

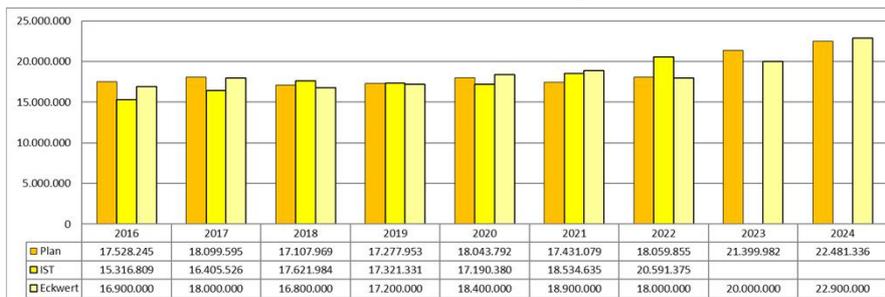


Landkreis Ebersberg

SFB-Ausschuss am 18.10.2023 TOP 3

## Vorplanung Haushalt 2024 für das Teilbudget des SFB- Ausschusses

### Gesamtüberblick - Cockpit



Der Eckwert wurde gegenüber 2023 um 2,9 Mio. € erhöht, um die Mehrausgaben im sozialen Bereich aufgrund der Ukraine Krise, Flüchtlingswellen und zunehmenden Bedürftigkeit aufgrund der Inflation abdecken zu können.

Der vorgegebene Eckwert wird um **418.664 € unterschritten**.

Die Planung 2024 liegt um insgesamt **1.081.354 € über dem Planansatz 2023**. Allein 932.490 € sind auf Personalkostensteigerungen zurückzuführen.



Landkreis  
Ebersberg

## ***Kürzungen durch das Finanzmanagement***

Die Sachgebiete planten in der ersten Fassung ein Ergebnis des Teilhaushalts in Höhe von 23,4 Mio. €.

Das Finanzmanagement hat jede Kostenstelle einzeln betrachtet, um die größtmöglichen Kürzungen (0,9 Mio. €) zu realisieren.

Die größten Kürzungen wurden im Bereich des Sozialamtes (318.000 €) durchgeführt. Hierbei wurden die nicht vorhersehbaren Ansätze für Krankenhilfe dem IST 2022 sowie den bereits jetzt angefallenen Kosten angepasst. Das gleiche Vorgehen wurde bei den anderen Kostenstellen angewendet. Dadurch wurden z.B. die sozialen Leistungen für die Mittagsverpflegungen reduziert und die Erträge beim Ausländer- und Personenstandswesen erhöht.



Folie 3

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## ***Personalkostenentwicklung***

	Ist					Plan		Abweichung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
<b>Personalaufwendungen</b>	4.963.332	4.886.807	5.576.456	5.616.552	6.166.825	7.241.140	8.173.630	<b>932.490</b>

Die Personalkosten **steigen** gegenüber der Planung 2023 **um 12,9 %**.

Die Steigerung begründet sich größtenteils aufgrund von neuen Stellen und Stufenaufstiegen. Der Arbeitsdruck in diesem Teilbudget ist sehr hoch (Asyl, Ukraine, Wohngeldnovelle). Insbesondere im Bereich des Wohngeldes und bei Bildung und Teilhabe haben sich hohe Arbeitsrückstände angehäuft. Es gelingt schwer, teilweise nicht, in diesem Bereich Personal zu gewinnen und zu halten. Ständige Einarbeitungen sind die Folge, hohe Krankheitsausfälle und dadurch noch höhere Rückstände. Wegen der immer höheren Rückstände steigt auch das Beschwerdemanagement, was die Bearbeitung noch langsamer macht – ein Teufelskreislauf!

Einzelne Veränderungen siehe SiVo S. 3-4



Folie 4

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## Budgetübersicht Kostenstellen

	Ist				Plan		Abweichung
	2020	2021	2022	2023	2024		
094 Kulturförderung	142.004	195.587	109.437	148.148	158.648	10.500	
110 Bildung und IT	194.150	190.169	192.276	199.358	205.088	5.730	
114 Gastzuschüler	6.339.946	6.809.287	7.364.774			0	
116 Medienzentrum Ebersberg	24.507	81.544	27.507	53.101	49.099	-4.002	
117 Sportförderung				604.350	668.000	63.650	
200 Fachabteilung 2, Soziales	35.210	16.610	1.366	5.171	1.996	-3.175	
203 Demografie	499.446	485.621	708.470	806.728	842.248	35.520	
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangelegenheiten	517.892	465.495	630.155	768.627	990.318	221.691	
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.910.076	1.580.286	2.451.256	2.326.380	2.671.421	345.041	
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	-317.173	-79.973	-17.514	0	-65.000	-65.000	
222 Asyl	406.231	271.739	681.547	316.386	560.163	243.777	
223 Frauenhaus					0	0	
250 Jobcenter Ebersberg	3.584.702	3.459.022	4.500.005	5.011.810	4.662.363	-349.447	
310 Ausländer- und Personenstandswesen	706.426	801.703	752.020	943.822	968.567	24.745	
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-17.956	-16.950	5.377	37.583	241.717	204.135	
710 Betreuungsstelle	296.915	282.247	263.987	266.739	311.960	45.167	
835 Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK)	955.726	797.185	1.064.202	957.707	1.104.237	146.530	
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	14.647	15.059	9.349	8.768	12.549	3.781	
875 FOS/BOS Erding	211.472	217.358	183.218	241.709	252.480	10.771	
Zwischensumme SFB (ohne Schulen)	15.504.222	15.571.989	18.917.031	12.696.391	13.635.824	939.433	
114 Gastzuschüler			0	6.242.500	6.475.700	233.200	
119 Schulen/Bildung	402.424	487.911	375.213	539.029	436.563	-102.465	
820 Realschule Ebersberg	186.845	314.862	127.943	202.041	191.275	-10.766	
830 Realschule Markt Schwaben	25.293	104.358	36.909	65.394	85.164	20.770	
833 Realschule Poing	125.629	227.796	210.196	212.725	196.780	-15.945	
840 Gymnasium Grafing	302.320	377.789	231.793	290.555	298.047	7.493	
850 Gymnasium Vaterstetten	-20.740	205.755	-160.048	3.915	-16.452	-20.367	
860 Gymnasium Markt Schwaben	102.084	364.180	127.412	155.850	200.637	44.787	
865 Gymnasium Kirchseeon	162.088	357.308	270.841	243.601	253.881	10.280	
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	188.493	271.713	173.848	209.654	198.341	-11.313	
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	204.755	221.115	237.682	248.606	248.975	369	
895 Berufsschule Zinneberg	6.978	29.858	42.615	17.723	0	-17.723	
896 Berufsschule Kirchseeon				272.000	275.600	3.600	
Zwischensumme SFB (nur Schulen)	1.686.158	2.962.646	1.674.344	8.703.591	8.845.511	141.920	
Summe Teilbudget SFB Ausschuss	17.190.380	18.534.635	20.591.375	21.399.982	22.481.336	1.081.353	

Begründungen:  
SiVo ab Seite 5



SFB-Ausschuss 18.10.2023

Folie 5

## Die höchsten Abweichungen

### 210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungswesen + 221.691 €

Aufgrund des Ukraine-Krieges sowie einer grundsätzlichen Mehrung der Anträge in sozialen Bereichen, wie Jobcenter, Wohngeld, Kinderzuschlag wird weiterhin mit steigenden Fallzahlen im Fachbereich Bildung und Teilhabe (Mittagsverpflegung, Schulbedarf ...) gerechnet. Die Erstattungen für Bildung und Teilhabe steigen gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Anhebung der Erstattungsquote von 1,5 % (vorläufig nach BBFestV 2023 vom 12.07.2023).

Größtenteils begründet sich der Mehrbedarf jedoch aufgrund der Personalkosten (+ 198.440 €). Durch die Mehrung der Anträge kommt es zu hohen Bearbeitungsrückständen, sodass zusätzliches Personal notwendig wurde und weiterhin nötig wird.



SFB-Ausschuss 18.10.2023

Folie 6

## ***Die höchsten Abweichungen***

### **220 Sozialamt + 345.041 €**

Die Steigerung resultiert überwiegend aus den Pflichtleistungen des SGB XII. In diesem Bereich wirken sich stark die Flüchtlinge aus der Ukraine Krise aus. Unter den geflüchteten Personen befindet sich eine Vielzahl von Personen, die nicht unter die Vorgaben des SGB II fallen. Sofern diese überhaupt über ein Renteneinkommen verfügen, ist dieses sehr gering oder die Personen können in Deutschland auf diese Gelder nicht zugreifen, so dass sie einen Anspruch auf Grundsicherung nach dem SGB XII haben.

Die zunehmenden Fallzahlen wirken sich dementsprechend auch auf die Personalsituation im Sachgebiet aus. Hier war eine entsprechende Aufstockung notwendig, so dass auch die Personalkosten gestiegen sind.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 7

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## ***Die höchsten Abweichungen***

### **222 Asyl + 243.777 €**

Im Jahr 2023 hat sich die Situation um die Flüchtlinge weiter verschärft. Dem Landkreis wird in einem Rhythmus von meist 14 Tagen ein Bus mit 50 Personen zugewiesen. Dadurch hat sich die Problematik „Schaffen von neuen Unterkünften“ weiter verschärft.

Die Kosten für die personenbezogenen Leistungen nach dem AsylbLG werden zum derzeitigen Stand zu 100 % vom Freistaat Bayern erstattet. Die Kosten für das Personal trägt der Landkreis, sofern es sich nicht um Staatspersonal handelt.



Landkreis  
Ebersberg

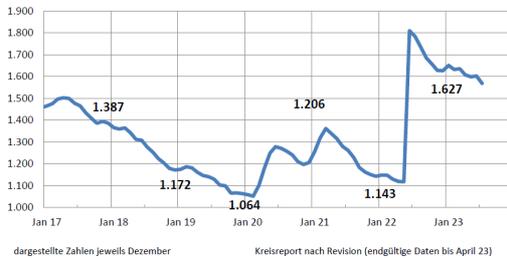
Folie 8

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## Jobcenter – KSt. 250 - 349.447 €

### Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften:

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (BG)



Durch die Gesetzesänderung zum 01.06.2022 (Ukraine-Flüchtlinge) sind die BGs im Juni sprunghaft auf 1.810 angestiegen. Seitdem sind die ukrainischen BGs rückläufig. Dieser Rückgang wurde jedoch durch die Einführung des Bürgergeldes 2023 wieder abgeflacht.

2024 wird mit durchschnittlich 1.450 BG's geplant.

Als Planwert der KDU für 2024 wurde angenommen: 1.450 BG x 570 € x 12 Monate = 9.918.000 €. Die Erstattung des Bundes wird 2024 mit 61,6 % angenommen.

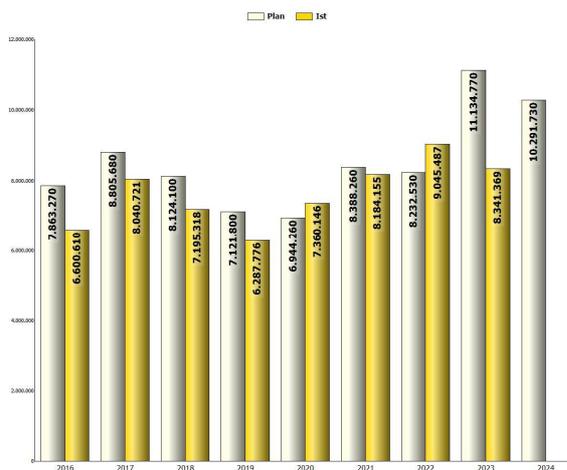


Landkreis Ebersberg

Folie 9

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## Jobcenter – Entwicklung der KdU



Sprunghafter Anstieg der Kosten für die Unterkunft in 2023



Landkreis Ebersberg

Folie 10

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## **Fachabteilung 5, Gesundheit (Kst.700)**

**+ 204.135 €**

**Der Mehrbedarf der Kostenstelle 700 begründet sich aufgrund der Personalkosten (siehe Personalaufwendungen).**

**Des Weiteren steigen die Kosten für die Schwangerenberatung im Einzugsbereich durch Kostensteigerungen beim Träger (Personal und Miete). Für die Windows 11 Umstellung wurden ebenfalls neue PCs eingeplant.**



Landkreis  
Ebersberg

Folie 11

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## **Staatliche Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK) + 146.530 €**

**Beim Zweckverband Staatliche Realschule Vaterstetten steigt die allgemeine Umlage des Landkreises Ebersberg für den Zweckverband, weil die Schülerzahlen steigen und somit die Verbrauchskosten (Papier, Unterrichtsmaterial etc.).**



Landkreis  
Ebersberg

Folie 12

SFB-Ausschuss 18.10.2023



Landkreis Ebersberg

## SFB-Ausschuss am 18.10.2023 Schulen

### ***Budgetübersicht Schulen***

Die Budgets der Schulen sind als Anlage 2 der SiVo beigelegt.

Der Bedarf bei dem Teilbudget steigt um **+ 141.920 €**.

	Ist			Plan		Abweichung
	2020	2021	2022	2023	2024	
114 Gast Schüler			0	6.242.500	6.475.700	233.200
119 Schulen/Bildung	402.424	487.911	375.213	539.029	436.563	-102.465
820 Realschule Ebersberg	186.845	314.862	127.943	202.041	191.275	-10.766
830 Realschule Markt Schwaben	25.283	104.358	36.908	65.394	86.164	20.770
833 Realschule Poing	125.629	227.796	210.136	212.725	196.780	-15.945
840 Gymnasium Grafing	302.320	377.789	231.793	290.555	298.047	7.493
850 Gymnasium Vaterstetten	-20.740	205.755	-160.048	3.915	-16.452	-20.367
860 Gymnasium Markt Schwaben	102.084	364.180	127.412	155.850	200.637	44.787
865 Gymnasium Kirchseeon	162.088	357.308	270.841	243.601	253.881	10.280
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	188.493	271.713	173.848	209.654	198.341	-11.313
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	204.755	221.115	237.682	248.606	248.975	369
895 Berufsschule Zinneberg	6.978	29.858	42.615	17.723	0	-17.723
896 Berufsfachschule Kirchseeon				272.000	275.600	3.600
Zwischensumme SFB (nur Schulen)	1.686.158	2.962.646	1.674.344	8.703.591	8.845.511	141.920
Summe Teilbudget SFB Ausschuss	17.190.380	18.534.635	20.591.375	21.399.982	22.481.336	1.081.353



## ***Budgetübersicht Schulen***

**Gastschüler (Kst. 114) + 233.200 €**

**Das Budget bei den Gastschülern erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 225.000 €.**

**Von einigen Landkreisen sind die Schülerlisten bereits eingegangen, sodass hier mit vorläufigen Schülerzahlen geplant werden konnte. Bei den restlichen Schulen wurde mit dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre kalkuliert.**

**Der restliche Mehrbedarf begründet sich aufgrund der Personalkosten.**



Landkreis  
Ebersberg

Folie 15

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## ***Budgetübersicht Schulen***

**Schulen/Bildung (Kst. 119) - 102.465 €**

**Im Jahr 2023 wurde für die private Fachakademie der Johanniter e.V. 150.000 € eingeplant. Aufgrund einer vergaberechtlichen Prüfung wird dieses Vorhaben nicht umgesetzt.**

**Diesem Minderbedarf stehen Budgetsteigerungen für vergaberechtliche Beratungsleistungen bei Ausschreibungen (Digitalisierung, Fachraumwartung...) für die Landkreisschulen gegenüber. Des Weiteren müssen aufgrund der Windows 11 Umstellung PCs ausgetauscht werden.**



Landkreis  
Ebersberg

Folie 16

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## **Budgetübersicht kreiseigene Schulen Kst. 820-896) + rund 11 T€**

Bei einigen Schulen besteht ein Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr und bei anderen ein Minderbedarf.

### **Minderbedarf**

- Zuschüsse für Digitalisierung
- DigitalPakt Schule 19-24 ist abgeschlossen
- Leasing Luftreiniger läuft 2024 aus

### **Mehrbedarf**

- höhere EDV Kosten (Beratung und Wartung) aufgrund der Digitalisierung
- für Lehr und Unterrichtsmittel bzgl. des neuen Lehrplanes
- Weitere Beschaffungen der Geringwertigen Wirtschaftsgüter



Landkreis  
Ebersberg

Folie 17

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## **Freiwillige / Gestaltbare Leistungen**

Der Anteil der freiwilligen Leistungen am Gesamtbudget des SFB-Ausschusses beträgt für das Haushaltsjahr 2024 rund 12,3 % und ist gegenüber dem Vorjahr **um 9.555 € gesunken**.

Dies liegt vor allem an dem Zuschuss an die Johanniter, welcher 2023 mit 150.000 € eingeplant worden ist. Aufgrund des Wegfalls dieses Zuschusses werden die Mehrbedarfe der anderen freiwilligen Leistungen ausgeglichen.

Nähere Informationen siehe SiVo Seite 16-17.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 18



Landkreis Ebersberg

## SFB-Ausschuss am 18.10.2023

# Investitionen

## Investitionen Sachgebiete

	Ist	HH-Rest	Plan		Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027
021-0014 Ersatzbeschaffung PC's/Server	-81						
110-0001 Hardware				2.800			
116-0001 Medienzentrale: Budget	-1	1.880		2.000			
116-0002 Medienzentrum: digitale Bildungsinfrastruktur			4.000				
117-0001 Photovoltaikanlage auf Dach Kunsteishalle				175.000			
203-0008 Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.633						
203-0010 Büroausstattung		1.000					
203-0011 Software		5.000					
203-0012 Hardware	2.349	2.651					
203-0016 Barrierefreie Musterwohnung			65.000	10.000			
210-0001 Software WBV - Wohnberechtigungsverwaltung	5.891						
210-0007 Zimmerausstattung		1.500		7.000			
210-0016 Neues Programm/Fachverfahren Wohngeld			56.821				
210-0059 EDV Hardware				7.000			
220-0002 EDV-Hardware				22.500			
220-0008 Schnittstelle Tau Office / komXwork		4.500					
220-0009 Frauenhaus			1.694.378	0			
222-0003 EDV-Hardware				21.045			
223-0001 Errichtung Frauenhaus (Neue Nr. zuvor 220-0009)				335.622			
250-0002 Hardware/Laptops				1.403			
700-0006 Software und Lizenzen Gesundheitsamt			1.200	28.800			
700-0018 Medizinische Kleingeräte	1.476						
700-0033 Audiometer und 2 Chlorestgeräte			1.400	1.800			
700-0059 EDV/ Hardware	1.046			7.015			
700-0061 Büroausstattung		2.000					
700-0062 Ausstattung neuer Arbeitsplatz			2.500	2.000			
710-0017 Arbeitsplatzausstattung Betreuungsgerichtshilfe			2.500	2.500			
835-SO-018 RS Vat: Inv.zuschuss - Erweiterung	41.099		41.123	41.123	41.123	41.123	41.123
835-SO-020 RS Vat: Inv.zuschuss Erweiterung 2012	124.697		180.620	39.873	24.050	24.050	24.050
835-SO-022 Umbau naturwissenschaftl. Räume			198.000	142.000	889.245	1.580.880	988.050
870-0022 LWS: Glasfaseranbindung der Schulen	9.825	36.925					
870-2022 BGA		5.000	7.100	1.700			
875-0001 Ausstattung FOS/BOS Erding	19.206		30.000	40.000	30.000		30.000
943-0014 LRA: Ausstattung (nicht Generalsanierung)	6.937						
<b>Summe SFB (ohne Schulen)</b>	<b>219.076</b>	<b>60.455</b>	<b>2.284.642</b>	<b>891.181</b>	<b>984.418</b>	<b>1.676.053</b>	<b>1.083.223</b>

**Ansatz 2024 liegt um 1.393.461 € unter dem des Jahres 2023.**



Landkreis  
Ebersberg

## Investitionen Schulen

	Ist	HH-Rest	Plan		Finanzplan		
	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027
119-0010 Zentrale Anbindung Schüler ASV	14.423	40.577	10.000	20.000		5.000	
119-0013 Hardware				7.000			
820-0015 RS Ebersberg: WLAN-Ausstattung		9.000	7.700				
820-0016 RS Ebersberg: Ausstattung Verwaltungstrakt	39.716	173.484		10.000			
820-0021 RS Ebersberg: Digital Pakt Schule		55.000	-57.633				
820-0022 RS Ebersberg: Glasfaseranbindung der Schulen	11.964						
820-B001 RS Ebersberg: EDV, Software, Medientechnik		5.545	8.000	43.000	10.000	15.000	20.000
820-B002 RS Ebersberg: Möbel		18.900		6.300	2.500	3.000	3.500
820-B003 RS Ebersberg: Sonst. BGA u. a. Unterrichtsmaterial				9.000	4.000	3.000	3.000
830-0020 RS MS: Digitales Klassenzimmer	-4.093						
830-0021 RS MS: Digital Pakt Schule	8.147	76.853	-251.370				
830-0022 RS MS: Glasfaseranbindung an Schulen	7.550						
830-0024 RS MS: Windows 11 Umrüstung				36.500			
830-B001 RS MS: EDV, Software, Medientechnik	2.438		20.000	33.500	15.000	20.000	25.000
830-B002 RS MS: Möbel	17.554		1.050	38.000	30.000	2.000	3.000
830-B003 RS MS: Sonstige BGA u. a. Unterrichtsmaterial	1.399		3.700	2.000	2.000	3.000	2.000
833-0007 RS Poing: Pausenhöhlengestaltung, Bewegungsräume	13.579	1.121					
833-0021 RS Poing: Digital Pakt Schule	-127.839		-51.978				
833-0022 RS Poing: Glasfaseranbindung der Schulen	31.019						
833-0023 RS Poing: Umbau Spindraum zum Archiv				23.500			
833-B001 RS Poing: EDV, Software, Medientechnik	26.843		14.100	41.450	20.000	25.000	25.000
833-B002 RS Poing: Möbel	3.263			2.000	1.500	2.000	2.500
833-B003 RS Poing: Sonstige BGA u. a. Unterrichtsmaterial			7.950	6.000	3.000	2.000	3.000
Usw.	Usw.	Usw.	Usw.	Usw.	Usw.	Usw.	Usw.
Summe SFB (nur Schulen)	449.914	1.384.943	328.247	1.133.678	390.000	258.000	488.000
Summe SFB gesamt	669.990	1.445.399	2.612.889	2.024.856	1.374.418	1.934.053	1.571.223

SiVo Seite 20 - 23

Der Investitionsbedarf der Schulen steigt gegenüber dem Vorjahr um **805.428 € bzw. 245%**.

**Begründung:**  
Digitalisierungsbeschaffungen der Schulen



SFB-Ausschuss 18.10.2023

Folie 21

## Summe Investitionen TeilHH SFB

Investitionen Sachgebiete: **891.181 €**

Investitionen Schulen: **1.133.675 €**

Summe Investitionen TeilHH SFB: **2.024.856 €**

Summe der Investitionen im SFB-Ausschuss **sinken** gegenüber dem Vorjahr um **588.033 € bzw. 22,5 %**.



SFB-Ausschuss 18.10.2023

Folie 22

## ***Warteliste***

Für die Haushaltsplanung 2024 sind folgende Maßnahmen für die Warteliste vorgesehen:

- Ausstattung Gymnasium Kirchseeon 600.000 € (Diese Investition ist abhängig von der Erweiterung des Gymnasiums, welche sich ebenfalls auf der Warteliste befindet.)
- Ausstattung Dreifachsporthalle Gymnasium Vaterstetten 185.000 € (Diese Investition ist abhängig von der Erweiterung der Sporthalle, welche sich ebenfalls auf der Warteliste befindet.)
- Erneuerung Dacheindeckung Kunsteishalle 225.000 €

**Alle Maßnahmen wurden bereits vom KSA-Ausschuss an den Kreistag mit dem Vorschlag der Einplanung in den Haushalt 2024 weitergeleitet.**



Landkreis  
Ebersberg

Folie 23

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## ***Auswirkungen auf den Haushalt***

Für den Teilhaushalt (Ergebnishaushalt) des SFB-Ausschusses sind derzeit im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von netto 22.481.336 € eingeplant, das liegt

**um 1.081.353 € (+ 5 %) über dem Haushaltsansatz des Vorjahres.**

Für Investitionen werden 2024 insgesamt 2.024.856 € (**ohne Haushaltsreste**) bereitgestellt.



Landkreis  
Ebersberg

Folie 24

SFB-Ausschuss 18.10.2023

## ***Beschlussvorschlag:***

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

- 1. Für den Teilhaushalt des SFB-Ausschusses (31 Budgets) werden im Haushalt 2024 Mittel in Höhe von 22.481.336 € eingeplant.**
- 2. Für Investitionen werden Mittel in Höhe von 2.024.856 € eingeplant.**
- 3. Im Rahmen des Stellenplans 2024 wird es erhebliche Personalanforderungen der sozialen Bereiche geben. Diese sind noch nicht im Teilbudget berücksichtigt.**



Landkreis  
Ebersberg