

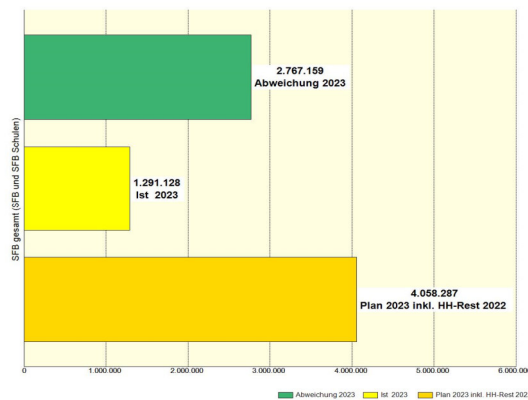


Landkreis Ebersberg

SFB-Ausschuss am 09.04.2024 TOP 3 ö

Haushalt 2023; Bericht über das Jahresergebnis 2023

Investitionen komplett (040/045)



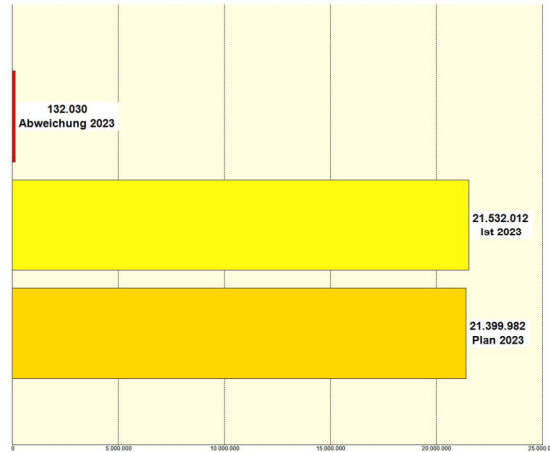
Die geplanten
Investitionen inkl. HH-
Rest von 4,1 Mio. €
wurden um **2,8 Mio. €**
unterschritten, das
sind **68,2 %**.

Gründe:

- Budget für das Frauenhaus wurde nicht abgerufen
- Eingang einer ungeplanten Förderung für die Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitsdienstes in Höhe von 450.000 €



Ergebnisrechnung komplett (040/045)



Der SFB-Ausschuss hat den Gesamtplan in Höhe von 21,4 Mio. € um **132.030 €** überschritten, das sind **0,6 %**.

Die Überschreitung muss vom Kreis- und Strategieausschuss genehmigt werden.



Landkreis Ebersberg

Folie 3

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Ergebnisrechnung komplett (040/045)

Jahr	Plan	Ist	Abweichung	Abw. in %
2013	14.940.472	15.310.934	370.463	2,5%
2014	14.954.411	15.482.796	528.385	3,5%
2015	16.263.237	18.298.234	2.034.997	12,5%
2016	17.671.521	15.398.488	-2.273.032	-12,9%
2017	18.099.595	16.405.526	-1.694.068	-9,4%
2018	17.107.969	17.621.984	514.015	3,0%
2019	17.277.953	17.321.331	43.378	0,3%
2020	18.043.792	17.190.380	-853.412	-4,7%
2021	17.431.079	18.534.635	1.103.555	6,3%
2022	18.059.855	20.591.375	2.531.520	14,0%
2023	21.399.982	21.532.012	132.030	0,6%

Die Sozialleistungen des Landkreises sind in den letzten 3 Jahren (seit 2021) um gewaltige 16,2 % bzw. 3 Mio. € gestiegen, was die Überforderung des Kreishaushalts durch die hohen sozialen Leistungen deutlich aufzeigt.

Diese Steigerungen müssen letztlich – mangels eigener Steuereinnahmen des Landkreises – über die Kreisumlage von den Gemeinden getragen werden!



Landkreis Ebersberg

Folie 4

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Die 17 Kostenstellen (ohne Schulen)

	2020	2021	2022	2023				
	Ist	Ist	Ist	Plan	Ist	Abweichung	Abweichung in %	Begründung
094 Kulturförderung	142.004	195.587	109.437	148.148	152.659	4.511	3,0%	
110 Bildung und IT	194.150	190.169	182.276	199.368	140.362	-59.006	-29,6%	1)
114 Gastschüler	6.339.946	6.809.287	7.364.774					
116 Medienzentrum Ebersberg	24.507	81.544	27.507	53.101	137.502	84.401	158,9%	2)
117 Sportförderung				604.350	660.490	56.140	9,3%	3)
200 Fachabteilung 2, Soziales	35.210	16.610	1.366	5.171	616	-4.555	-88,1%	
203 Demografie	499.446	485.621	708.470	806.728	782.863	-23.865	-3,0%	
210 Wohnungswesen, Ausbildungsförderung, Versicherungsangel.	517.892	465.495	630.155	768.627	808.984	40.357	5,3%	
220 Sozialamt - örtlicher Träger	1.910.076	1.580.286	2.451.256	2.326.380	2.352.279	25.899	1,1%	
221 Sozialamt - überörtlicher Träger	-317.173	-79.973	-17.514		94.118	94.118		4)
222 Asyl	406.231	271.739	681.547	316.386	190.888	-125.498	-39,7%	5)
250 Jobcenter Ebersberg	3.584.702	3.459.022	4.500.005	5.011.810	4.830.395	-181.415	-3,6%	6)
310 Ausländer- und Personenstandswesen	706.426	801.703	752.020	943.822	729.655	-214.167	-22,7%	7)
700 Fachabteilung 5, Gesundheit	-17.956	-16.950	5.377	37.583	129.271	91.688	244,0%	8)
710 Betreuungsstelle	296.915	282.247	263.587	266.733	265.277	-1.456	-0,5%	
835 Realschule Vaterstetten (ZV, Umlageanteil LK)	955.726	797.185	1.064.202	957.707	931.727	-25.980	-2,7%	
870 Landwirtschaftsschule Ebersberg	14.647	15.059	9.349	8.768	5.327	-3.441	-39,2%	
875 FOS/IBOS Erding	211.472	217.358	183.218	241.709	211.991	-29.718	-12,3%	
SUMME	15.504.222	15.571.989	18.917.031	12.696.391	12.424.405	-271.986	-2,1%	

Begründung:
SiVo Seite 5 bis 9



Folie 5

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Sozialamt

Kst. 221: Sozialamt - überörtlicher Träger – **Überschreitung 94.118 €**

Generell werden alle angefallenen Kosten vom überörtlichen Träger erstattet.

In der jahresbezogenen Sicht kommt es aber aufgrund der nachträglichen Antragsstellung zu zeitlichen Verschiebungen zwischen den gebuchten Kosten und den gebuchten Erträgen.



Folie 6

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Asyl

Kst. 222: Asyl – Unterschreitung 125.498 € bzw. 39,7 %

Die Unterschreitung begründet sich dadurch, dass zur Haushaltsplanung von einem Eigenanteil von 10 % der gesamten Aufwendungen pro Jahr ausgegangen wird. Durch die zeitverzögerte Abrechnung mit der Regierung von Oberbayern kommt es zu Plan-Ist-Abweichungen.

Diese Kosten werden fast zu 100 % durch den Freistaat erstattet. Die Ausnahme stellen die Personalkosten dar, sofern es sich nicht um Staatspersonal handelt.

Betrachtet man allein die Aufwendungen, überstiegen diese den Planansatz um 1,9 Mio. €. Dies liegt begründet in den Auswirkungen der Ukraine-Krise und den steigenden Zuweisungen von Asylbewerbern.



Folie 7

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Jobcenter

Kst. 250 Jobcenter – Unterschreitung 181.415 € bzw. 3,6 %

Die Bedarfsgemeinschaften liegen mit 1.611 (vorläufige Zahlen) deutlich über dem Jahresdurchschnitt von 2022 (1.465) und den geplanten 1.450 (ohne Bürgergeld geplant, in der Prognose 2023 wurde bereits von 1600 BG`s ausgegangen).

Höhere Erträge (- 173.600 €)

- Ausbuchung von Darlehensforderungen (71.600 €)
- Auflösung von Rückstellungen 2021 für Fehlbeleger (136.300 €)
- Weniger Personalkostenerstattungen vom Bund aufgrund von langzeiterkrankten Mitarbeitern und vakanten Stellen

Weniger Aufwendungen (- 7.900 €)



Folie 8

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Ausländer- und Personenstandswesen

Kst. 310 Ausländer- und Personenstandswesen – **Unterschreitung**
214.167 € bzw. 22,7 %

- **Höhere Erträge (125.000 €)** für Einbürgerungen und Aufenthaltsregelungen für Ausländer
 - Einbürgerungen: 296 mehr als 2022, Steigerung von 144 %
 - Aufenthaltsregelungen für Ausländer : 700 mehr als 2022, Steigerung von 2,8 %
- **130.500 €** niedrigere Personalkosten
 - Unbesetzte Stellen aufgrund von Personalwechsel
 - Besetzung einer Stelle durch Staatspersonal (Planung als Kreisbeschäftigte)
 - Entgelterstattungen aufgrund Mutterschutz
- **12.400 €** mehr für Stellenausschreibungen
- **Kosten der Bundesdruckerei für Vordrucke, Aufenthaltstiteln und Reiseausweise** wurde um ca. **24.300 €** überschritten.



Folie 9

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Fachabteilung 5, Gesundheit

Kst. 700 Fachabteilung 5, Gesundheit – **Überschreitung 91.688 € bzw. 244 %**

- **Höhere Personalkosten 33.300 €** (Planung der SG-Leitung Corona erfolgte noch auf der Kostenstelle Corona. Diese wurde aber ab 01.05.23 in das SG 51 integriert.)
- **Förderung für die Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitsdienstes (ÖGD)** ging erst Dezember 2023 ein. In der Planung wurde die Erstattung der Personalkosten bereits für 8 Monate berücksichtigt.



Folie 10

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Die Grundsicherung (Aufwendungen)

	2020	2021	2022	2023			
	Ist	Ist	Ist	Plan	Ist	Abweichung	Abw. in %
2264 Grundsicherung bei dauerhafter voller Erwerbsminderung	1.255.495	1.163.114	970.498	1.045.000	1.252.803	207.803	19,9%
2265 Grundsicherung im Alter	1.820.306	2.332.395	2.454.415	2.562.000	3.490.781	928.781	36,3%
Summe	3.075.801	3.495.509	3.424.912	3.607.000	4.743.584	1.136.584	

Zeitpunkt	Empfänger GSiG im Alter	Empfänger GSiG bei Erwerbsunfähigkeit	Gesamt
Jahr 2010	218	119	337
Jahr 2020	318	169	487
Jahr 2021	326	150	476
Jahr 2022	433	143	576
Jahr 2023	429	143	572

Diese Kosten (rund 4,7 Mio. €) werden komplett vom Bund übernommen. Die Fallzahlen stagnieren, aber die Kosten steigen pro Fall deutlich!

Als Begründung ist hier die Anhebung der Mietobergrenzen zu nennen und die Unterbringung der ukrainischen Flüchtlinge in Mietverhältnisse.



Folie 11

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Investitionen der Fachbereiche

	2022		2023		Abweichung Ist zu Plan inkl. HH-Rest
	HH-Rest	Plan	Ist	Plan	
116-0001 Medienzentrale: Budget	1.880				-1.880
116-0002 Medienzentrum: digitale Bildungsinfrastruktur		4.000	57.419		53.419
203-0001 Kommunalen Gebärdensprach-Avatar (KGA)			8.925		8.925
203-0010 Büroausstattung	1.000				-1.000
203-0011 Software	5.000		-626		-5.626
203-0012 Hardware	2.651		3.771		1.121
203-0016 Barrierefreie Musterwohnung		65.000	-80.013		-145.013
210-0007 Zimmerausstattung	1.500		1.275		-225
210-0016 Neues Programm/Fachverfahren Wohngeld		56.821	8.865		-47.956
210-0017 Projekt Robotik im Fachbereich Wohngeld			0		0
210-0059 EDV Hardware			13.162		13.162
220-0002 EDV-Hardware			19.487		19.487
220-0008 Schnittstelle Tau Office / komXwork	4.500				-4.500
220-0009 Frauenhaus		1.694.378			-1.694.378
700-0006 Software und Lizenzen Gesundheitsamt		1.200	27.144		25.944
700-0010 Digitalisierung ÖGD			-441.901		-441.901
700-0033 Audiometer und 2 Chlorestgeräte		1.400	1.654		254
700-0059 EDV/ Hardware			915		915
700-0061 Büroausstattung	2.000				-2.000
700-0062 Ausstattung neuer Arbeitsplatz		2.500			-2.500
710-0017 Arbeitsplatzausstattung		2.500	7.471		4.971
Betreuungsgerichtshilfe					
835-SO-018 RS Vat: Inv.zuschuss - Erweiterung		41.123	41.099		-24
835-SO-020 RS Vat: Inv.zuschuss Erweiterung 2012		180.620	35.640		-144.980
835-SO-022 Umbau naturwissenschaftl. Räume		198.000			-198.000
870-0022 LWS: Glasfaseranbindung der Schulen	36.925				-36.925
870-2022 BGA	5.000	7.100	3.706		-8.394
875-0001 Ausstattung FOS/BOS Erding		30.000	2.228		-27.772
943-0014 LRA: Ausstattung (nicht Generalsanierung)			19.956		19.956
Gesamtsumme Investitionen	60.455	2.284.642	-269.823		-2.614.920

Detaillierte Informationen SiVo. S. 12-13



Folie 12

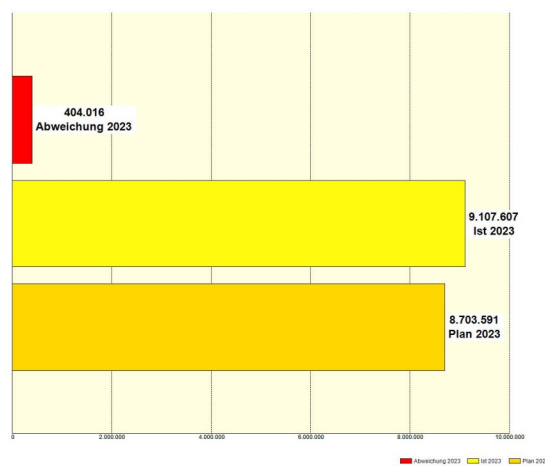
SFB-Ausschuss 09.04.2024



Landkreis Ebersberg

Die kreiseigenen Schulen

Ergebnis-Übersicht Schulen (045)



Die budgetierten Mittel
wurden um **404.016 €**
überschritten, das
sind 4,6 %.



Ergebnis-Übersicht Schulen (045)

	2020	2021	2022	2023			
	Ist	Ist	Ist	Plan	Ist	Abweichung Ist/Plan	Abw. In %
114 Gastschüler				6.242.500	6.740.310	497.810	8%
119 Schulen/Bildung	402.424	487.911	375.213	539.029	326.564	-212.465	-39%
820 Realschule Ebersberg	186.845	314.862	127.943	202.041	168.352	-33.689	-17%
830 Realschule Markt Schwaben	25.283	104.358	36.908	65.394	105.086	39.692	61%
833 Realschule Poing	125.629	227.796	210.136	212.725	175.552	-37.173	-17%
840 Gymnasium Grafing	302.320	377.789	231.793	290.555	312.113	21.558	7%
850 Gymnasium Vaterstetten	-20.740	205.755	-160.048	3.915	18.417	14.502	370%
860 Gymnasium Markt Schwaben	102.084	364.180	127.412	155.850	198.416	42.566	27%
865 Gymnasium Kirchseeon	162.088	357.308	270.841	243.601	300.001	56.400	23%
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	188.493	271.713	173.848	209.654	188.037	-21.618	-10%
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	204.755	221.115	237.682	248.606	267.260	18.654	8%
895 Berufsschule Zinneberg (Berufsvorbereitungsjahr)	6.978	29.858	42.615	17.723	-13.160	-30.883	-174%
896 Berufsfachschule für Kinderpflege Kirchseeon				272.000	320.660	48.660	18%
SUMME	1.686.158	2.962.646	1.674.344	8.703.591	9.107.607	404.016	5%



Landkreis
Ebersberg

Folie 15

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Gastschüler – Genehmigung Kreistag

Kst. 114: Gastschüler – Überschreitung 497.810 €

Unter Berücksichtigung der Auflösung und Neubildung von Rückstellungen fielen insgesamt 497.810 € mehr als geplant für Gastschulbeiträge an.

Der größte Posten bei der Überschreitung spiegelt sich bei den Berufsschulen (+ 786.700 €) wieder. Der Kostenersatz pro Schüler ist stark gestiegen.

Hingegen die Fach-/Berufsoberschulen eine Unterschreitung in Höhe von 244.200 € aufweisen. Die abgerechneten Schülerzahlen blieben hinter den Planzahlen zurück und der Kostenersatz vom Landratsamt Rosenheim war niedriger als geplant.



Landkreis
Ebersberg

Folie 16

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Schulen/Bildung

Kst. 119: Schulen/Bildung – Unterschreitung 212.465 €

Die Unterschreitung begründet sich größtenteils aufgrund des geplanten Zuschusses für die Bereitstellung einer privaten Fachakademie in Höhe von 150.000 €. Nach rechtlicher Überprüfung musste das Vorhaben verworfen werden.

Weiterhin wurde die Zuweisung für die Sonderbudgets Lehrerdienstgeräte auf dieser Kostenstelle zur Deckung der Kosten für Beraterleistungen und Personalkosten verbucht.

Des Weiteren blieben die Wartungskosten hinter dem Planansatz zurück, weil die Microsoft-Lizenzen der Schulen erstmalig den Schulkostenstellen zugeordnet wurden.



Folie 17

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Schulen ((820 –890 (ohne 835/870/875/895))

Insgesamt fallen die Abschreibungen für die Beschaffungen der Digitaloffensive bereits an, aber die Zuschüsse sind hierfür noch nicht eingegangen, weil der Verwendungsnachweis erst nach Abschluss der Maßnahme eingereicht werden kann.

Diese massive Digitaloffensive löste bei allen Schulen einen wesentlich erhöhten Bedarf im Bereich der Lizenzen/Wartung und Systembetreuung mit fremder EDV-Dienstleistung aus. Die stetig schnell anwachsende und umfangreiche digitale Medienausstattung generiert für den Sachaufwand nur schwer kalkulierbare Folgekosten. Auf Grund dessen kam es zu Anpassungen von Wartungsverträge.

Erlöse konnten durch die ungeplante Admin-Förderung und der bisher ausstehenden Förderung für die Digitalisierung erzielt werden.

Weitere Informationen zu den Schulen sind folgend bei den Kostenträgern aufgeführt.



Folie 18

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Rücklagen der Schulen – Überblick

Details in der SiVo. 18 und 19

	Rücklagenstand	Bildung-Auflösung	Rücklagenstand
	31.12.2022	2023	31.12.2023
1373 - Büchergeld	137.016	5.651	142.666
1374 - Seminarschulbedarf	31.279	4.211	35.490
1421 – Allgemeine Budgetrücklage	86.228	-86.228	0

Die Büchergeldrücklage konnte zwar über alle Schulen gesehen erhöht werden, jedoch haben in der Einzelbetrachtung bereits 4 Schulen keine Rücklage mehr. **Die zweckgebundenen Zuweisungen pro Schuljahr und Schüler reichen bei den Gymnasien nicht für die Finanzierung der neuen Lehrpläne aus, sodass der Landkreis in 2023 ein Defizit in Höhe von 68.972 € tragen musste.**

Nach interner Prüfung und Rücksprache mit der Regierung von Oberbayern wurden alle vorhandenen Budgetüberträge 2023 aufgelöst.



Landkreis Ebersberg

Folie 19

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Förderung von JaS & SaS (freiwillige Leistung)

Jahr	SFB-Ausschuss SaS	SFB-Ausschuss JaS	SFB Gesamtsumme SaS / JaS
	2012	30.000	52.959
2013	65.116	54.796	119.912
2014	78.787	56.065	134.852
2015	86.614	58.812	145.426
2016	102.310	60.890	163.200
2017	121.513	61.018	182.531
2018	127.993	62.927	190.920
2019	135.189	68.526	203.715
2020	148.987	76.254	225.242
2021	159.525	63.113	222.638
2022	234.364	76.365	310.729
2023	238.467	81.558	320.025

Die Nettoaufwendungen der SaS und JaS im SFB-Ausschusses betragen 2023 insgesamt 320.025 € (= 50 % der Kosten des Landkreises, die anderen 50 % sind im JHA-Teilbudget).



Landkreis Ebersberg

Folie 20

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Investitionen an Schulen Details SiVo S. 20/21

	2022	2023		Abweichung Ist zu Plan inkl. HH-Rest
	HH-Rest	Plan	Ist	
119 Schulen/Bildung	40.577	10.000	19.169	-31.408
820 Realschule Ebersberg	261.929	-41.933	297.446	77.449
830 Realschule Markt Schwaben	76.853	-226.620	178.353	328.120
833 Realschule Poing	1.121	-29.928	29.343	58.150
840 Gymnasium Grafing	120.214	5.551	260.359	134.594
850 Gymnasium Vaterstetten	737.617	493.472	221.142	-1.009.947
860 Gymnasium Markt Schwaben	26.773	31.708	100.933	42.452
865 Gymnasium Kirchseeon		-252.284	36.357	288.641
880 Sonderpädagogisches Förderzentrum Grafing	68.941	429.661	271.784	-226.818
890 Sonderpädagogisches Förderzentrum Poing	50.918	-91.380	98.299	138.762
896 Berufsfachschule für Kinderpflege Kirchseeon			47.766	47.766
SUMME	1.384.943	328.247	1.560.951	-152.239

Genehmigungspflichtige Sachverhalte für den SFB-Ausschuss
Informationspflicht für den Kreistag



Folie 21

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Investitionen der Digital Offensive **KST-0021**

Genehmigungspflicht SFB-Ausschuss
Informationspflicht Kreistag

In 2023 wurde mit der Abrechnung des DigitalPakts19-24 geplant und damit mit den Zuweisungen. Auf Grund der noch in 2024 ausstehenden Beschaffungen verzögert sich die Erstellung der Verwendungsnachweise und damit der Eingang der geplanten Zuweisung.

- **Beschaffungen können nicht gemäß Zeitplan durchgeführt werden**
 - **Gründe**
 - nicht planbare Krisen
 - Anpassung der Medienkonzepte an die aktuellen Gegebenheiten
 - Auslobung 2er Sonderbudget, die einer besonderen Dringlichkeit für das Homeschooling und sehr kurzfristigen Antragszeiträumen unterlagen.



Folie 22

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Investitionen der Digital Offensive KST-0021

Die vier folgenden Überschreitungen müssen vom SFB-Ausschuss genehmigt werden.

- 820-0021 RS Ebersberg: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 159.171 €**
- 840-0021 Gym Grafing: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 192.592 €**
- 850-0021 Gym Vat: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 166.701 €**
- 890-0021 SFZ Poing: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 156.816 €**

Laut der Geschäftsordnung Kreistag §29 Abs. 2 Nr. 5 muss der Kreistag über die fehlenden Einnahmen der drei folgenden Investitionen informiert werden. Eine Genehmigung ist nicht nötig, da es sich um eine Periodenverschiebung handelt.

- 830-0021 RS MS: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 337.515 € (237.659 € fehlende Zuschüsse)**
- 860-0021 Gym MS: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 243.611 € (246.747 € fehlende Zuschüsse)**
- 865-0021 Gym Kirchseeon: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 317.684 € (290.237 € fehlende Zuschüsse)**



Folie 23

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Investition 896-0002 – Genehmigung SFB- Ausschuss

**Werkraumausstattung Berufsfachschule Kirchseeon
(außerplanmäßiger Antrag in Höhe von 115.330,08 €)**

Am 19.12.2022 wurde vom Kreistag beschlossen, dass die Berufsfachschule zum Schuljahr 2023/2024 in angemieteten Räumen der Stiftung St. Zeno in Kirchseeon in Betrieb gehen soll.

Während anfänglich davon ausgegangen wurde, vorhandene Ausstattung mitnutzen zu können, stellte sich erst im Sommer 2023 der jetzt ursächliche Ausstattungsbedarf aller Klassenzimmer, Fachräume (Werken, IT und Kinderpflege) und der Verwaltung (Schulleitung, Sekretariat und Lehrerküche) heraus.



Folie 24

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Steuerungsmöglichkeiten (1)

SFB

Freiwillige Leistungen Sg. 22

Nr.	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsdatum	Plan 2023	Ist 2023
1	Diakonie	Fachstelle für Obdachlosigkeit (FOL)		75.000€ (Diese Kosten werden auf alle Gemeinden im Landkreis umgelegt)	74.400 € (Diese Kosten werden rückwirkend d.h. für 2023 in 2024 umgelegt)
2	Diakonie	Nichtessenhilfenhilfe		70.000,00 €	67.868,28 €
3	Frauenhaus Erding und Freising	Frauenhaus		80.000,00 €	102.895,92 €
4	Quasländerhilfe			70.000,00 €	88.640,00 €
5	Caritas	Asylsozialberatung		200.000,00 €	152.893,73 €
6	Diakonie	Schulsozialberatung		85.000,00 €	81.400,00 €
7	Frauen- und Mädchenruf	Notruf		230.000,00 €	150.912,04 €
		Gesamtsumme		715.000,00 €	604.609,97 €

Eine Übersicht der Plan/IST-Werte 2023 der freiwilligen Leistungen sind auf S. 22 der SiVo.

Für den SFB-Ausschuss sind 2023 insgesamt ca. 2,5 Mio. € angefallen.

Freiwillige Leistungen Bildung und Demografie (Personalkosten und Sachkosten)

Nr.	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsdatum	Plan 2023	Ist 2023
8	LRA	Bildungsregion (Ktr. 2040)		11.950,00 €	2.273,26 €
9	LRA	Heimatkundlicher Wettbewerb (seit 01.01.2021 von BL an Sg11)		1.700,00 €	0,00 €
10	LRA	Zuschuss an Johanniter für Bereitstellung FAX Sozialschulsozial		150.000,00 €	0,00 €
11	LRA	Fachstelle Ehrenamt		89.500,00 €	85.440,36 €
12	LRA	Fachstelle Sozial- und Bildungsmonitoring		73.007,84 €	63.764,27 €
13	Gymnasien / Realschulen	JaS und SaS 50% Jugendamt	20.03.2012		
	wird erst 2015 rückwirkend abgerechnet			328.322,68 €	320.024,89 €
14	LRA	Fachstelle für Integration		62.010,00 €	61.387,59 €
15	LRA	Fachstelle für Inklusion		48.715,00 €	31.404,68 €
16	LRA	Fachstelle für Senioren		49.350,00 €	37.055,06 €
17	LRA	Fachstelle für Familien		43.670,00 €	63.906,51 €
18	LRA	Leitung, Assistenz, Controlling		185.296,00 €	210.285,42 €
19	LRA	Gesundheitsregion oke		157.350,00 €	143.838,12 €
20	LRA	Ehrenamtliche Behindertenbeauftragte		7.390,00 €	6.326,18 €
21	LRA	Projektleitung		27.819,00 €	15.256,44 €
22	LRA	Federführendes Amt der Partnerschaft für Demokratie		59.630,00 €	53.882,09 €
		Gesamtsumme		1.285.700,52 €	1.094.744,67 €

Weitere freiwillige Leistungen

Nr.	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsdatum	Plan 2023	Ist 2023
23	LRA	Öffentlichkeitsarbeit (Ktr. 1152)		15.100,00 €	10.065,01 €
24	LRA	Kulturförderung - Büro Landrat (Ktr. 094)		148.148,00 €	152.659,00 €
25	LRA	Sportförderungs (Ktr. 117 ohne KTR)		604.350,00 €	880.490,30 €
		gegen EHC-Kosten e.V.		160.000,00 €	260.983,95 €
		Gesamtsumme		767.598,00 €	823.214,31 €
		Folie 25		2.778.298,52 €	2.522.568,95 €



SFB-Ausschuss 09.04.2024

Steuerungsmöglichkeiten (2)

Bei den Unterkunftskosten richten sich die Aktivitäten des Landkreises auf den verstärkten Bau von günstigem Wohnraum.

Der Landkreis Ebersberg und die Stadt Grafing haben das gemeinsame Kommunalunternehmen (gKU) Wohnbaugesellschaft Ebersberg gegründet.

Folgende Wohnungen wurden durch die WBE gKU errichtet bzw. werden derzeit geplant:

Gemeinde	Anzahl der Wohnungen	Fertiggestellt bzw. Baubeginn
Stadt Grafing - Kapellenstraße	21	2018
Gemeinde Moosach – Gertrud-van-Calker-Straße	7	2020
Landkreis Ebersberg – Pfarrer-Guggetzer-Straße	22	2022
Gemeinde Anzing - Schulstraße	24	Baubeginn 2024/2025
Landkreis Ebersberg – von-Scala-Straße	64	Baubeginn 2024/2025
Stadt Grafing – Grafing-Bahnhof, Hauptstraße	11	Baubeginn 2025
Summe	149	

Weitere Objekte bahnen sich in der Gemeinde Moosach und in der Gemeinde Steinhöring an. Dabei sind erst drei kreisangehörige Gemeinden Mitglied in der WBE gKU.



SFB-Ausschuss 09.04.2024

Folie 26

Steuerungsmöglichkeiten Schulen

Ziel ist es die Wirtschaftlichkeit zu steigern.

Hierzu werden Vergleiche durchgeführt. Mit Hilfe dieser Vergleiche ist es möglich, Sachmittel innerhalb der Schularten zu vergleichen, Die Schulen können voneinander im Sinne eines Benchmarkings profitieren.

Neben den regelmäßigen Controllinggesprächen werden zunehmend auch Austauschtreffen organisiert wie Schulbesuche oder das jährlich stattfindende Landkreisschulforum.

Der regelmäßige Kontakt mit den Schulen wird damit gepflegt und der Austausch der Schulen untereinander wird unterstützt.



Folie 27

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Überplanmäßige Ausgaben – Genehmigungspflicht

In der Ergebnisrechnung ist ein genehmigungspflichtiger Sachverhalt für den Kreis-und Strategieausschuss eingetreten:

Das Teilbudget des SFB-Ausschusses wird um **132.030 € überschritten.**

Fünf Investitionen sind vom SFB-Ausschusses zu genehmigen:

820-0021 RS Ebersberg: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 159.171 €**

840-0021 Gym Grafing: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 192.592 €**

850-0021 Gym Vat: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 166.701 €**

890-0021 SFZ Poing: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 156.816 €**

896-0002 Werkraumausstattung Berufsfachschule Kirchseeon –

außerplanmäßiger Antrag 115.330,08 €



Folie 28

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Überplanmäßige Ausgaben – Genehmigungspflicht

In der Ergebnisrechnung ist ein genehmigungspflichtiger Sachverhalt für den Kreistag eingetreten:

Kostenstelle 114: Sport und Gastschüler – **Überschreitung 497.810 €**

Laut der Geschäftsordnung Kreistag §29 Abs. 2 Nr. 5 muss der Kreistag über die fehlenden Einnahmen der drei folgenden Investitionen informiert werden. Eine Genehmigung ist nicht nötig, da es sich um eine Periodenverschiebung handelt.

830-0021 RS MS: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 337.515 €**
(237.659 € fehlende Zuschüsse)

860-0021 Gym MS: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 243.611 €**
(246.747 € fehlende Zuschüsse)

865-0021 Gym Kirchseeon: Digital Pakt Schule – **Überschreitung 317.684 €**
(290.237 € fehlende Zuschüsse)



Folie 29

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Ausblick

Ist			Ist	Plan	Veränderung Ist 2022 zu Ist 2023	Veränderung Ist 2023 zu Plan 2024
2020	2021	2022	2023	2024		
17.190.380	18.534.635	20.591.375	21.532.012	22.541.336	940.637	1.009.323

Der Planansatz 2024 liegt um **1.009.323 € über** dem Ist 2023.



Folie 30

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Auswirkungen auf den Haushalt

Das Budget des SFB-Ausschusses (040 und 045) wurde 2023 gegenüber dem Planansatz um **132.030 € überschritten**, das sind **0,6 %**.

Das SFB Teilbudget der **Sachgebiete** ohne schulen (040) wurde um **271.986 € bzw. um 2,1 % unterschritten**. Das SFB Teilbudget der **Schulen (045)** wurde um **404.016 € bzw. um 4,6 % überschritten**.

Die Investitionen wurden um **2.767.159 unterschritten**, das sind **68,2 %**.



Landkreis
Ebersberg

Folie 31

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Beschlussvorschlag

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

1. Die überplanmäßige Ausgabe der Investition 820-0021 RS Ebersberg: DigitalPakt Schule in Höhe von 159.171 € wird genehmigt.
2. Die überplanmäßige Ausgabe der Investition 840-0021 Gym Grafing: Digital Pakt Schule in Höhe von 192.592 € wird genehmigt.
3. Die überplanmäßige Ausgabe der Investition 850-0021 Gym Vat: Digital Pakt Schule in Höhe von 166.701 € wird genehmigt.
4. Die überplanmäßige Ausgabe der Investition 890-0021 SFZ Poing: Digital Pakt Schule in Höhe von 156.816 € wird genehmigt.
5. Der außerplanmäßige Antrag der Investition 896-0002 Werkraumausstattung Berufsfachschule Kirchseeon in Höhe von 115.330,08 € wird genehmigt.



Landkreis
Ebersberg

Folie 32

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Beschlussvorschlag

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

- 1. Die überplanmäßigen Ausgaben des Teilbudgets des SFB- Ausschusses in Höhe von 132.030 € werden genehmigt.**



Landkreis
Ebersberg

Folie 33

SFB-Ausschuss 09.04.2024

Beschlussvorschlag

Dem SFB-Ausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreistag wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

- 1. Die überplanmäßige Ausgabe auf der Kostenstelle 114 (Gastschüler) in Höhe von 497.810 € wird genehmigt.**
- 2. Die fehlenden Zuschüsse in 2023 in Höhe von 237.659 € der Investition 830-0021 RS MS: Digital Pakt Schule werden zur Kenntnis genommen.**
- 3. Die fehlenden Zuschüsse in 2023 in Höhe 246.747 € der Investition 860-0021 Gym MS: Digital Pakt Schule werden zur Kenntnis genommen.**
- 4. Die fehlenden Zuschüsse in 2023 in Höhe 290.237 € der Investition 865-0021 Gym Kirchseeon: Digital Pakt Schule werden zur Kenntnis genommen.**



Landkreis
Ebersberg

Folie 34

SFB-Ausschuss 09.04.2024