentr. Poing (incl. Außen-u.Sportflächen)	358.678	334.090	425.651	425.572	490.875	65.303
988 Turnhalle SFZ Poing	7.682	4.750	508	9.250	9.924	674
968 Gebäude Gymnasium Poing		10.066				
971 Gebäude Straßenmeisterei	68.902	241.732	121.394	69.603	92.714	23.111
999 Hausmeisterwohnung Straßenmeisterei	-4.616	-4.421	-3.816	-4.716	-3.700	1.016
SUMME	13.447.124	13.955.945	15.592.619	16.524.947	18.999.897	2.474.950

Die Planung 2024 liegt um **2.474.950 € über** dem Ansatz des Vorjahres.

Die Maßnahmenplanung des Sachgebietes Kreishochbau und Liegenschaften liegt der Sitzungsvorlage als **Anlage 1** bei. Prioritäten können in der Sitzung diskutiert werden.

Kreishochbau und Liegenschaften (Kst. 941) + 344.694 €

Hauptgrund hierfür sind die gestiegenen Personalkosten von 328.260 € im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023. Zudem müssen im Jahr 2024 einige PC's und Laptops auf Windows 11 umgestellt werden, sodass hierfür ca. 24.000 € eingeplant wurden.

Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße (Kst. 942) - 242.749 €

Am Verwaltungsgebäude an der Kolpingstraße sinkt das benötigte Budget für das Jahr 2024 um 242.749 €. Seit Dezember 2022 sind im Gebäude Asylsuchende untergebracht. Dadurch stiegen die Bewirtschaftungskosten um ca. 400.000 €. Jedoch bekommt der Landkreis von der Regierung von Oberbayern wegen der Unterbringung der Flüchtlinge in dieser Liegenschaft eine ortsübliche Miete (ca. 683.000 €) zugewiesen, wodurch sich die Gesamtausgaben auf der Kostenstelle verringern.

Gebäude Haupthaus (Kst. 943) + 454.391 €

Hauptgrund hierfür sind die stark gestiegenen Bewirtschaftungskosten (ca. 264.000 €), welche sich auf die Mehrkosten für den Strom (184.000 €) für Wärme und Heizung (68.000 €) und die Reinigung (8.000 €) aufteilen. Zudem wird ab dem 01.01.2024 erstmalig die Besuchersteuerung nicht mehr über die Kostenstelle Corona, sondern über die des Haupthauses ausbezahlt (78.000 €). Weitere 170.000 € sind dem Mehrbedarf beim Bauunterhalt zuzuschreiben. Hierfür sind z.B. Maßnahmen für den Einbruchschutz eingeplant (80.000 €).

Gebäude Realschule Ebersberg (incl. Außen-u.Sportflächen) (Kst. 953) + 459.736 €

Der Mehrbedarf ist ebenfalls durch die stark gestiegenen Bewirtschaftungskosten (+118.000 €) sowie dem Bauunterhalt (+ 335.000 €) gegenüber dem Vorjahr zu begründen. Für die Sanierung des Flachdachs Altbau sind 443.000 € eingeplant. Wie Anfangs erwähnt werden hierfür aber insgesamt 800.000 € benötigt.

Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg (Kst. 981) + 84.151 €

Diese Steigerung ist auf die Aktivierung und der damit verbundenen Abschreibung der erneuerten Lüftungsanlage sowie auf die gestiegenen Stromkosten zurückzuführen.

Gebäude Gymnasium Vaterstetten (incl. Außen-u.Sportflächen) (Kst. 957) + 188.431 €

Hauptsächlich verantwortlich für den Mehrbedarf ist die restliche Aktivierung des Neu- und Umbaus sowie des Pausenhofs. Weiterhin steigen die Personalkosten und Bewirtschaftungskosten. Diese Mehrkosten werden durch den verminderten Aufwand beim Bauunterhalt teils ausgeglichen. Die Kosten für die Erneuerung der Heizungszentrale ist im Haushalt 2023 eingeplant und fällt somit in 2024 weg.

Gebäude Gymnasium Markt Schwaben (incl. Außen-u.Sportfl.) (Kst. 958) + 499.008 €

Am Gymnasium Markt Schwaben werden die Kosten im Vergleich zum Vorjahr um 499.008 € steigen. Dieser Mehrbedarf entsteht durch die zeitliche Verschiebung der Sanierung der Fachräume Physik in das Haushaltsjahr 2024. Aufgrund der sehr langen Lieferzeiten der Fachraumausstattung konnte die Maßnahme nicht wie geplant in 2023 umgesetzt werden.

Dreifachturnhalle Gymnasium Markt Schwaben (Kst. 985) + 253.248 €

In dem höheren Budgetbedarf ist die Sanierung des Heizverteilungssystems in Höhe von 195.000 € berücksichtigt. Ebenso die gestiegenen Bewirtschaftungskosten.

Gebäude Gymnasium Kirchseeon (incl. Außen-u.Sportflächen) (Kst. 959) - 99.603 €

Neben dem Wegfall von zusätzlichen Reinigungsleistungen wurde auch die Planung der Bewirtschaftungs- und Bauunterhaltskosten angepasst.

Gebäude Sopäd.Förderzentr. Grafing (incl. Außen-u.Sportfl.) (Kst. 965) + 278.908 €

Neben den gestiegenen Bewirtschaftungskosten werden in 2024 durch die Aktivierung der Süderweiterung am SFZ Grafing die Abschreibungen steigen.

Kennzahlen:

Auswertungen befinden sich im Jahresbericht des Sachgebietes Kreishochbau und Liegenschaften, der den Kreisgremien jährlich zur Verfügung gestellt wird. Diese Daten werden in den nächsten Jahren weiter ergänzt, auch um Anregungen aus den Reihen der Kreisträte zu berücksichtigen.

Zu den einzelnen **Investitionen**:

	Ist	HH-Rest	Plan			Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024	Abweichung	2025	2026	2027
021-0014 Ersatzbeschaffung PC's/Server	80							
930-0001 Kastensee: Erschließung landkreiseigener Zugang	2.095	119.222	60.000		-60.000			
941-0002 Dienst-KFZ (2010= PKW mit alternat. Antrieb)	186	49.814						
941-0004 Transporter Asyl (Elektro)			80.000		-80.000			
941-0005 Botenauto (Elektro)			23.000	7.000	-16.000			
941-0027 EDV/Medien/Software	1.376	6.624		5.612	5.612			
941-0028 Wettbewerb KommunalDigital	-2.882	252.882	60.000	-230.000	-290.000			
941-0029 Neubeschaffung Laptops			10.000		-10.000			
941-0031 Fahrräder				2.500	2.500			
942-0007 KSK: Projektentwickler	64.870	273.660		8.083	8.083			
942-0010 KSK: Hausmeisterbedarf,-beschaffungen			2.500		-2.500			
943-0014 LRA: Ausstattung (nicht Generalsanierung)	-489		50.000	55.000	5.000	50.000	40.000	40.000
943-0015 Schließanlage		8.800		2.000	2.000			
943-0025 Ladeinfrastruktur E-Mobilität		60.000		10.000	10.000			
943-0031 LRA: Raumklima 4. OG	38.132	20.113						
943-0056 Erneuerung Kälteanlage Sicherheitszelle	10.674	751.326		-5.817	-5.817			
943-0057 DC Schnell-Ladesäule Parkdeck		50.000						
943-0058 Ladesäule für HM-Fahrzeuge Asyl			13.000		-13.000			
943-0059 Mobile Kühlung				6.000	6.000			
943-0061 Notstromaggregat				190.000	190.000			
947-0002 Musterbüro Neue Bürowelten	40.827							
953-0003 RS Ebersberg: Erweiterung 2. BA ab 2012	55.315	128.685	30.000		-30.000			
953-0008 Schließanlage			7.200	2.000	-5.200			

	Ist	HH-Rest	Plan			Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024	Abweichung	2025	2026	2027
953-0013 Erneuerung Regenwasserkanal mit Versickerung	305.130	249.870						
953-0014 Brandmeldeanlage Altbau Klassenzimmer	178.052	341.948						
953-0021 RS Ebersberg: 3. Photovoltaikanlage	206	104.794						
953-0024 RS Ebersberg: WLAN-Verkabelung	71.426	111.979	93.000	500	-92.500			
953-0030 RS Ebersberg: Generalsanierung Verwaltungsgeb.	2.302.651	1.216.056	176.100	200.000	23.900			
953-0032 Anhänger Realschule Ebersberg				2.500	2.500			
953-0033 Traktor Realschule Ebersberg				50.000	50.000			
954-0008 Schließanlage			1.400	2.000	600			
956-0010 Gym Grafing: Hausmeisterbedarf / Ersatzbeschaff.	1.265							
956-0016 Gym Grafing: Teilgeneralsanierung Bauteil 1	-47.911							
956-0017 Schließanlage	2.316			2.000	2.000			
956-0019 Gym Grafing: Neugest. d. östlichen Vorplatzes	31.412	566.663		-68.075	-68.075	-25.000		
956-0024 Gym Grafing: WLAN-Erschließung Schulgebäude	89.308	106.700	18.148	-42.900	-61.048			
956-0026 Gym Grafing: Erweiterung der PV-Anlagen			245.000	22.051	-222.949			
957-0013 Gym Vat: Erweiterung Gebäude	4.136.819	4.835.600	1.042.200	1.571.200	529.000	Kostensteigerung über 200.000 €, falls Kreistag am 23.10.2023 dagegen stimmt, wird die Kostensteigerung aus der Planung entfernt.		
957-0014 Gym Vat: Fahrradständer			20.000		-20.000			
957-0015 Schließanlage			6.700	4.000	-2.700			
957-0024 Gym Vat: WLAN-Ausbau / Verkabelung	24.470	23.216	78.870	-20.756	-99.626			
957-0025 Gym Vat: Errichtung einer PV-Anlage	118.606	31.394	45.000		-45.000			
957-0026 Gym Vat: Erneuerung Fernwärmeübergabe		37.000	37.000		-37.000	-5.900		

	Ist	HH-Rest	Plan			Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024		2022	2022	2023
957-0027 Gym Vat: Baukostenzuschuss Fernwärme (Kostensteigerung > 100.000 €)			396.000		-396.000	-103.000		
957-0028 Gym Vat: Erweiterung PV- Anlage			245.000	22.050	-222.950			
958-0009 Schließan- lage				8.000	8.000			
958-0024 Gym MS: WLAN-Nachrüstung Datennetz mit Strom- vers.	29.273	135.022	47.600	-400	-48.000			
958-0025 Umstellung Heizung auf Fern- wärme + BHKW	303	99.697	400.000	130.000	-270.000	-225.000		
958-0027 Anhänger Gymnasium Markt Schwaben				2.500	2.500			
959-0002 Gym Kirch- seeon: 1. BA	533.164		559.098	586.294	27.196	614.812	644.718	676.078
959-0005 Gym Kirch- seeon: Erweiterung Lehrerzimmer	9.729	29.344						
960-0011 Beschaf- fung Mähwerk			12.000		-12.000			
960-0015 Schließan- lage				500	500			
965-0007 SFZ Gra- fing: Erweiterung Var. 3 (Süden 5 VG)	1.421.449	1.897.613	2.591.864	1.912.741	-679.123	-500.000	-320.700	
965-0010 SFZ Gra- fing: Hausmeisterbe- darf / Ersatzbesch.	44.316							
965-0012 SFZ Gra- fing: Ausstattung Au- ßenanlagen		45.500						
965-0013 SFZ Gra- fing: Neuanlage Schulsteich			15.000		-15.000			
965-0015 Schließan- lage	1.062			3.200	3.200			
965-0021 SFZ Gra- fing: Errichtung PV- Anlage			15.000	130.000	115.000			
965-B880 SFZ Gra- fing: baul. Maßnah- men f. allg. Schulin- vest.	3.222	25.747	20.000		-20.000			
966-0006 SFZ Poing: Aufstockung Vari- ante 2			500.000	550.000	50.000	1.650.000	1.870.000	1.232.550
966-0011 Traktor mit Anbaugeräten			45.000		-45.000			
966-0015 Schließan- lage			2.500	2.000	-500			
966-0016 SFZ Poing: Sitzbank Außenbe- reich			3.000		-3.000			

	Ist	HH-Rest	Plan			Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024		2022	2022	2023
966-0021 SFZ Poing: Beteiligung an Mensa am Schulzentrum			800.876		-800.876	800.875		
966-0022 SFZ Poing: Gartenpavillons				10.000	10.000			
966-B890 SFZ Poing: baul. Maßnahmen f. allg. Schulinvest.	75.430	2.280	20.000	10.000	-10.000			
967-0001 Berufsschulzentrum Ebersberg		1.710.840						
968-0001 Gym Poing: Errichtung	56.454	1.293.546						
971-0001 Bauhof: Gebäude/ Hackschnitzelheizung	19.690		19.690	19.690		19.690	9.845	
971-0007 Anhebung Halle 4				32.000	32.000			
981-0005 Hygien. Erüchtigung Lüftungsanlagen	81.372	418.628	818.100	-827.700	-1.645.800			
984-0009 Gym Vat: Turnhalle (4.Rate Baukostenzuschuss)				87.500	87.500			
985-0009 Gym MS: Gerüst Turnhalle			5.500		-5.500			
Gesamtsumme Investitionen Kreishochbau und Liegenschaften	9.699.401	15.004.564	8.615.346	4.453.273	-4.162.073	2.276.477	2.243.863	1.948.628
+ Brand- und Katastrophenschutz	97.672	1.195.245	612.000	769.140	157.140	98.000	98.000	98.000
Gesamtsumme Investitionen LSV-Ausschuss	9.797.072	16.199.809	9.227.346	5.222.413	-4.004.933	2.374.477	2.341.863	2.046.628

Investitionen:

Seit der Haushaltsplanung 2022 findet keine Neuveranschlagung von Investitionskosten mehr statt. Anstelle der Neuveranschlagung werden zu Beginn des neuen Haushaltsjahres alle Haushaltsreste der laufenden Investitionen aus 2023 in das Jahr 2024 übertragen. Dadurch stehen künftig Investitionsansätze, gemäß den Regelungen der KommHV-Doppik, bis zur Fertigstellung der Maßnahme und nicht mehr nur jahresbezogen zur Verfügung.

Der Investitionsbedarf ohne Haushaltsreste im Budget des LSV-Ausschusses beträgt für das Jahr 2024 insgesamt 5.222.413 € und sinkt gegenüber dem Vorjahr um 4.004.933 € bzw. 43 %. Darüber hinaus werden Anfang 2024 Haushaltsreste für die Investitionen 2023 in das nächste Jahr übertragen und sind bei dem Mittelabfluss ebenfalls über Kredite zu finanzieren. Ende Oktober erfolgt eine Schätzung für die Höhe der zu übertragenden Haushaltsreste.

Für die **Neubeschaffung eines Notstromaggregats am Haupthaus** sind im Haushaltsjahr 2024 190.000 € gemäß dem Beschluss des LSV-Ausschusses Top 4 am 02.05.23 eingeplant.

Für die Investition, **Gym Vat: Baukostenzuschuss Fernwärme** ergibt sich eine Mittelsteigerung um 102.200 € gegenüber der Planung 2023. Zur Haushaltsplanung 2023 wurden die Förderung nach bestem Wissen geschätzt. Die tatsächliche Förderung ist erst nach dem Zuwendungsbescheid näher bestimmbar. Die beantragte Förderung verteilt sich auf 3 Maßnahmen, sodass es zu einer Verschiebung der Planansätze zwischen den Maßnahmen gekommen ist.

Bei der Erweiterung II des Gymnasiums Vaterstetten wurde die Kostensteigerung in Höhe von ca. 1,4 Mio. € am 26.07.2023 im LSV-Ausschuss einstimmig angenommen. Hierbei handelte es sich um eine Vorberatung für den KSA-Ausschuss und Kreistag. Falls der Kreistag dieser Kostensteigerung nicht zustimmt, wird der Ansatz wieder auf den ursprünglichen Betrag angepasst.

Für die **Erneuerung des Verwaltungstraktes mit Aufstockung an der Realschule Ebersberg**, welche 2019 vom Kreistag von der Warteliste genommen wurde, wird im Haushaltsjahr 2024 noch die Summe von 200.000 € veranschlagt. Die Aufstockung des Verwaltungstraktes wurde im September 2023 bereits aktiviert.

Für die **Erweiterung des Humboldt-Gymnasiums Vaterstetten** wird im Haushaltsjahr 2024 mit einem Betrag von 1.571.200 € netto geplant. Der Erweiterungsbau II des Humboldt-Gymnasiums Vaterstetten soll ab Dezember 2023 aktiviert werden. Die eingeplante Summe fällt für die abschließenden Arbeiten bzw. Abrechnungen sowie für die Planungskosten an.

Für die **Erweiterung des Sonderpädagogischen Förderzentrums Grafing auf fünf Vollgeschosse im Süden** wurden für 2024 Investitionskosten in Höhe von 2.663.823 € eingeplant und Zuwendungen in Höhe von 751.082 € erwartet. Insgesamt entsteht ein Planwert von 1.912.741 €.

Für die **Aufstockung am SFZ in Poing** werden im Haushaltsjahr 2024 550.000 € veranschlagt.

Für die **hygienische Ertüchtigung der Lüftungsanlagen** in der Dreifachturnhalle Realschule Ebersberg wird 2024 mit Zuwendungen von 827.000 € gerechnet.

Investitionen für die Warteliste:

Bei der Haushaltsplanung wurde der im Rahmen der Finanzleitlinie des Kreistages gefasste Beschluss eingehalten und nur neue Investitionen in den Haushalt aufgenommen, deren jeweiliges Gesamtplanungsvolumen 200.000 € nicht überschreitet oder solche, die in Vorjahren bereits von der Warteliste heruntergenommen wurden. Projekte, die über 200.000 Euro liegen, müssen vom LSV-Ausschuss für die Warteliste beantragt werden.

Aktuell noch nicht in der Planung 2024 enthalten sind folgende Maßnahmen, da über diese noch in der Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses im Rahmen der Warteliste am 09.10.2023 entschieden wird.

- Gymnasium Vaterstetten Generalsanierung Dreifachsporthalle 7.067.120 € (netto)
- Ausstattung Dreifachsporthalle Gymnasium Vaterstetten 185.000 €
- Gymnasium Kirchseeon: Erweiterung Gymnasium Kirchseeon 10.275.000 € (netto)
- Ausstattung Gymnasium Kirchseeon 600.000 €
- Für den Brand und Katastrophenschutz: VersorgungslKW: 244.490 €

Anlage 1 enthält den Maßnahmenplan des Sachgebietes „Kreishochbau und Liegenschaften“ in den Prioritäten, die der LSV-Ausschuss am 1.6.2017 definiert hat.

In der Planung für den Haushalt 2024 sind aufgrund der Eckwertkürzung **nicht** alle Maßnahmen der Kategorie A „Umsetzung der Maßnahme erforderlich“ enthalten. **Alle nicht enthaltenen Maßnahmen können der Anlage 1 entnommen werden.** Eine ausreichende und notwendige Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude ist daher nur mit Einschränkungen zu bewerkstelligen. Die Prioritäten B und C können mit dem zur Verfügung gestellten Budget ebenfalls nicht umgesetzt werden.

In **Anlage 2** sind zu allen Kostenstellen die einzelnen Sachkonten mit den Veränderungen dargestellt.

Die **Anlage 3** erklärt die Bedeutung der 3 unterschiedlichen Prioritäten (A, B, C).

Auswirkungen auf den Klimaschutz:

- ☐ ja, positiv
- ☐ ja, negativ
- ☒ nein

Auswirkung auf Haushalt:

Für den Teilhaushalt des LSV-Ausschusses werden im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von netto **18.999.897 €** eingeplant, das liegt um **103 € unter** dem Eckwertevorschlag des Kreistages vom 24.07.2023 und um **2.474.950 € über** dem Ansatz des Vorjahres.

Für Investitionen sind im Haushalt 2024 insgesamt **5.222.413 € geplant.**

II. Beschlussvorschlag:

Dem LSV-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

- 1. Für den Teilhaushalt des LSV-Ausschusses werden im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von netto 18.999.897 € eingeplant.**
- 2. Zusätzlich zu den eingeplanten Mitteln in Höhe von 18.999.897 € werden für die Sanierung des Flachdachs Altbau Realschule Ebersberg 356.944 € eingeplant. Damit wird der vorgegebene Eckwert von 19 Mio. € um 356.841 € überschritten. Dies entspricht ca. 0,16 Kreisumlagenpunkte.**
- 3. Für Investitionen werden Mittel in Höhe von netto 5.222.413 € eingeplant.**

gez.

Katja Witschaß