

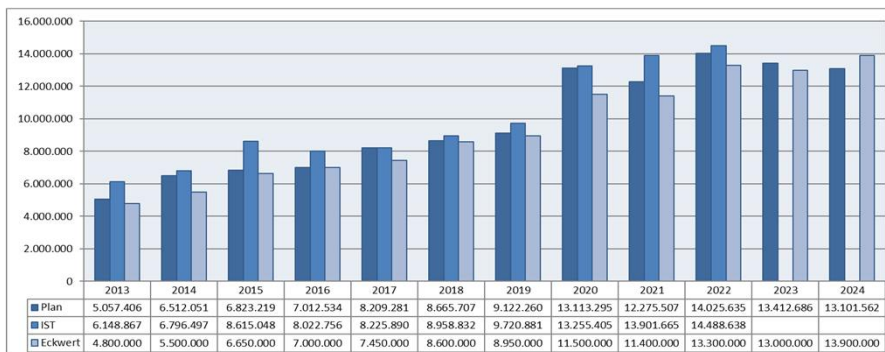


Landkreis Ebersberg

Kreis-und Strategieausschuss am 06.11.2023 TOP 3

Vorplanung Haushalt 2024 für das Teilbudget des Kreis- und Strategieausschusses

Gesamtüberblick – Cockpit



Die Planung liegt **um 311.124 € (2,3 %) unter dem Planansatz des Vorjahres**. Der vom Kreistag vorgegebene Eckwert wird **um 798.438 € unterschritten (5,7 %)**.

Ab dem Jahr 2022 ist zu beachten, dass die Kostenstelle, Klimaschutzmanagement, vom Kreis- und Strategieausschuss zum ULV-Ausschuss verschoben wurde.



Eckwertunterschreitung

Hauptgründe

- überarbeiteten Personalkosten aufgrund detailliertere Informationen
- gestiegene Zinseinnahmen
 - für die geplante Liquiditätsüberbrückung für die Kreisklinik
 - für den verzinslich angelegten Betrag für die Rückzahlung des Kassenkredites

Maßnahmen des Finanzmanagements

Zusätzlich zu den bestehenden Minderbedarfen hat das Finanzmanagement wie in allen anderen Ausschüssen alle Kostenstellen einzeln betrachtet und Kürzungen vorgenommen. Dafür wurde der Planansatz 2024 unter Berücksichtigung der Planung 2023 und der bereits angefallenen Ist-Kosten 2023 sowie der Ist-Kosten 2022 angepasst. Somit konnten noch einmal rund 57.000 € an Einsparungen realisiert werden.



Personalaufwendungen

	Ist					Plan		Abweichung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Personalkosten	5.557.383	5.833.135	7.042.793	7.634.894	7.682.382	7.706.730	7.766.670	59.940

Die Personalkosten steigen gegenüber der Planung 2023 um 59.940 € bzw. 0,8 %.

Bei dieser Steigerung ist zu berücksichtigen, dass das gesamte Leistungsentgelt nicht mehr wie in den Vorjahren auf dem Gemeinkostentopf geplant wird. In 2024 wurde die Aufteilung des Leistungsentgeltes bereits bei den zugehörigen Kostenstellen geplant. Des Weiteren entfallen die Personalkosten für Corona und Zensus.

Details SiVo S. 2 - 4



Die einzelnen Kostenstellen

	Ist			Plan		Abweichung
	2020	2021	2022	2023	2024	
012 Umlage KSt. Versorgungsumlage Beamte	557.220	613.327	591.867	601.020	648.690	47.670
502110						
013 Umlage KSt. Beihilfe 504110	474.204	467.941	436.678	145.130	112.980	-32.150
016 Corona	327.185	616.230	2.205.428	254.071	0	-254.071
021 Gemeinkostentopf	783.217	578.469	649.701	1.296.291	980.347	-315.944
025 Zentrales Controlling (NEU)	0	0	0	0	97.821	97.821
031 Energieagentur gGmbH	410.114	444.577	492.942	566.370	566.370	0
035 Wohnbaugesellschaft Ebersberg gKU	6.094	-8	1.904	208	0	-208
040 Kreisklinik Sondervermögen	415.209	298.856	394.795	280.000	200.000	-80.000
041 Kreisklinik gGmbH	3.268.423	2.671.422	2.234.578	2.051.023	1.803.824	-247.199
045 Sozialer Wohnungsbau	170.611	253.979	210.822	224.818	224.817	-1
050 Revisionsamt	237.981	284.684	271.635	315.918	316.747	829
070 Staatl. Schulamt Ebersberg	-3.572	-3.746	-3.199	-4.056	-4.355	-299
090 Personalrat	129.043	98.839	159.843	158.176	206.091	47.915
095 Landrat/ Büro Landrat	702.908	690.263	781.856	752.403	938.868	186.464
096 Geschäftsführung Kreistag	381.280	425.477	431.148	386.387	428.042	41.655
097 Klimaschutzmanagement	141.034	519.220	0	0	0	0
098 Zensus 2021	0	75.956	22.582	0	3.408	3.408
099 Zentrale Vergabestelle	1.076	93.044	97.259	151.721	179.412	27.691
100 Abteilung 1, Zentrales und Bildung	366.165	468.631	544.583	496.966	554.945	57.979
111 EDV und Kommunikation	1.821.129	1.932.730	1.637.041	2.161.648	2.304.773	143.125
115 Registratur	383.237	381.284	410.506	400.975	441.324	40.349
120 Personalservice	1.339.333	1.487.310	1.443.704	1.597.474	1.836.659	239.185
130 Bürgerservice	79.651	98.416	145.170	151.500	132.800	-18.700
145 Finanzen, Beteiligungen, Kreiskasse	1.146.475	1.252.762	1.176.541	1.295.268	1.039.108	-256.160
205 Gleichstellungsstelle	23.004	46.992	45.808	20.368	-652	-21.020
300 Fachabteilung 3, Öffentliche Sicherheit, Gemeinden	13.604	13.939	14.204	15.148	18.768	3.620
305 Staatliche Rechnungsprüfungsstelle	41.010	41.318	40.810	42.979	46.407	3.428
400 Fachabteilung 4, Bau und Umwelt	39.270	49.754	50.435	50.880	24.368	-26.512
SUMME	13.255.405	13.901.665	14.488.638	13.412.686	13.101.562	-311.124

Begründungen: SiVo ab Seite 5



Folie 5

Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Freiwillige Leistungen

Nr.	Vertragsgegenstand	Ist 2021	Plan 2022	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
1	Kreisdokumentation, Betreuung Kreisdoku (Ktr. 0551)	57.725,84 €	55.930,00 €	54.615,92 €	35.784,00 €	36.949,00 €
2	Energieagentur gGmbH (KSt. 031)	444.576,96 €	566.370,00 €	492.942,00 €	566.370,00 €	566.370,00 €
3	Sozialer Wohnungsbau (KSt. 045)	253.979,00 €	217.282,00 €	210.821,83 €	224.818,00 €	224.817,00 €
4	Projekt Service- und Kundenorientierung (Innoring, LRA)	15.507,28 €	15.000,00 €	44.773,75 €	25.000,00 €	25.000,00 €
5	Klimaschutzmanagement (KSt. 097)	519.219,79 €	siehe ULV	siehe ULV	siehe ULV	siehe ULV
	Gesamtsumme	1.291.008,87 €	854.582,00 €	803.153,50 €	851.972,00 €	853.136,00 €

Die freiwilligen Leistungen steigen in der Planung 2024 im Vergleich zum Vorjahr um **1.164 € bzw. 0,1 %**.



Folie 6


Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Investitionen – SiVo S. 12 (NEU)

Kreisklinik gGmbH	Plan 2023	Plan 2024	Abweichung
041-EBD-08 BA 8: Eigenbet.darlehen	-78.486	-71.252	7.234
041-EBD-09 BA 9: Eigenbet.darlehen	1.845.324	-65.822	-1.911.146
041-EBD-DI Dialyse Eigenbet.darlehen	-112.281	-113.409	-1.128
041-EBD-EN Endoskopie (Hygieneverbesserung) Eigenbet.darlehen	-10.074	-10.227	-153
041-EBD-OP San. OP 0,4,5 Eigenbet.darlehen	-27.406	-27.889	-483
041-EBD-PD Zwifli und Eigenbet.darlehen Parkdeck gGmbH	-88.000	-88.000	
041-EBD-PG Pfarrer-Guggetzer-Haus Eigenbet.darlehen	-79.955	-82.261	-2.306
041-ZF-10 Zwischenfinanzierung Sicherheitszuschlag Art. 11	-474.775		474.775
041-ZF-MVW Zwischenfin.KK gGmbH/Neubau ZNA-MVZ/Whg.	411.000		-411.000
041-ZF-MVZ Zwischenfin. KK gGmbH/Neubau ZNA-MVZ	454.000		-454.000
041-ZUB-08 Zuschuss für BA 8 Kreisklinik gGmbH (NEU)		35.987	35.987
041-ZUB-09 Zuschuss für BA 9 Kreisklinik gGmbH	367.454		-367.454
041-ZUB-BS Zuschuss Neubau ZNA-Pflegefachschule	209.000		-209.000
041-ZUB-ME Zuschuss medizinische Geräte u. EDV	1.394.715	1.500.000	105.285
041-ZUB-NN Zuschuss Neubau Zentrale Notaufnahme (NEU)	870.000	0	-870.000
041-ZUB-PH Zuschuss Aufstockung Parkhaus	1.000.000		-1.000.000
041-ZUB-VW Zuschuss Neubau ZNA-Verwaltung	212.000		-212.000
Zwischensumme Kreisklinik gGmbH	5.892.516	1.077.127 (NEU) 2.171.140 (ALT)	-4.815.389 (NEU) -3.721.376 (ALT)

Sachkonto
korrigiert

Finanzierung
Erbe Jakob




Folie 7 Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Investitionen – SiVo S. 11- 13 (NEU)

Zusammenfassung der Investitionen im KSA:

	HH-Rest	Plan		
	2022	2023	2024	Abweichung
Zwischensumme Ersatzbeschaffungen / Sonstiges	61.301	201.700	294.469	92.769
Zwischensumme Finanzmanagement/Kreiskasse/zentrales Controlling (NEU)	5.027	5.000	7.015 (NEU) 4.209 (Alt)	2.015 (NEU) -791 (Alt)
Zwischensumme EDV	110.157	313.500	234.500	-79.000
Zwischensumme Kreisklinik gGmbH		5.892.516	1.077.127 (NEU)	-4.815.389 (NEU)
Gesamtsumme Investitionen KSA	176.485	6.412.716	1.613.111 (NEU)	-4.799.605 (NEU)

Das Investitionsvolumen im KSA für das Jahr 2024 sinkt im Vergleich zum Vorjahr um 4,8 Mio. € (74,9 %) (NEU).



Folie 8 Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Darlehen für Personalwohnbau WBE gkU – von Scala-Str. – SiVo S. 3

Der Landkreis plant für 2024 ein weiteres Darlehen für den Personalwohnbau der WBE gkU in Höhe von ca. 5,37 Mio. € zu beantragen.

- Abrufe für 2025 und 2026 vorgesehen
- Darlehenssummen werden komplett an die WBE weitergegeben.
- Den kompletten Schuldendienst (Zins und Tilgung) trägt die WBE
 - Der Landkreis erhält bessere Konditionen (Stand Oktober 2023: LK: 2,4 % vs. WBE gkU 3,85 %.)
 - **Keine Auswirkungen auf die jährlichen Schuldenstatistik des Landkreises**

Für die Aufnahme des Darlehens muss die Kreditermächtigung 2024 des Landkreises um die 5.366.250 € erhöht werden. Auswirkungen auf die Kreisumlage oder auf die Liquidität des Landkreises gibt es nicht.



Folie 9

Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Darlehen für Personalwohnbau WBE gkU – von Scala-Str. – SiVo S. 3

Des Weiteren wird der Landkreis Zuschüsse in Höhe von rund 7,78 Mio. €, die es für das Bauvorhaben gibt, beantragen und an die WBE weiterreichen.

Die Förderprogramme stehen nur dem Landkreis zur Verfügung, sodass diese Zuschüsse die WBE nicht beantragen kann.

Aufgrund der Zweckvereinbarung des Landkreises mit der WBE sind die Abrufe durch den Landkreis möglich. Hierbei handelt es sich ebenso um durchlaufende Posten, welche in der Bilanz ausgewiesen wurden.



Folie 10

Kreis- und Strategieausschuss, 06.11.2023

Auswirkungen auf den Haushalt

Für den Teilhaushalt des Kreis- und Strategieausschusses werden im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von netto 13.101.562 € eingeplant. Dies liegt **um 798.438 € unter dem vorgegebenen Eckwert** und **311.124 € unter dem Haushaltsansatz des Vorjahres**.

Für Investitionen werden im Teilhaushalt 2024 insgesamt **1.613.111 € eingeplant (NEU)**.



Beschlussvorschlag:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

1. Für den Teilhaushalt des Kreis- und Strategieausschusses (27 Budgets) werden im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von netto 13.101.562 € eingeplant.
2. Bei den Investitionen werden im Haushalt 2024 insgesamt **1.613.111 € eingeplant. (NEU)**

