

**Haushalt 2023;
Bericht zur Umsetzung**

1. Darstellung nach Organisationseinheiten/Aufgabenbereichen

Z.	Aufgabenbereich	Ausgaben				Einnahmen					
		Plan	Anordnung	HAR	Abweichung	Grund	Plan	Anordnung	HER	Abweichung	Grund
1	Büro des Landrats (BL)	140.000	137.406		-2.594		5.000	18.963		13.963	
2	Staatliches Schulamt	14.500	12.940		-1.560		11.700	13.827		2.127	
3	Gleichstellungsstelle (GL)	2.700	1.550		-1.150		400	284		-116	
4	Kreisbaumeister, Gutachteraussch. (KB)	43.500	35.486		-8.014		0	0		0	
5	Schulen (Schulleiter)	1.063.900	993.188		-70.712		11.700	24.400		12.700	
6	Kreisentwicklung, Beteiligungen (1)	6.753.800	8.061.982		1.308.182	3.1	1.477.300	2.812.949		1.335.649	3.1
7	Kulturpflege (1)	26.400	17.914		-8.486		10.400	8.371		-2.029	
8	Kliniken an der Paar (1)	6.970.300	6.990.595		20.295		1.031.200	1.028.080		-3.120	
9	Personalverwaltung (10)	1.475.500	1.214.920		-260.580	3.2	52.300	54.948		2.648	
10	Personalkosten, ehrenamtl. Tätigkeit	24.109.700	23.313.294		-796.406		2.171.400	2.749.693		578.293	3.3
11	Kreisfinanzen, Kreiskasse (11)	436.600	423.468		-13.132		13.000	37.066		24.066	
12	Schulverwaltung, Gastschulbeiträge (11)	5.119.500	4.978.581		-140.920		1.902.900	2.095.872		192.972	
13	Wirtschaftsförderung (12)	849.300	826.749		-22.551		500	465		-35	
14	Klimaschutz (12)	184.000	142.560		-41.440	3.4	78.600	27.988		-50.612	3.4
15	Senioren, Behind., Pflege (13)	331.300	228.516		-102.784	3.5	149.500	183.804		34.304	
16	Hauptverwaltung (14)	2.689.800	2.349.966	25.000	-314.834	3.6	327.300	174.855		-152.445	3.6
17	Kommunales, Schülerbeförderung (20)	2.601.000	2.480.242		-120.758	3.7	1.901.000	2.246.317		345.317	3.7
18	Soziale Leistungen (22) *	4.500.000	5.793.377		1.293.377	3.8	3.760.000	4.747.113		987.113	3.8
19	Kommunale SGB II Leistungen (22)	7.155.000	7.525.290		370.290	3.8	4.580.000	5.237.935		657.935	3.8
20	Kreisjugendamt (23)	14.353.200	15.300.042		946.842	3.9	3.338.100	4.105.029		766.929	3.9
21	Betreuungsstelle, Schwangerenber. (24)	473.000	433.813		-39.187		102.800	114.909		12.109	
22	Bildung, Integration (25)	160.800	135.579		-25.221					0	
23	Ehrenamt (25)	53.800	40.249		-13.551		300	270		-30	
24	Sicherheit, Kat.-, Verbraucherschutz (30)	647.000	460.240	74.750	-112.010	3.10	5.000	10.942		5.942	
25	Ausländer-, Personenstandswesen (31) *	5.025.000	5.182.486		157.486	3.11	4.982.000	5.179.734		197.734	3.11
26	Verkehrs-, Führerscheinswesen (32)	7.000	0		-7.000					0	
27	Gesundheitsamt (33)	509.900	20.960		-488.940	3.12	500.000	0		-500.000	3.12
28	Zwischensumme 1	85.696.500	87.101.391	99.750	1.504.641		26.412.400	30.873.813	0	4.461.413	

**Haushalt 2023;
Bericht zur Umsetzung**

Z.	Aufgabenbereich	Ausgaben					Einnahmen				
		Plan	Anordnung	HAR	Abweichung	Grund	Plan	Anordnung	HER	Abweichung	Grund
29	Übertrag Zwischensumme 1	85.696.500	87.101.391	99.750	1.504.641		26.412.400	30.873.813	0	4.461.413	
30	Veterinäramt (34)	131.100	82.267	0	-48.833	3.13	0	0			
31	Zulassungswesen (35)	0	0		0		0	0			
32	Bauordnung, Denkmalsch. (41)	281.500	281.629	10.470	10.599		0	0			
33	Immissionssch., Staatl. Abfallrecht (43)	90.000	24.140		-65.860	3.14	5.000	0		-5.000	
34	Hochbau (50)	19.210.300	4.994.316	12.782.904	-1.433.079	3.15	6.211.000	4.720.846	22.000	-1.468.155	3.15
35	Tiefbau, Bauhof (51)	3.596.300	2.035.508	1.158.227	-402.565	3.16	577.400	678.893	30.000	131.493	3.16
36	Gebäudewirtschaft (52)	12.449.100	8.288.383	510.334	-3.650.383	3.17	2.379.200	2.585.471		206.271	
37	Schulausstattung, Digitalisierung (52)	5.267.600	2.228.730	2.209.434	-829.436	3.18	100.800	625.925		525.125	3.18
38	Wasserrecht, Gewässerschutz (62)	45.000	48.701		3.701		32.000	32.800		800	
39	Naturschutz, Gartenkultur (63)	335.500	209.165		-126.335	3.19	50.600	1.232		-49.368	3.19
40	Schlüsselzuweisungen				0		24.119.900	24.119.948		48	
41	Pauschale Finanzzuweisungen				0		3.035.100	3.035.307		207	
42	Überl. Kostenaufkommen, Geldbußen *				0		3.900.000	4.207.642		307.642	
43	Überlassene Grunderwerbsteuer				0		3.700.000	3.407.449		-292.551	
44	Investitionspauschale						1.651.800	1.651.808		8	
45	Kreisumlage						89.410.400	89.410.497		97	
46	Bezirksumlage	42.283.800	42.283.714								
47	Krankenhausumlage	2.886.100	2.886.039								
48	Zinsen	55.000	23.185				15.000	610.022		595.022	
49	Tilgung von Krediten	2.350.000	2.269.369							0	
50	Rücklagen	300	0		-300		10.152.500	3.597.715		-6.554.785	
51	Kredite						2.925.000	0			
52	Zuführung zum VmHH (nur rechnerisch)	8.454.900	16.613.448		8.158.548		8.454.900	16.613.448		8.158.548	
53	Gesamt	183.133.000	169.369.986	16.771.118	3.120.697		183.133.000	186.172.815	52.000	6.016.815	
54	Abgang Haushalts-/Kassenreste			-108.759					-192.470		
55	Gesamthaushalt	183.133.000	186.032.345				183.133.000	186.032.345			

2. Haushaltsreste aus Vorjahren

Z.	Aufgabe	Ausgaben					Einnahmen				
		Plan	Anordnung	HAR	Saldo	Grund	Plan	Anordnung	HER	Saldo	Grund
56	Verwaltungshaushalt	35.500,00	0,00	0	35.500,00	3.20					
57	Vermögenshaushalt	25.907.970,56	17.385.489	8.449.492,02	72.989,90	3.21	671.577,28	526.377	0	145.200,00	3.22

**Haushalt 2023;
Bericht zur Umsetzung**

3. Gründe für die Abweichungen

- 3.1 Die vom Freistaat Bayern zugewiesenen Mittel für das Deutschlandticket wurden an den AVV weitergeleitet.
- 3.2 Ausbildungs- und Fortbildungsangebote (58.000 €) wurden weniger wahrgenommen. Zudem war es trotz großer Bemühungen nicht möglich alle Ausbildungsplätze zu besetzen (46.000 €). Im Bereich Dienstleistungen Dritte konnten einige Mitarbeiter in den Kreisdienst übernommen werden und im Ausländerwesen war weniger Personal erforderlich als geplant (110.000 €).
- 3.3 Die Mehreinnahmen beruhen auf höhere Personalkostenerstattungen vom Freistaat für die Hauskümmerer (Asyl).
- 3.4 Aufgrund von Verzögerungen der Projekte (Biogaspotenzialstudie, Bonussystem "Betriebliche Mobilitätsmanagement") im Lauf des Jahres sowie geringere Kosten für die Durchführung des Nachhaltigkeitstages und die Nachhaltigkeitsstrategieerstellung ergeben sich geringere Ausgaben. Die staatlichen Zuschüsse für die Umsetzung des digitalen Energienutzungsplanes fließen in den Jahren 2024 und 2025.
- 3.5 Die auswärtigen Pflegedienste, die im Landkreis Leistungen erbringen, beantragten die Förderung für ambulante Pflegedienste nicht wie erwartet.
- 3.6 Für die Corona-Pandemie sind Minderausgaben von 145.000 € angefallen. Zudem wurden Mittel in den Bereichen EDV (Leitungskosten, Mobilfunk, Fachverfahren: 100.000 €), Postversand (12.000 €) und Gebäudeunterhalt an den Außenstellen (15.000 €) nicht benötigt. Die geplante Erstattung für Ausgaben der Corona-Pandemie war nicht erforderlich und die Erstattung der Arbeitsplatzkosten EVA verringerten sich.
- 3.7 Die Minderausgaben ergeben sich aus den deutlich gesunkenen Fahrkostenerstattungen (74.000 €) und der ungewissen Entwicklung des 49-Euro-Tickets (45.000 €). Der Freistaat bewilligte höhere Erstattungsleistungen als zugesagt, das zu Mehreinnahmen führte.
- 3.8 Die Mehrausgaben im FB Soziale Leistungen sind vor allem aufgrund der ukrainischen Flüchtlinge angefallen. Aufgrund der Kostenerstattung durch den Bund im Bereich der Grundsicherung (100%) konnte eine Deckung überwiegend durch Mehreinnahmen erfolgen. Weitere Ausgabenmehrungen ergaben sich wegen deutlich ansteigender Unterkunftskosten sowie der Krankenbehandlungskosten.
- 3.9 Die gestiegenen Fallzahlen in den Bereichen unbegleitete Ausländer sowie Heimerziehung und Sozialpädagogischer Familienhilfe führten zu Ausgabemehrungen, die überwiegend durch Mehreinnahmen gedeckt werden konnten.
- 3.10 Der Auftrag für den Gefahrenabwehrplan wurde erteilt (30.000 €). Zudem kam es zu keinen Einsätzen, bei denen landkreiseigene Ausstattung/Einsatzmittel beschädigt bzw. verbraucht und Lohnersätze geleistet werden mussten (ca. 50.000 €).
- 3.11 Infolge von ukrainischen Flüchtlingen und den zudem merklich gestiegenen Asylbewerbern ist die Zahl der Leistungsberechtigten, die Anspruch auf Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz haben, deutlich gestiegen. Die Mehrausgaben wurden durch Mehreinnahmen aus Erstattungen vom Land ausgeglichen.
- 3.12 Die geplanten Ausgaben für das Testzentrum wurden direkt auf den Staatshaushalt gebucht.
- 3.13 Die veranschlagten Mittel zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest wurden nicht beansprucht.
- 3.14 Vorgesehene Grundwasseruntersuchungen der Rüstungsaltnast in Kühbach konnten wegen zu niedriger Grundwasserstände bei einzelnen Probenahmestellen nicht durchgeführt werden (12.000 €). Erstattungen nach § 24 Abs. 1 BBodSchG wurden von den Berechtigten nicht beantragt und daher auch nicht ausbezahlt (50.000 €).
- 3.15 Die Vinzenz-Pallotti-Schule alt nutzt derzeit die Lebenshilfe. Die Abbruchkosten (1.300.000 €) wurden 2025 erneut eingeteilt. Die Mindereinnahmen ergeben sich zum einen aus den Investitionszuweisungen für das Gymnasium Friedberg (440.000 €) und das Gymnasium Mering (1.749.000 €), die 2024 erneut veranschlagt wurden, und zum anderen konnten für den Neubau der Vinzenz-Pallotti-Schule mit Sporthalle und Freisportanlage vorzeitig Investitionszuweisungen (720.000 €) abgerufen werden.
- 3.16 Die Minderausgaben ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für die Instandsetzung der AIC 13 Lkr.-Grenze Dachau (192.000), AIC 20 Dasing-Rieden (47.000 €) sowie AIC 6 B 300-Kühbach (40.000 €). Aus personellen Gründen konnten geplante Aufträge über Gutachten der Zustandserfassung von Brücken (86.000 €) nicht vergeben werden. Mehreinnahmen konnten bei Verkäufen (43.000 €), aus Kostenersätzen (32.000 €), sowie nach Abrechnung der gemeindlichen Kostenbeteiligung bei der AIC 20 (57.000 €) verbucht werden.
- 3.17 Die Minderausgaben sind angefallen für Heizung (1.600.000 €), Strom (1.320.000 €) sowie Gebäudeunterhalt (200.000 €). Zudem zeigen die inneren Verrechnungen geringere Einnahmen und Ausgaben von 160.000 €.

**Haushalt 2023;
Bericht zur Umsetzung**

- 3.18 Die Minderausgaben ergeben sich aus nicht benötigten Mitteln für EDV-Kosten Dritte (100.000 €), EDV-Beschaffung/Dienstleistungen im Verwaltungshaushalt (330.000) sowie Schulausstattung der Schulen (300.000 €). Die Investitionszuweisungen digitale Bildungsinfrastruktur an Schulen konnten für das Gymnasium Friedberg (323.000 €) und die Edith-Steinschule (83.000 €) vorzeitig beantragt werden. Für die Konradin-Realschule (24.000 €), Berufliche Schulen (40.000 €) und Berufliche Oberschulen (68.000 €) wurden höhere Investitionszuweisungen bewilligt.
- 3.19 Ein Grunderwerb für den Grunderwerb Naturschutz konnte in 2023 nicht erzielt werden.
- 3.20 Die Abrechnung der Lebenshilfe Aichach für die Elisabethschule fiel niedriger aus als erwartet.
- 3.21 Haushaltsausgabereste wurden in Abgang gestellt; u.a. Fahrzeug Kreisbrandrat (36.100 €), Schulausstattung Berufl. Schulen (19.677,09 €), Erwerb von Grundstücken (11.921,89 €).
- 3.22 Haushaltseinnehmereste über Investitionskostenzuweisungen für digitale Funkmeldeempfänger (19.200 €), Atemschutzübungsstrecke (35.000 €) und AIC 12 (91.000 €) mussten in Abgang gestellt werden.