

Kreisausschusssitzung am 19.10.2023
TOP 7 Landkreishaushalt 2023
(Vorberatung)
Teil 1

1. Verwaltungshaushalt (in Auszügen)

	Ansatz Mio. €	
	↓	
• Gebühreneinnahmen; Grunderwerbsteuerüberlassung (→ Prognose: Mehreinnahmen bis JE)	7,1 Mio. €	✓
• Bedarfszuweisung beantragt (Info 11.11.2022)	0 Mio. €	
• Personalkosten netto	23,64 Mio. €	✓
• Bildungsbereich (Schülerbeförderung; Gastschulbeiträge)	15,97 Mio. €	
• Jugendhilfe ungedeckte Kosten	10,39 Mio. €	✓
Prognose bis 31.12.2022 = voraussichtlich keine Mehrkosten		
• Sozialhilfe gesamt	2,5 Mio. €	
davon Hartz IV (SGB II) – Prognose bis JE: 0,25 Mio. € Mehrkosten	1,60 Mio. €	
• Gebäudeunterhalt	2,8 Mio. €	✓
• Caritas Krankenhaus St. Lukas– Zinserstattungen und Defizitausgleiche (restl. 2021/ Abschlag 2022); (bisher beglichen 5,25 Mio. €)	8,09 Mio. €	✓
• Ilmtalklinik GmbH – Zinserstattungen und Defizitausgleiche (restl. 2021/Abschlag 2022); (bisher beglichen 3,84 Mio. €)	4,18 Mio. €	✓

...

2. Vermögenshaushalt

- Baumaßnahmen weitgehend im Plansoll (Bauzeit/Kosten → aber: steigende Baupreise): Beispiele



Generalsanierung Staatl. Berufsschule Kelheim, Ersatzneubau Werkstättengebäude und Neubau Einfachsporthalle (progn. 46,9 Mio. €) (Baubeginn 2020; 4 Bauabschnitte; Fertigstellung bis ca. 2027)



Atenschutzzentrum Neustadt – Erweiterung u. Teilsanierung (2020ff) u. neue Parkplätze, PV-Anlage; ca. 2,1 Mio. €



Generalsanierung u. Umbau Kreisbauhof 0,90 Mio. €



KEH 15 Erneuerung Eisenbahnüberführung in Gundelshausen, 0,75 Mio. € (Eigenanteil)

- **Staatl. Berufsschule/FOS/BOS KEH; Generalsanierung Altbestand, Ersatzneubau Werkstätten u. Neubau Einfachsporthalle** –Kostenprognose 46,9 Mio. € - Ausgabenstand 15.09.2022: ca. 14,16 Mio. € (s.o.)
- **Atenschutzzentrum Neustadt; Erweiterung u. Teilsanierung, neue Parkplätze, PV-Anlage** ca. 2,1 Mio. € (s.o.)
- **Kreisbauhof Kelheim; Generalsanierung u. Umbau ehem. Hausmeisterwohnung zu Büros u. Sanierung Sanitäranlagen/Duschen** - 0,90 Mio. € (s.o.)
- **Straßenbaumaßnahmen** insg. 3,56 Mio. € z. B.
 - KEH 3 Erneuerung Abensbrücke bei Train ✓
 - KEH 14 Verbreiterung, Oberbauverstärkung Otterzhofen - Landkreisgrenze ✓
 - KEH 15 Erneuerung Eisenbahnüberführung in Gundelshausen (s.o.) ✓
 - KEH 21 Oberbauverstärkung Sandharlanden - St 2233 ✓
- Ordentliche Tilgung Kernhaushalt 1,4 Mio. € (bis Jahresende); Tilgung KKH-GmbH`s 2,1 Mio. € (bis Jahresende)
- geplante Kreditaufnahme 3 Mio. €
- prognostizierter Schuldenstand zum 31.12.2022 (bzw. mit Haushaltseinnahmereste im Rahmen der Jahresrechnung): ca. 12 Mio. €; mit KKH-GmbH`s ca. 56 Mio. €
- Stand der allgemeinen Rücklage: 8,117 Mio. € - Stand 31.12.2021 (1,2 Mio. € = Pflichtrücklage); Prognose: geplante Rücklagenentnahme 2,54 Mio. € = Rücklagenstand 31.12.2022: ca. 5,6 Mio. € (Pflichtrücklage ca. 1,3 Mio. €)

3. Jahresrechnung: Erst nach Abschluss aller Buchungen für 2022, kann die Jahresrechnung gelegt werden (ca. April – Mai 2023)

➔ Haushaltsausgleich mit Haushaltseinnahmeresten (Rücklagenentnahme u. nachlaufende Kreditaufnahmen je nach Liquiditätserfordernis)

	Stand 12.09.2022	
	Ausgaben	Einnahmen **)
1. K-Fall mit Testzentren *) (16.03.-16.06.2020)	2.501.250,29 €	2.449.811,40 €
2. K-Fall mit Testzentren *) (09.12.2020 - 06.06.2021)	721.542,42 €	673.544,33 €
3. K-Fall ab 10.03.2022 mit Ukraine-Krise *) (11.11.2021 - 11.05.2022)	21.703,40 €	0,00 €
Impfzentrum - Mobile Impfteams *)	2.322.643,66 €	2.260.874,64 €
Ausstattung der landkreiseigenen Schulen u. LRA-Dienststellen im Zuge des Infektionsschutzes incl. Sicherheitsdienst an den LRA-Dienststellen (ca.577.000 €) Einrichtung und Ausstattung CTT-Teams (Sachaufwand)- (Unterk. 00900)	1.013.951,43 €	keine
Sicherheitsdienst 3-G bzw. 2-G Kontrolle in den 3 LSH	33.248,60 €	keine
IT-Ausstattung der Gesundheitsämter (Förderprogramm)	101.706,85 €	87.480,74 €
	6.716.046,65 €	5.471.711,11 €
Stand 12.09.2022 Saldo:	1.244.335,54 €	

*) K-Fälle:

im Kreishaushalt verausgabt und vom Freistaat erstattet/zu erstatten (offene Erstattungsbeträge)
Grundsätzlich seit Mitte 2021 direkte Buchung der Ausgaben im Staatshaushalt (Staatsoberkasse/IHV)
➡ grundsätzlich keine Vorfinanzierung/Belastung des Kreishaushalts mehr

**) Erstattung der Ausgaben entsprechend verschiedener staatl. Erstattungsrichtlinien

Zeitachse zum Haushalt 2023

September 2022	Oktober 2022	November 2022	Dezember 2022	Februar/März 2023
20.09.2022 Fraktionssprecheritzung	18.10.2022 Mobilitätsausschuss	xx.11.2022 Personalausschuss	16.12.2022 Bezirksumlage	oder Februar 2023 Kreisausschuss ?
20.09.2022 Umweltausschuss	19.10.2022 Jugendhilfeausschuss	14.11.2022 Fraktionssprecheritzung	Anfang Dezember Bürgermeisterbesprechung ?	oder erst 02/03 2023 Kreistag ?
26.09.2022 Kreisausschuss	19.10.2022 Kreisausschuss (1. Teil Haushalt 2023)	16.11.2022 Aufsichtsrat Caritas- Krankenhaus St. Lukas GmbH Wirtschaftsplan 2023	Anfang Dezember Beratung in den Fraktionen ?	
29.09.2022 Personalausschuss	22.10.2022 ! Spitzengespräch ! Finanzausgleichsinfo	29.11.2022 Kreisausschuss (2. Teil Haushalt 2023; Empfehlungsbeschluss)	Dezember 2022 Bekanntgabe der Schlüsselzuweisungen	
		30.11.2022 Aufsichtsrat IImtalklinik GmbH Wirtschaftsplan 2023 ?	19.12.2022 Kreistag ???	
			Große Unsicherheiten - Energiekrise - Finanzausgleich - Kliniken - Flüchtlingskrise	

Einwohnerzahlen des Landkreises Kelheim



Einwohnerzahlen des Landkreises Kelheim

(nach der Volkszählung)

	Einwohnerzahl	Einwohnerzuwachs	Einwohnerzahlen zum Stand:		
			31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
25.05.1987	90.040				
31.12.1990	95.063				
31.12.1991	96.999	1.936			
31.12.1992	99.228	2.229			
31.12.1993	100.894	1.666			
31.12.1994	102.563	1.669			
31.12.1995	104.063	1.500			
31.12.1996	105.887	1.824			
31.12.1997	106.851	964			
31.12.1998	107.804	953			
31.12.1999	108.721	917			
31.12.2000	109.510	789			
31.12.2001	110.918	1.408			
31.12.2002	112.051	1.133			
31.12.2003	112.846	795			
31.12.2004	112.939	93			
31.12.2005	113.237	298			
31.12.2006	112.927	-310			
31.12.2007	113.088	161			
31.12.2008	113.120	32			
31.12.2009	113.071	-49			
31.12.2010	113.147	76			
31.12.2011	113.759	612			
31.12.2012	113.996	237			
31.12.2013	115.232	1.236			
31.12.2014	116.495	1.263			
31.12.2015	118.965	2.470			
31.12.2016	119.969	1.004			
31.12.2017	121.119	1.150			
31.12.2018	122.258	1.139			
31.12.2019	123.058	800			
31.12.2020	123.390	332			
31.12.2021	123.899	509			
30.06.2022	125.101	1.202			
			Einwohnerzahlen zum Stand:		
			31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
Abensberg			14.192	14.284	14.442
Aiglsbach			1.847	1.836	1.859
Attenhofen			1.327	1.392	1.403
Bad Abbach			12.428	12.515	12.687
Biburg			1.322	1.397	1.409
Elsendorf			2.167	2.170	2.174
Essing			1.151	1.142	1.144
Hausen			2.172	2.190	2.207
Herrngiersdorf			1.324	1.330	1.365
Ihrlersstein			4.295	4.255	4.299
Kelheim			16.744	16.779	16.848
Kirchdorf			916	908	919
Langquaid			5.842	5.867	5.925
Mainburg			15.106	15.165	15.398
Neustadt a. d. Do.			14.493	14.495	14.654
Painten			2.266	2.291	2.289
Riedenburg			6.119	6.143	6.183
Rohr i. NB			3.334	3.316	3.331
Saal a. d. Donau			5.473	5.472	5.537
Siegenburg			4.104	4.119	4.134
Teugn			1.718	1.731	1.744
Train			1.890	1.907	1.925
Volkenschwand			1.768	1.792	1.809
Wildenberg			1.392	1.403	1.416
Kreissumme:			123.390	123.899	125.101

Die Einwohnerzahl ist auch für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen, der Zuweisungen nach Art. 7 (Kopfbeträge) und 9 FAG, der Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG, der Zuweisungen nach Art. 15 FAG, der Krankenhausumlage nach Art. 10b Abs. 2 FAG maßgebend.

Entwicklung der Schülerzahlen für Schulen und Internate des Landkreises Kelheim
Stand der Schülerzahlen: 01.10./20.10. des Vorjahres

* Anzahl der Klassen bei Gymnasien mit Q 11/Q 12 bzw. K 12/K13
für Klassenstärke nicht linear teilbar !

		KL	HhJ	KL	HhJ	KL	HhJ																						
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023														
Gymnasien	Donau-Gymnasium Kelheim	30	1007	30	1030	29	955	32	942	32	965	31	928	31	913	27	881	26	864	26	828	26	837	25	858	26	870	29	911
	Gabelberger-Gymnasium Mainburg	41	1404	41	1425	41	1373	43	1362	40	1343	35	1304	32	1214	31	1117	30	1060	29	993	27	929	27	902	28	885	28	899
Realschulen	Staatl. Realschule Abensberg	37	1030	37	1039	37	1032	36	983	36	950	35	947	35	927	33	873	32	841	32	851	31	835	31	849	32	861	35	918
	Staatl. Realschule Riedenburg	29	779	31	830	31	835	32	874	33	906	33	889	33	875	33	851	32	814	30	778	30	764	30	774	29	737	28	706
	Staatl. Realschule Mainburg	--	--	--	--	2	53	4	113	6	153	8	219	10	283	12	339	12	340	13	373	13	385	13	382	13	374		
Berufsschulen	Staatl. Berufsschule Kelheim																												
	Sitz Abensberg	17	446	18	426	19	421	20	385	19	389	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	Sitz Kelheim	33	687	34	715	36	740	35	753	35	760	52	1149	55	1227	57	1214	58	1227	55	1120	54	1116	52	984	52	963	53	965
	+ BOS	6	153	7	133	7	135	7	130	7	122	7	121	6	106	6	83	6	97	5	77	5	75	6	75	4	65	5	57
	+ FOS	16	366	15	374	17	369	15	354	15	343	16	370	16	376	18	430	20	422	20	399	20	390	18	368	18	380	18	371
	+ Berufsfachschule f. Kinderpflege	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	2	56
	Gesamtzahl BS Kelheim											1640	1718	1727	1746	1596	1581	1427	1408	1449									
	Sitz Mainburg	18	388	17	378	16	349	16	340	16	330	15	305	15	296	18	353	19	354	18	331	17	316	17	278	16	284	17	287
Förderschulen	Förderschule Thaldorf	11	140	11	131	11	136	11	128	11	126	10	118	9	113	9	108	10	119	10	124	10	122	11	131	10	140	12	135
Fachschulen	Hauswirtschaftsschule Abensberg	1	18	1	18	1	14	1	20	1	18	1	19	1	15	1	22		17		20		15		20		17		20
Gesamt Schülerzahl		6418	6499	6359	6324	6365	6303	6281	6215	6154	5861	5772	5624	5584	5699														
+/- gegenüber Vorjahr		-57	81	-140	-35	41	-62	-22	-66	-61	-293	-89	-148	-40	115														

Tendenz: Rückgang der Schülerzahlen seit 2010

Prognose:
Ergebnisse der
aktuellen
Schulbedarfsplanung
(SAGS)

Schülerwohnheim Mainburg 89 78 81 81 86 85 74 69 71 67 67 61 56 58 *)

*) vorläufige Zahl - Stichtag 20.10. !

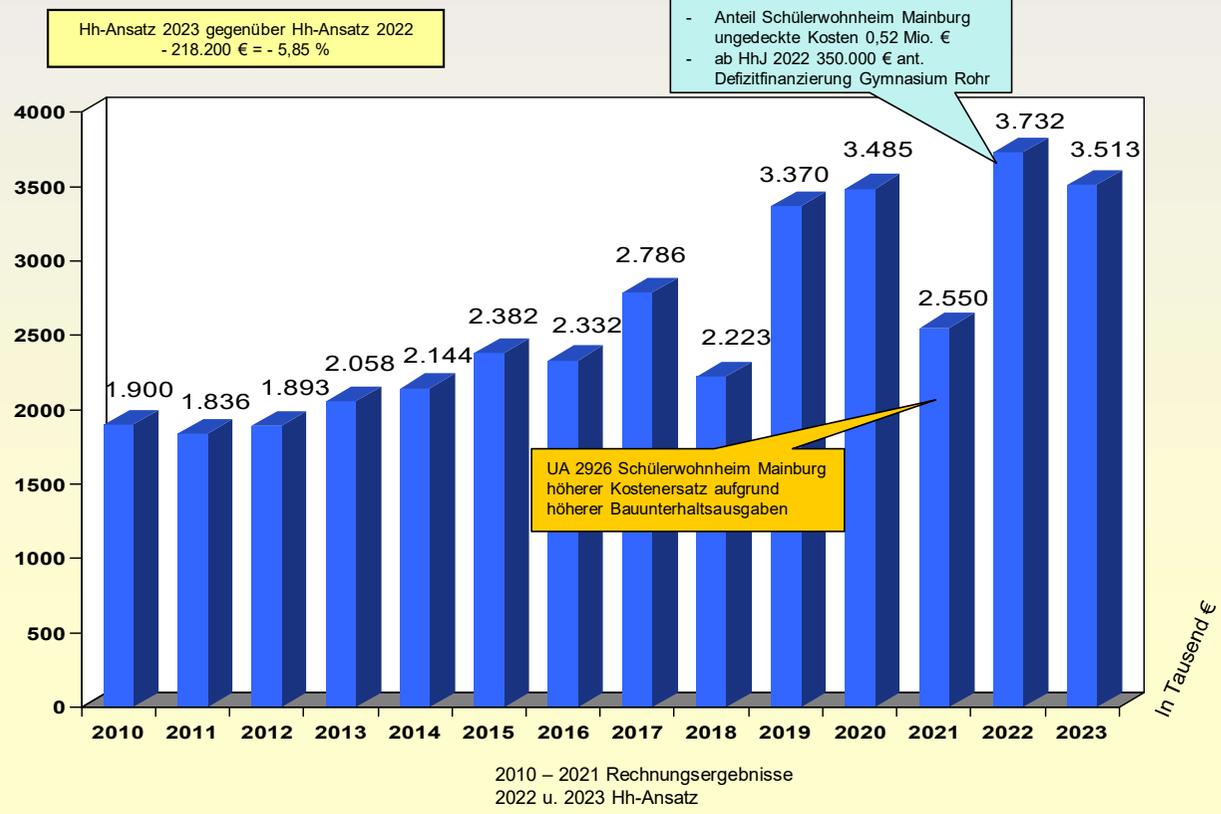
Nr. 12 -205

Kreiskämmerei

Gastschulbeiträge/Kostenersatz, ungedeckte Kosten Schülerwohnheim Mainburg u. ant. Defizitfinanzierung Gymnasium Rohr Landkreis Kelheim

Gastschulbeitrag	ab 01.01.2019	ab 01.01.2021	ab 01.01.2023
Grund- u. Mittelschulen	1.525,00 €	1.475,00 €	1.475,00 €
Realschulen	800,00 €	825,00 €	850,00 €
Gymnasien	925,00 €	950,00 €	950,00 €
Wirtschaftsschulen	1.700,00 €	1.825,00 €	1.925,00 €
Berufsschulen/Berufsfachschulen/FOS/BOS	Spitzabrechnung – Kostenersatz 2 Jahre zeitversetzt		

Entwicklung der ungedeckten Kosten - Ist-Ergebnisse Gr. 1622/1549, 6722/6721 und UA 2926 Schülerwohnheim Mainburg ab HhJ 2022 anteilige Defizitfinanzierung Gymnasium Rohr

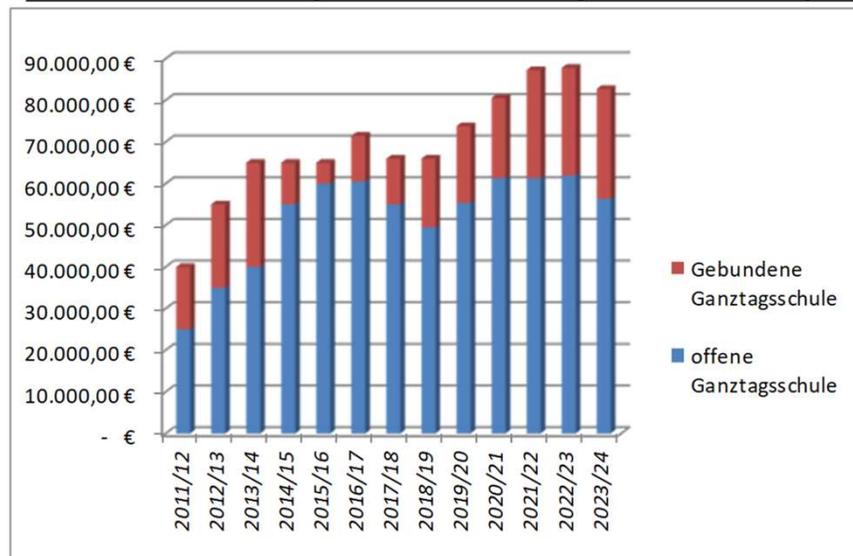


Haushaltsplanung 2023

Offene/gebundene Ganztagschule für das Schuljahr 2023/24



Kommunaler Finanzierungsanteil an der offenen/gebundenen Ganztagschule



Offene Ganztagschule
finanzielle Beteiligung Landkreis von 6.604,00 €/Gruppe
 (Ab Schuljahr 2022/23 von 6.487,00 € auf 6.604,00 € erhöht.)

Realschule Abensberg 1 Gruppe 6.600,00 €
 HH-St. 0/2201/5790

Realschule Riedenburg - 0,00 €
 HH-St. 0/2202/5790

Realschule Mainburg 1 Gruppe 6.600,00 €
 HH-St. 0/2203/5790

Gabelberger Gymnasium Mainburg 1 Gruppe 6.600,00 €
 HH-St. 0/2352/5790

Donau-Gymnasium Kelheim 2 Gruppen 13.200,00 €
 HH-St. 0/2351/5790

Eduard-Staudt-Schule 3 Gruppen 19.900,00 €
 HH-St. 0/2701/5790

Förderzentrum Rottenburg 1 Gruppe 3.500,00 €
 anteilmäßige Beteiligung an Gruppen

HH-St. 0/2750/6722

Summe 9 Gruppen 56.400,00 €

Gebundene Ganztagschule
finanzielle Beteiligung Landkreis von 6.600,00 €/Klasse

Eduard-Staudt-Schule 4 Klassen 26.400,00 €
 HH-St. 0/2701/5790

(ohne Stütz-/Förderklasse 6.600,00 €)

Summe 4 Klassen 26.400,00 €

Zusammenfassung

offene Ganztagesgruppen 56.400,00 € insgesamt 9 Gruppen

gebundene Ganztagesklassen 26.400,00 € insgesamt 4 Klassen

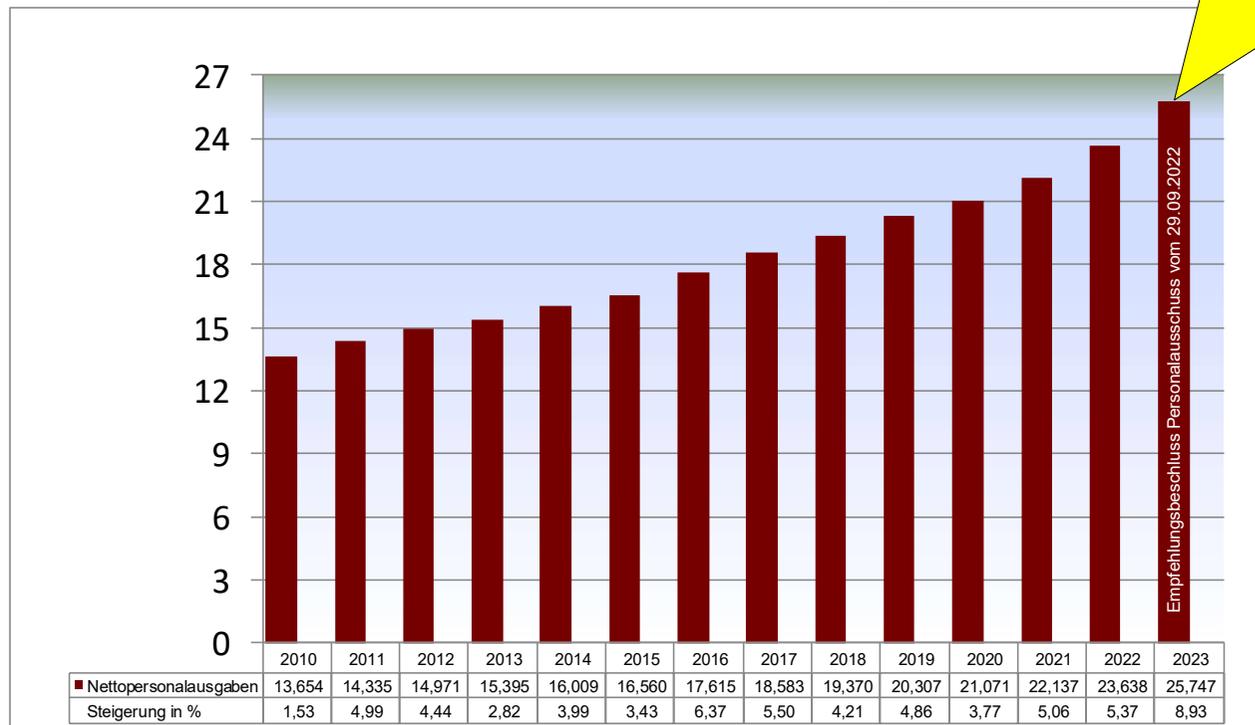
Gesamt 82.800,00 €

staatl. Zuschuss an Kooperationspartner incl. kommunaler Finanzierungsanteil je Gruppe ca. 30.000 €

Nr. 12 – 941/II
Kreiskämmerei

Entwicklung der Nettopersonalausgaben Landkreis Kelheim

Hh-Ansatz 2022 (Ausgaben/Einnahmen) 23.638.200 €
 Hh-Ansatz 2023 (Ausgaben/Einnahmen) 25.747.200 €
 Mehrung vom Plan-Ansatz 2022 auf Plan-Ansatz 2023
 Netto + 8,93 %, + 2.109.000 €
 Gründe:
 - lineare „tarifliche“ Steigerung = 1.000.000 €
 - Stellenmehrungen = 1.109.000 € (30 Stellen)



2010 -2021 Rechnungsergebnisse
 2022 u. 2023 Haushaltsansatz

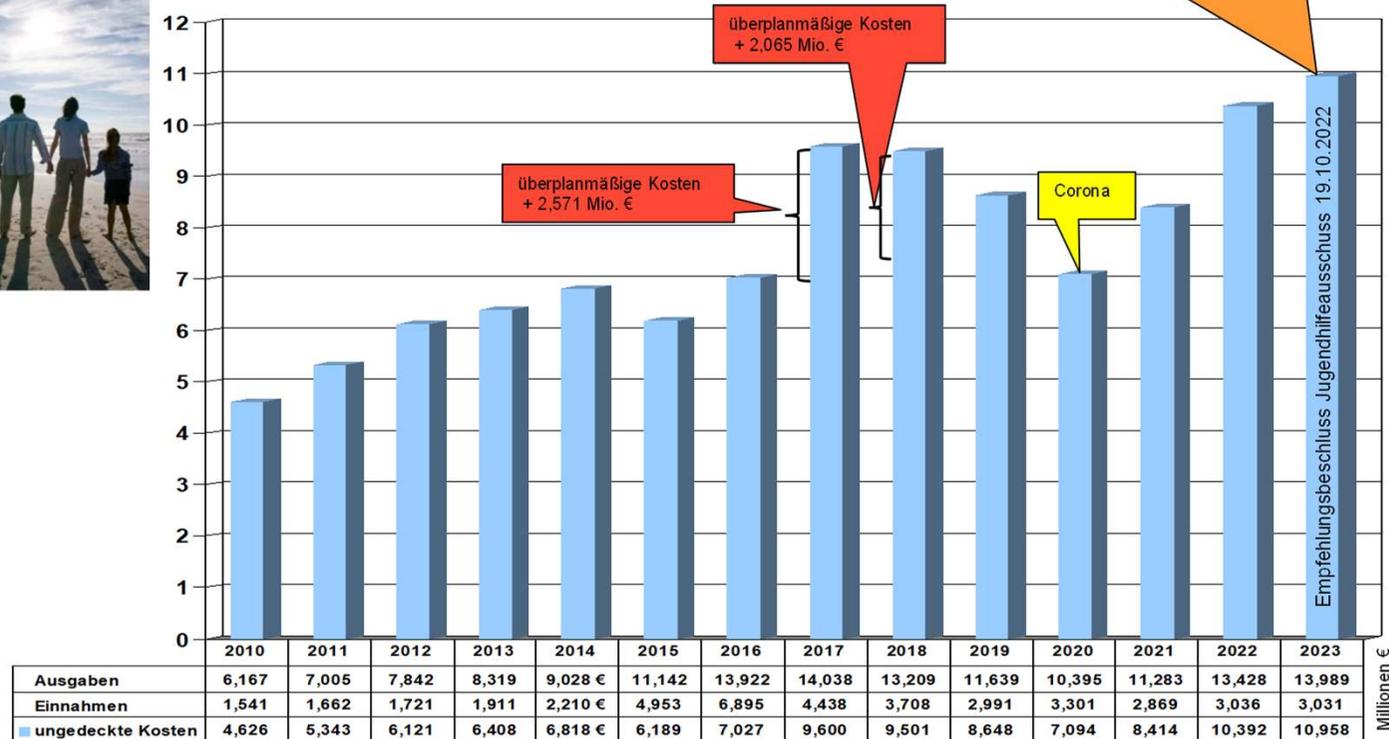
Nr. 12 - 420
Kreiskämmerei

Jugendhilfe Landkreis Kelheim

- ungedeckte Kosten
- ohne Personal- und Sachkosten

Mehrung der ungedeckten Kosten:
Hh-Ansatz 2023 gegenüber Ansatz 2022 + 566.000 €/+ 5,45 %

- Mehrung hauptsächlich wegen
- Anpassungen im Bereich der Eingliederungshilfe (Anstieg der Fallzahlen wg. Corona)
 - Reform des Kinder- u. Jugendhilferechts SGB VIII
 - allgemeine Kostensteigerung im Jugendhilfebereich
 - Anstieg der Fallzahlen bei unbegleiteten minderjährigen Ausländern

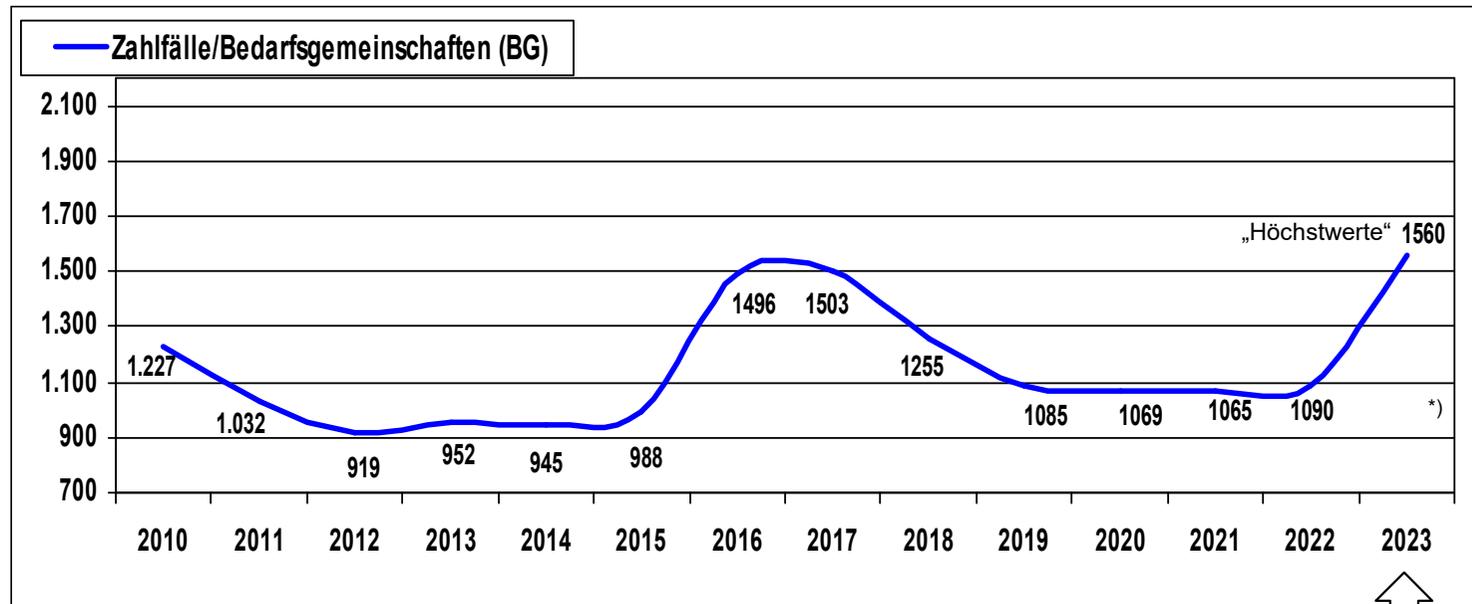


2010 – 2021 Rechnungsergebnisse
2022 u. 2023 Hh-Ansatz

Nr. 12 – 407

Jobcenter Landkreis Kelheim (Hartz IV/Bürgergeld, SGB II)

Jahresdurchschnitt



2022 u. 2023
Plandaten

*) Bedarfsgemeinschaften 2023 (Schätzung/Stand 10/2022)

reguläre BG (ohne Flucht)	950	
Flüchtlinge/Fehlbeleger in GU's	60	} 610 Flucht/Asyl
Flüchtlinge private Wohnungen	150	
Flüchtlinge Ukraine	400	
	1560	

Nr. 12 - 407
Kreiskämmerei

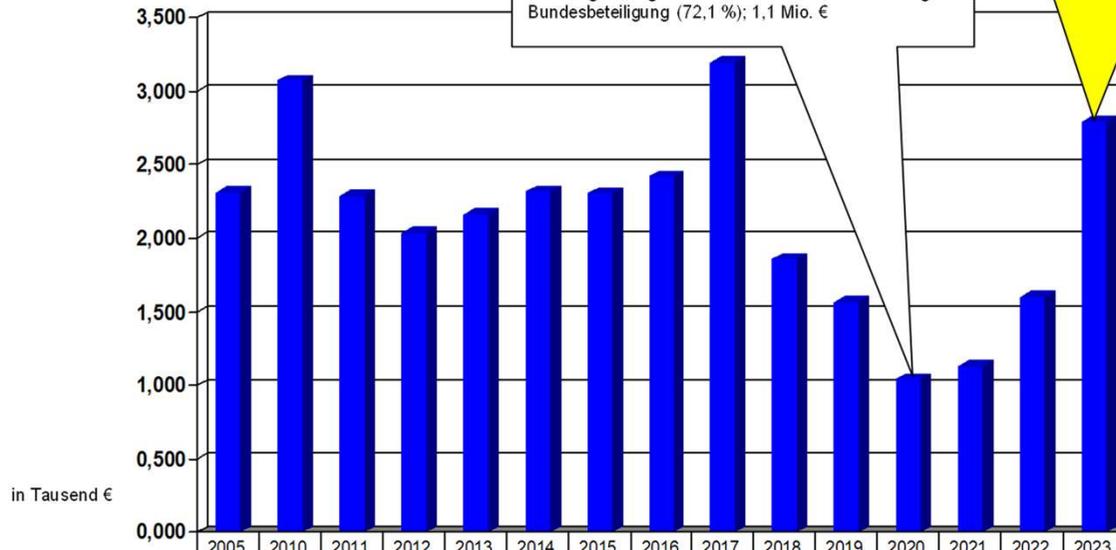
SGB II/Hartz IV/Bürgergeld

(KdU/BuT*)

ungedeckte Kosten

UA 4820

*) KdU = Kosten der Unterkunft
BuT = Bildung u. Teilhabe



in Tausend €

Einnahmen	1,841	0,911	1,200	1,057	1,002	0,945	1,145	1,453	2,758	3,815	2,856	3,598	3,557	3,685	5,800
Ausgaben	4,155	3,987	3,489	3,096	3,167	3,260	3,452	3,871	5,950	5,674	4,423	4,642	4,686	5,288	8,593
ungedeckte Kosten	2,314	3,076	2,288	2,039	2,165	2,315	2,307	2,418	3,192	1,859	1,567	1,044	1,129	1,603	2,793

2005 - 2021 Ist-Ergebnisse
2022 u 2023 Hh-Ansatz

Mehrung Hh-Ansatz 2023 gegenüber
Hh-Ansatz 2022
+ 1.189.900 € + 74,22 %

- u.a. wegen
- keine Erhöhung der KdU-Bundesbeteiligung
 - Zunahme Fallzahlen („Höchstwerte“)
 - Auswirkungen Zustrom aus Ukraine u. sonst. Fluchtgebieten
 - wg. steigender Energiekosten u. Miete/Unterkunftskosten
 - Zunahme Arbeitslosigkeit/Rezession
 - deutliche Anhebung der Regelsätze (+ 11,8 %)
 - Einführung Bürgergeld ab 01.01.2023

seit 2018 rückläufige Kosten wegen (interkommunaler) Ausgleich der KdU-Flucht (Revisionsvorbehalt) p.a. /2020ff?? = vollständiger Ausgleich der flüchtlingsbedingten KdU + Rückwirkende Erhöhung Bundesbeteiligung (72,1 %); 1,1 Mio. €

- Verzicht auf Vermögensüberprüfung unter 60.000 €
- UK-Kosten ohne Angemessenheitsüberprüfung
= Ausweitung des anspruchsberechtigten Personenkreises
? Wohngeldänderung/Wohngeld plus ? (Kompensation?)

2023 Bundesbeteiligung 67,4 % (= 5,49 Mio. €)
+ interkommunaler AGSG-Spitzabrechnungsausgleich (ca. 0,31 Mio. €)

reguläre KdU 5,4 Mio. €
KdU-Flucht 2,81 Mio. €
inkl. ca. 0,1 Mio. € für nachträgliche Gebührenfestsetzung bei KdU-Flucht (Fehlbeleger) u. KdU-Ukraine 1,78 Mio. €

SGB II (Hartz IV/Bürgergeld - Jobcenter) u. SGB XII (Grundsicherung u. restl. Sozialhilfe örtlicher u. überörtlicher Träger ohne AsylbLG) *); ungedeckte Kosten (ohne Personal- u. Sachkosten und ohne kommunalen Finanzierungsanteil (KFA)-Jobcenter) **)

	ungedekte Kosten Ergebnis 2021	ungedekte Kosten Ansatz 2022	ungedekte Kosten Ansatz 2023	+/-
Hartz IV/Bürgergeld ungedeckte Kosten SGB II (anteilige Erstattung des Bundes -> KdU - Bundesbeteiligung und inter- kommunaler Ausgleich/Revisionsvorbehalt)	1.128.934,82 €	1.603.300,00 €	2.793.200,00 €	1.189.900,00 €
SGB XII Grundsicherung für Senioren und für jüngere Erw erbsunfähige (vollständige Kostenerstattung durch Bund; Ausnahme Bildung u. Teilhabe)	19.582,98 €	0,00 €	0,00 €	
restliche Bereiche SGB XII (u. a. Krankenhilfe, Hilfe zur Pflege, originäre Sozialhilfe-HLU)	638.284,09 €	875.500,00 €	1.090.500,00 €	215.000,00 €
	1.786.801,89 €	2.478.800,00 €	3.883.700,00 €	1.404.900,00 €

*) AsylbLG - Kostenneutrale Aufwendungen : Jahresergebnis: 2,0 Mio. € in 2021; Haushaltsansatz: 2,3 Mio. € in 2022; Haushaltsansatz 2,6 Mio. € in 2023 (= ansteigend)

***) Kommunalen Finanzierungsanteil (KFA) an der gemeinsamen Einrichtung (gE): 15,2 % der Gesamtverwaltungskosten des Jobcenters in Abensberg

Mitarbeiterstand 2015: 30

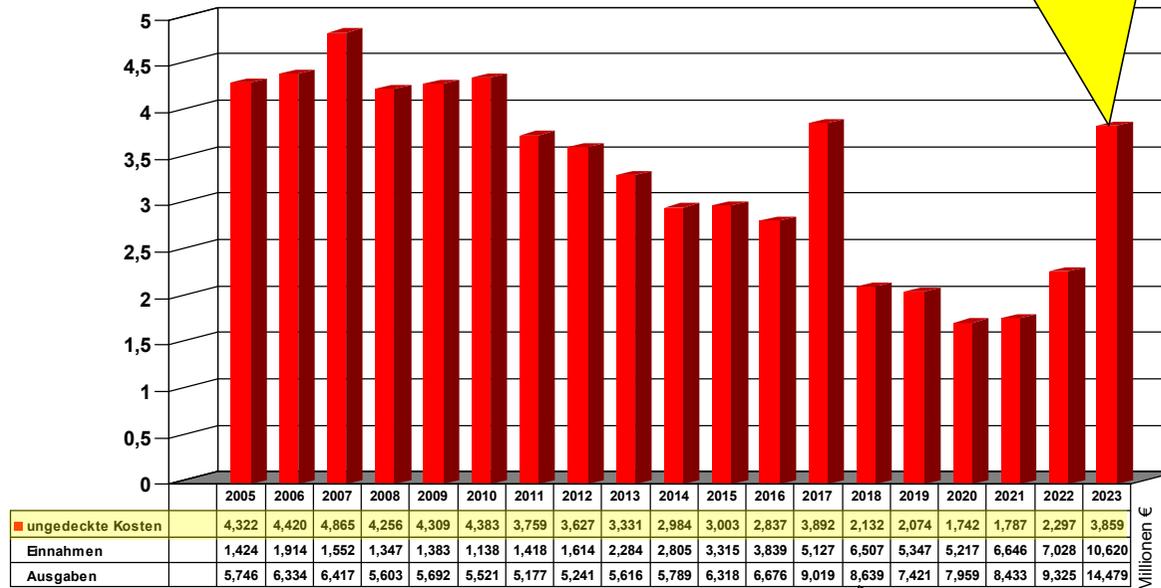
Ergebnis 2017: 459.996,79 €	2016: 37 (20 BA + 17 Lkr.)
Ergebnis 2018: 417.676,77 €	2017: 39 (23 BA + 16 Lkr.)
Ergebnis 2019: 437.591,68 €	2018: 40 (24 BA + 16 Lkr.)
Ergebnis 2020: 421.983,88 €	2019: 38 (23 BA + 15 Lkr.)
Ergebnis 2021: 430.825,69 €	2020: 35 (18 BA + 17 Lkr.)
Hh-Ansatz 2022: 460.000,00 €	2021: 35 (18 BA + 17 Lkr.)
Hh-Ansatz 2023: 460.000,00 €	2022: 38 (14 BA + 24 Lkr.)
	2023: 36 (15 BA + 21 Lkr.) (Ziel: 50/50)

Gesamt-Sozialhilfeausgaben – örtlicher Träger – (SGB II und SGB XII) Landkreis Kelheim – ohne AsylbLG -

Nr. 12 - 407
Kreiskämmerei

-ungedeckte Kosten –
-ohne Personal- und Sachkosten
-einschließlich Grundsicherung

Mehrung Hh-Ansatz 2023 gegenüber Hh-Ansatz 2022:
+ 1.561.900 € / + 68,01 %
- Einführung Bürgergeld 01.01.2023
- Fallzahlsteigerung
- Steigerung der Energiekosten
- Zunahme Arbeitslosigkeit/Rezession
- Keine Erhöhung der KdU-Bundesbeteiligung



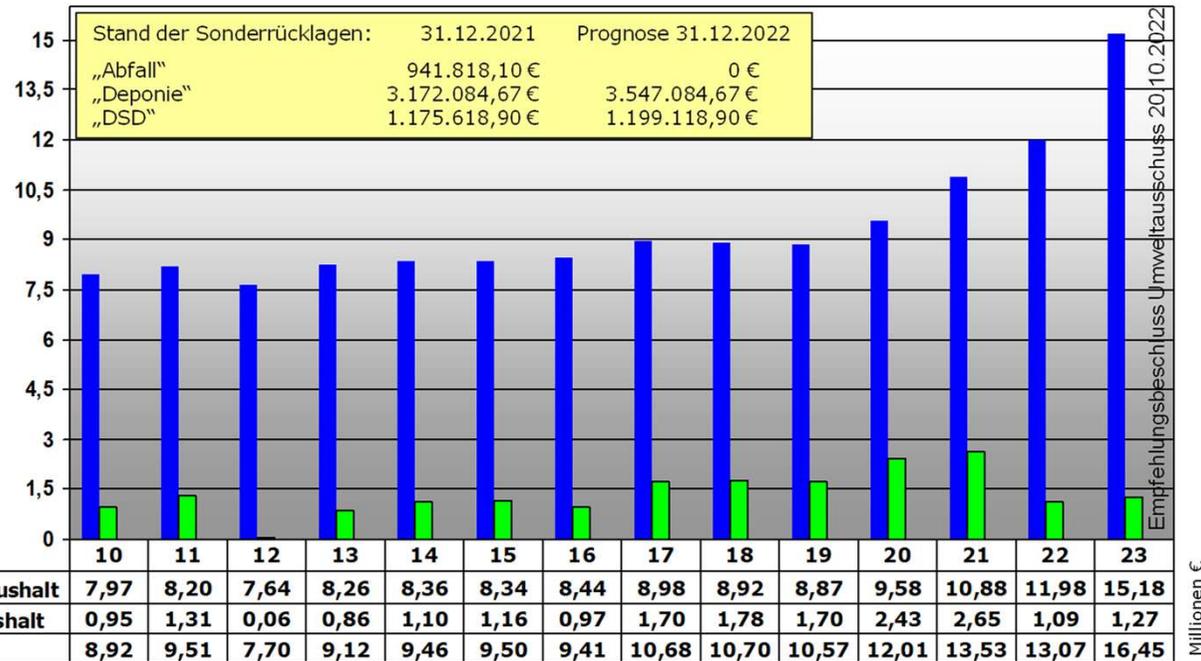
2009 - 2021 Rechnungsergebnisse
2022 u. 2023 Hh-Ansatz

ab 2018 höhere KdU-Bundesbeteiligung (auch wegen
Eingliederungshilfe/Bezirksumlage u. interkommunaler
Ausgleich der Flucht-KdU)

Nr. 12 - 176-0
Kreiskämmerei

Kommunale Abfallwirtschaft

Ausgaben Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt



2010 - 2021 Rechnungsergebnisse
2022 u. 2023 Hh-Ansatz

Der Verwaltungshaushalt 2023 der Abfallwirtschaft (Sachgebiet 15) setzt sich wie folgt zusammen:

Haushaltsplan Unterabschnitt	Einnahmen 2023	Ausgaben 2023	Differenz 2023
7201	11.924.000 €	8.278.100 €	+ 3.645.900 €
7202	755.900 €	2.803.200 €	- 2.047.300 €
7203	2.015.800 €	1.885.900 €	+ 129.900 €
7210	457.900 €	606.000 €	- 148.100 €
7211	0 €	23.000 €	- 23.000 €
Gesamt	15.153.600 €	13.596.200 €	+ 1.557.400 €

Im Verwaltungshaushalt sind die Unterabschnitte 7201, 7202 und 7210 gebührenfinanziert. Der Unterabschnitt 7211 ist grundsätzlich auch gebührenfinanziert, wird jedoch vorrangig durch die Sonderrücklage Deponie ausgeglichen, solange eine solche Rücklage in ausreichender Höhe vorhanden ist.

Der Unterabschnitt 7203 gehört nicht zur kostendeckenden Einrichtung Kommunale Abfallwirtschaft.

Die Differenzen werden wie folgt verwendet/ausgeglichen:

7201, 7202 und 7210:	+ 1.450.500 €	633.400 € fließen in die Sonderrücklage Gebühren und 817.100 € fließen in den allgemeinen Landkreishaushalt als Rückzahlung der vorfinanzierten Unterdeckung aus 2022
7203:	+ 129.900 €	fließen komplett in die Sonderrücklage DSD
7211:	- 23.000 €	werden durch Sonderrücklage Deponien ausgeglichen

Der Vermögenshaushalt 2023 der Abfallwirtschaft (Sachgebiet 15) setzt sich wie folgt zusammen:

Haushaltsplan Unterabschnitt	Einnahmen 2023	Ausgaben 2023	Differenz 2023
7201	633.400 €	637.800 €	- 4.400 €
7202	0 €	54.700 €	- 54.700 €
7203	129.900 €	177.400 €	- 47.500 €
7210	289.800 €	379.300 €	- 89.500 €
7211	23.000 €	23.000 €	0 €
Gesamt	1.076.100 €	1.272.200 €	- 196.100 €

Im Vermögenshaushalt werden die ungedeckten Kosten (Investitionen) der Unterabschnitte 7201, 7202 und 7210 durch den Landkreishaushalt vorfinanziert und dann über die planmäßige Nutzungsdauer der Anlagegüter (AfA) durch jährliche Rückzahlungen als kalkulatorische Kosten aus den jeweiligen Verwaltungshaushalten ausgeglichen.

Beim Unterabschnitt 7203 wird dies ebenfalls so gehandhabt und abgewickelt.

Der Unterabschnitt 7211 stellt grundsätzlich Gebührenaufwand dar, wird jedoch vorrangig durch die Sonderrücklage Deponie ausgeglichen, solange eine Rücklage in ausreichender Höhe vorhanden ist.

Bei der Differenz in Höhe von 196.100 € handelt es sich um Anlagegüter die vom Landkreis vorfinanziert werden müssen (siehe oben).

Auswirkungen auf Landkreishaushalt:

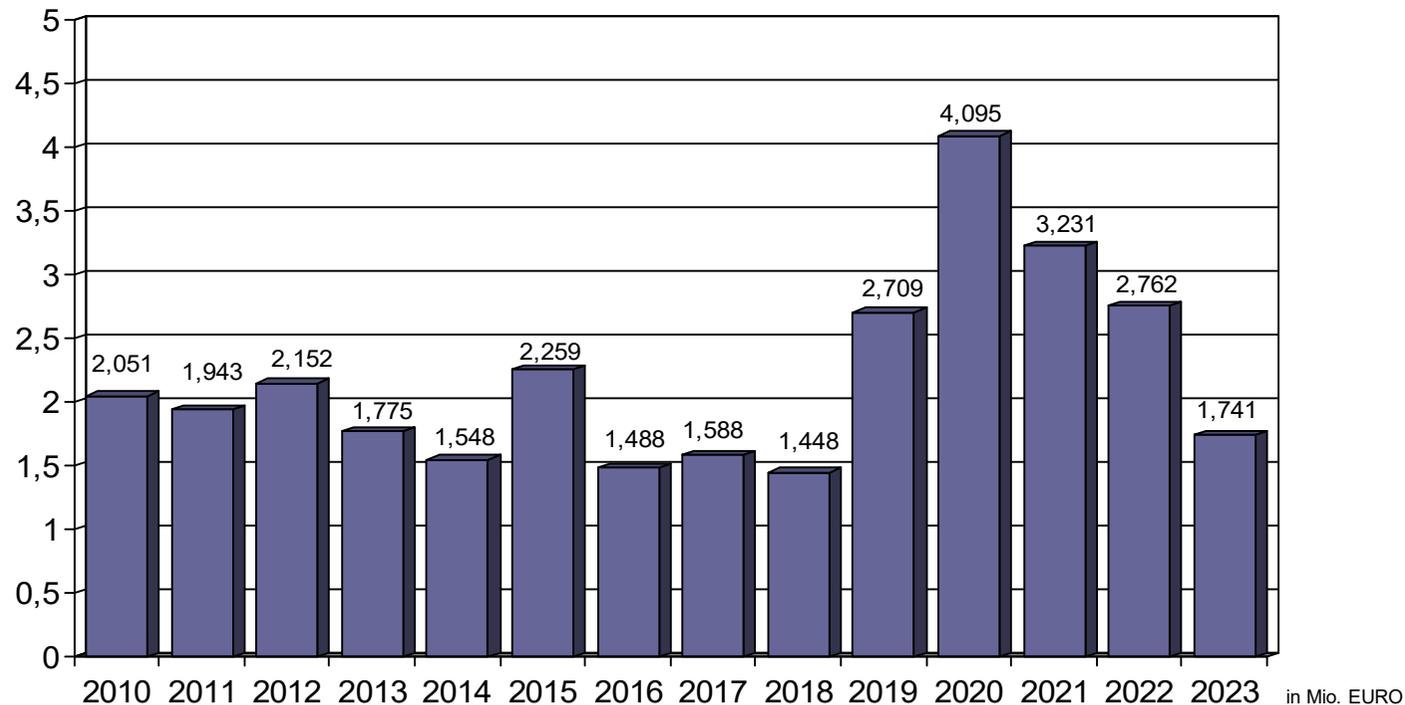
Auf Grund des eingeplanten Ausgleichs der vom Landkreis in 2022 vorfinanzierten Unterdeckung in Höhe von planmäßig 817.100 € und der Finanzierungsweise im Vermögenshaushalt (196.100 €), wird der allgemeine Haushalt des Landkreises im Haushaltsjahr 2023 mit insgesamt ca. 600.000 € durch die Abfallwirtschaft „entlastet“.

Darüber hinaus beträgt die Rückzahlung der bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2023 vom Landkreis vorfinanzierten Anlagegüter/Investitionen planmäßig 207.500 € zuzüglich 1.200 € Zinsen, die ebenfalls von der Abfallwirtschaft an den Landkreis im Haushaltsjahr 2023 gezahlt werden und somit Einnahmen im allgemeinen Haushalt des Landkreises darstellen.

12-941/1
Kreiskämmerei

Gebäudeunterhalt des Landkreises Kelheim (einschließlich Außenanlagen)

- reguläre Instandhaltung/Wartung/Mängelbeseitigung
- Energie und Klima
- Barrierefreiheit
- Sicherheitsanforderungen u. -überprüfungen
- Finanzplanungsjahre 2024ff ca. 2,8 Mio. €, 2,3 Mio. €, 1,9 Mio. € p.a.



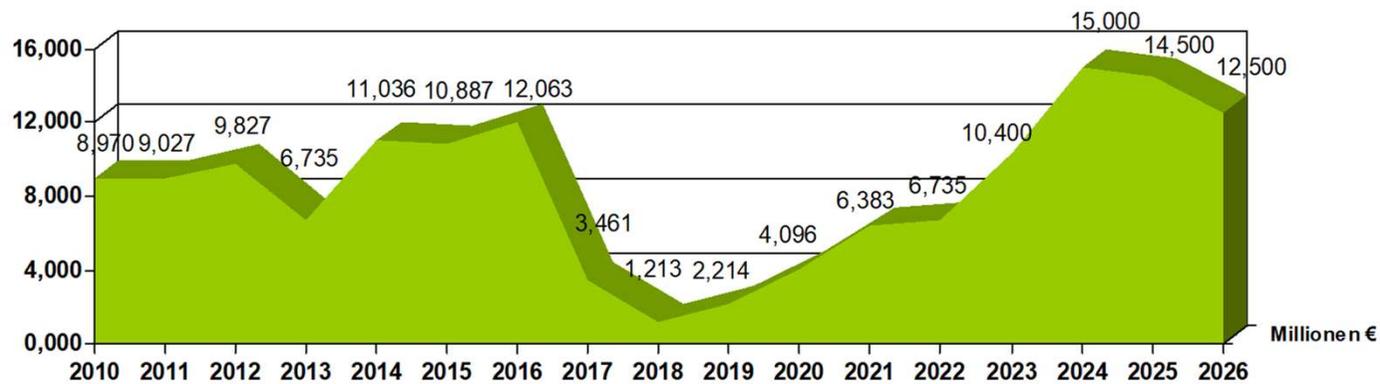
2010 – 2021 Ist Ergebnisse

2022 u. 2023 Hh Ansatz

Nr. 12 – 941-2
Kreiskämmerei

Ausgaben für Hochbaumaßnahmen Landkreis Kelheim (ohne Krankenhäuser)

Vermögenshaushalt (Gr. 94) – IST-Ausgaben



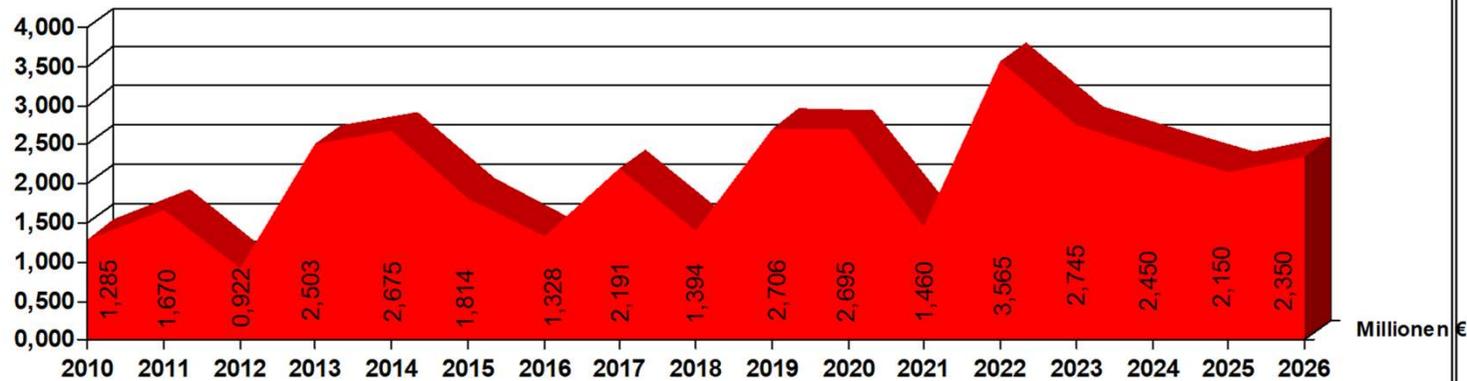
2010 - 2021 Rechnungsergebnisse 2023ff Hh-Ansätze

Nr. 12 - 631-A-1
Kreiskämmerei

Ausgaben für Straßenbaumaßnahmen Landkreis Kelheim

Mit Deckenbaumaßnahmen im VMHH
ohne Unterhaltungsmaßnahmen im VWHH
(nach der Längenstatistik - UA)

Vermögenshaushalt (Gr. 95) - IST-Ausgaben



2010 – 2021 Rechnungsergebnisse
2022ff Hh-Ansätze

Investitionsprogramm 2022 - 2026

12 - 941/II * = neue Maßnahmen

lfd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen	Kosten in EURO					Finanzhilfen Bund, Land und zweckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben			
				Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023		2024	2025	2026
							2023	2024	2025	2026							
1	0600.9320	Allgemeiner Grunderwerb				5.000	5.000	5.000	5.000								
2	0600.9350	Beschaffungen gesamte Verwaltung (alle Dienststellen)				5.000	5.000	5.000	5.000								
3	0600.9359	Beschaffungen ges. Verwaltung EDV (alle Dienststellen)				8.500	8.500	8.500	8.500								
4	1300.9350	Beschaffungen Brandschutz Kreiseinsatzentrale Digitale Funkgeräte u. Meldeempfänger				40.000	40.000	20.000	20.000								
5	1300.9820	Investitionszuschüsse an Gemeinden f. Feuerw ehren; Stadt Neustadt: Beschaffung eines AB THLSchw er Markt Langquaid: Beschaffung TLF 4000 Stadt Mainburg: Beschaffung LF 20 f. FF Sandelzhausen Markt Siegenburg: Beschaffung HLF 20 Gemeinde Herrngiersdorf: Beschaffung Geräte w agen Logistik GW-L Gemeinde Teugn; Beschaffung HLF 20 Markt Langquaid: Beschaffung LF 20 Markt Bad Abbach; Beschaffung Versorgungs -LKW Markt Bad Abbach; Beschaffung HLF 20 Gemeinde Volkenschw and; Beschaffung HLF 20 Stadt Kelheim: Beschaffung TLF 4000 für FF Kelheim Gemeinde Ihrlerstein: Beschaffung eines HLF 20				37.500	33.000	30.000	35.700	21.000	35.700	30.000	11.100	35.700	35.700	36.300	37.500
						weitere Zuschussanträge liegen bei Haushaltsplanung 2023 noch nicht vor! Zwei weitere Beschaffungen eingeplant! (+ ca. 71.200 €)				zu erwartende Zuschussanträge Anträge liegen noch nicht vor!							
						234.000	71.400	145.000	195.000	160.000							
6	1301.9350	Atemschutzentrum Neustadt Beschaffungen				40.000	10.000	10.000	10.000								
7	1301.9450 1301.3619	Atemschutzentrum Neustadt Erweiterung u. Teilsanierung (2020ff) u. neue Parkplätze, PV-Anlage	2019-2023	ca. 2,1M io. €	1.700.000	400.000	(→ darin enthalten 100.000 € für PV-Anlage)								100.000		

LANDKREIS KELHEIM

Investitionsprogramm 2022 - 2026

Stand 19.10.2022



12 - 941/II

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen		Kosten in EURO					Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben	
			Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023	2024	2025		2026
						2023	2024	2025	2026							
8	1400.9350	Katastrophenschutz Beschaffungen (Drohne)			35.000	5.000	5.000	5.000	5.000							
9	2201.9350	Staatl. Realschule Abensberg Beschaffungen				20.000	20.000	20.000	20.000							
10	2201.9359 2201.3619	Staatl. Realschule Abensberg Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			379.500	156.900	8.500	8.500	8.500	8.500	246.900	250.000				90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
11	2201.9451 2201.3618	Staatl. Realschule Abensberg Generalsanierung u. Ganztagsbereich; Grundlagenermittlung u. VGV -Verfahren; Raumprogramm Konzeptstudie (2023); Modulbau 2023 (2,5 Mio. €)	2023ff	?	300.000	2.500.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000					1.500.000	1.500.000	
12	2202.9350	Staatl. Realschule Riedenburg Beschaffungen				20.000	20.000	20.000	20.000							
13	2202.9359 2202.3619	Staatl. Realschule Riedenburg Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			297.700	68.800	8.500	8.500	8.500	8.500	230.600	110.000				90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
14	2202.9630	Staat. Realschule Riedenburg PV-Anlage u. Ersatz Gas- heizung (Sporthalle/Spitzenlast)	2023		200.000	100.000										
15	2203.9350	Staatl. Realschule Mainburg Beschaffungen				5.000	5.000	5.000	5.000							
16	2203.9359 2203.3619	Staatl. Realschule Mainburg Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			127.100	17.000	5.000	5.000	5.000	5.000	98.700	35.000				90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
17	2203.9452	Realschule/Gymnasium Mainburg, Stellplätze südl. der KEH 31 - Landkreisanteil 51 % - (Bau- maßnahme der Stadt Mainburg)	2015/2015	360.000	360.000											Abrechnung der Stadt M ainburg ausstehend!
18	2203.9820	einmaliger Zuschuss Schulverband Mainburg f. großen A llw etterplatz	2019	50.000	50.000											ausstehend
19	2299.9880	Mädchenrealschule St. Anna Riedenburg; Investitionszuschuss	2022		140.000											ausstehend
20	2351.9350	Donau-Gymnasium Kelheim Beschaffungen				15.000	15.000	15.000	15.000							
21	2351.9359 2351.3619	Donau-Gymnasium Kelheim Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			334.300	179.000	13.000	13.000	13.000	13.000	223.000	224.500				90% v Digitalpakt u. 90 % IFU

Investitionsprogramm 2022 - 2026



12 - 941/II

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen		Kosten in EURO				Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben		
			Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023	2024		2025	2026
						2023	2024	2025	2026							
22	2352.9350	Gabelsberger-Gymnasium Mainburg, Beschaffungen				25.000	25.000	25.000	25.000							
*23	2352.9352	Gabelsberger-Gymnasium Mainburg, Arbeitsgeräte/Maschinen Kleinschlepper, Winterdienstausrüstung				0	0	45.000	18.000							
24	2352.9359 2352.3619	Gabelsberger-Gymnasium Mainburg, Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			312.300	8.500	8.500	8.500	8.500	213.900	185.000					90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
25	2441.9450 2441.3618	Staatl. Berufsschule/FOS/BOS Kelheim; Generalsanierung Altbestand (Ost-/Westflügel) Ersatzneubau Werkstätten u. Neubau einer Einfachsporthalle 4 BA/zw ei FAG-Förderanträge	2017-2027 Interimsmaßnahme u. Baubeginn 2020	46,9 Mio. € darin enthalten 300.000 € für PV-Anlage (2024-2026)	16.600.000	6.500.000	9.000.000	5.500.000	5.500.000	2. FAG-Antrag (3. u. 4. BA) für 2. FAG-Antrag (Prognose ca. 9 Mio. €)				2.250.000	1.800.000	
26	2441.9350	Staatl. Berufsschule Kelheim Ersatzbeschaffungen, Maschinen usw.				50.000	50.000	50.000	50.000	7.590.000	2.700.000	3.305.000	1.585.000			
27	2441.9352	Staatl. Berufsschule Kelheim Arbeitsgeräte u. Maschinen; Kehrbesen				12.000	0	0	0							
28	2441.9359 2441.3619	Staatl. Berufsschule Kelheim Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			666.500	17.000	17.000	17.000	17.000	230.400	202.500					90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
29	2442.9352 2442.3452	Staatl. Berufsschule Außenstelle Mainburg, Beschaffungen				10.000	10.000	10.000	10.000							
30	2442.9359 2442.3619	Staatl. Berufsschule Außenstelle Mainburg Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			266.600	3.500	3.500	3.500	3.500	276.500	58.900					90% v Digitalpakt u. 90 % IFU
31	2482.9350	Berufsfachschule f. Kinderpflege Beschaffungen				10.000	5.000	5.000	5.000							
32	2591.9350	Hauswirtschaftsschule A bensberg Beschaffungen				2.000	2.000	2.000	2.000							
33	2591.9359	Hauswirtschaftsschule A bensberg Beschaffungen EDV sonst.				1.000	1.000	1.000	1.000							
34	2601.9350	Fachoberschule Kelheim Beschaffungen				10.000	10.000	10.000	10.000							

LANDKREIS KELHEIM

Investitionsprogramm 2022 - 2026

Stand 19.10.2022



12 - 941/II

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen	Kosten in EURO						Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben		
				Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023	2024		2025	2026
							2023	2024	2025	2026							
35	2601.9359 2601.3619	Fachoberschule Kelheim Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			26.000	3.000 0	3.000	3.000	3.000	3.000						90% v Digitalpakt u. 90 %IFU	
36	2650.9350	Berufsoberschule Kelheim Beschaffungen				4.000	4.000	4.000	4.000								
37	2650.9359	Berufsoberschule Kelheim Beschaffungen EDV				1.000	1.000	1.000	1.000								
38	2701.9320	Förderschule Kelheim, Grunderwerb f. neuen Standort	2022	?	100.000												
39	2701.9350	Förderschule Thaldorf, incl. Schulpsychologie Beschaffungen				7.000	7.000	7.000	7.000								
40	2701.9359 2701.3619	Förderschule Thaldorf, incl. Schulpsychologie Beschaffungen EDV sonst. Digitalbudget			136.100	6.000 2.000	6.000	6.000	6.000		92.600					90% v Digitalpakt u. 90 %IFU	
41	2701.9451 2701.3610	Förderschule Kelheim, Grund- lagenermittlung für Neubau/Projekt- steuerung;VGV-Verfahren/Mach- barkeits-/Konzeptstudie, Plan- gutachten (2023)	2022ff	?	100.000	100.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000					1.000.000	1.000.000		
42	2923.9350	Medienzentrum Kelheim Beschaffungen				2.000	2.000	2.000	2.000								
43	2923.9350	Medienzentrum Kelheim Beschaffungen EDV				1.000											
44	2951.9870	Schullandheim Riedenburg Investitionszuschuss	2021		5.000											ausstehend	
*45	2926.9450	Schülerwohnheim Mainburg Dacherneuerung/-dämmung/ Rückbau Lüftung	2023			250.000											
*46	5011.9359	Digitalisierung d. Gesundheits- ämter - Digitalmanager Beschaffungen EDV	2023			35.800											



Investitionsprogramm 2022 - 2026

12 - 941/II

Stand 19.10.2022

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen	Kosten in EURO						Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben		
				Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023	2024		2025	2026
							2023	2024	2025	2026							
49	5400.9870	Investitionszuschuss Einricht. d. Gesundheitspflege (BRK)				11.500	11.500	11.500	11.500								
50	5703.9320	Lehrschw immhalle Mainburg Grunderwerb u. Erschließung	2022	?	100.000	70.000											
51	5703.9450 5703.3610	Lehrschw immhalle Mainburg Neubau (Voruntersuchung 2019, Grundlagenermittlung u.VGV-Verfahren 2022/23); Planungsbeginn u. FAG-Antrag vorauss. 2023	2019ff	10.000.000	400.000	600.000	3.000.000	4.000.000	2.000.000			1.000.000	2.000.000	2.000.000	Stadt/Schulverband Kostenbeteiligung u. FAG vorauss. Baubeginn 2024		
52	5800.9352	Parkanlagen und Grünflächen Arbeitsgeräte u. Maschinen				14.000	3.500	45.000	2.000								
53	6500.9320	Kreisstraßen Grunderwerb f. Straßen; Grundstücks-/Grenzberichtigungen				2.000	2.000	2.000	2.000								
54	6500.9352	Kreisbauhof, Arbeitsgeräte/ Maschinen; Kompressor, Kleingeräte				40.000	50.000	100.000	100.000								
55	6500.9357	Kreisbauhof, Fuhrpark; Ersatzbeschaffung; Kombi u. Bagger				260.000	250.000	200.000	200.000								
56	6503.9500 6503.3610	KEH 3 Erneuerung Abensbrücke bei Train	2022-2024	2.055.000	200.000	1.655.000	200.000				900.000	200.000					
57	6504.9500 6504.3610	KEH 7 Kreuzung St 2144 - B16 Umbau in Kreisverkehr	2023/2024	240.000		190.000	50.000				100.000	40.000					
58	6505.9500 6505.3610	KEH 5 Irnsing bis Landkreisgrenze, Vollausbau	2025/2026	1.500.000				1.200.000	300.000				600.000	200.000			
59	6506.9500 6506.3610	KEH 25, Kreuzung St 2233, Umbau in Kreisverkehr	2025/2026	200.000				150.000	50.000				80.000	40.000			
60	6508.9500 6508.3610	KEH 21 Oberbauverstärkung Sandharlanden - St 2233	2022/2022	1.965.000	1.965.000					1.050.000							
61	6509.9500 6509.3610	KEH 31 Kreisverkehr und Straßenumbau Schulzentrum Mainburg ant. Kosten u. Zuwendungen (Federführung Stadt Mainburg)	2015/2016	570.000	570.000					200.000						Restrate 190.000 € ausstehend	
62	6513.9500 6513.3610	KEH 33 Verbreiterung bei Neuhäusern u. Oberbauverstärkung	2026/2026	500.000					500.000						250.000		

Investitionsprogramm 2022 - 2026

Stand 19.10.2022



12 - 941/II

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen Beginn/ Ende	Kosten in EURO					Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben		
				Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitge- stellt	2023	2024		2025	2026
						2023	2024	2025	2026							
63	6514.9500 6514.3610	KEH 30 Oberbauverstärkung von Aiglsbach bis A93	2026	700.000					700.000						400.000	
64	6516.9500 6516.3610	KEH 14 Verbreiterung, Oberbau- verstärkung Otterzhofen - Land- kreisgrenze	2022/2024	1.600.000	100.000	100.000	1.400.000					700.000				
65	6524.9500 6524.3610	KEH 15, Erneuerung Eisenbahn- überführung in Gundelshausen	2020/2022	1.700.000	1.700.000					*		*		*		
66	6589.9500	Kreisstraßen Deckenerneuerungen KEH 5 Kanalbrücke bis St 2233, KEH 30 Bereich Auffahrtst Auto- bahn A93, KEH 30 Walkertshofen	p.a.			800.000	800.000	800.000	800.000							
*67	6595.9450	Kreisbauhof Umbau Werkstätten Planungskosten	2023ff	?		50.000										
68	7201.9352	Abfallw irtschaft, Arbeitsgeräte u. Maschinen - Rasenmäher *)							300							
69	7201.9357	Abfallw irtschaft; Fuhrpark Ersatzbeschaffungen *)				4.400	700									
70	7202.9350	Wertstoffhöfe; Beschaffungen Bürocontainer Wildenberg, Heiz- ung f. WSZ Arnhofen *)				10.800										
71	7202.9352	Wertstoffhöfe; Arbeitsgeräte u. Maschinen - Rasenmäher *)							1.700							
72	7202.9357	Wertstoffhöfe; Fuhrpark Ersatzbeschaffungen *)				25.400	3.800									
73	7202.9660	Wertstoffhöfe; Zuschüsse an WSH/Z-Fremdbetreiber *)				18.500	18.500	18.500	18.500							
74	7203.9350	Abfallw irtschaft - DSD; Beschaffungen *)				900										
75	7203.9352	Abfallw irtschaft - DSD; Arbeits- geräte u. Maschinen -Radlader *)				37.800	500									
76	7203.9357	Abfallw irtschaft - DSD; Ersatz- beschaffung v. Fahrzeugen *)				7.300	35.000									
77	7203.9660	Abfallw irtschaft - DSD; Zuschüsse an WSH/Z-Fremdbetreiber				1.500	1.500	1.500	1.500							

*) Zusammenhängende anteilige Beschaffungen mit UA 7201



LANDKREIS KELHEIM

Investitionsprogramm 2022 - 2026

Stand 19.10.2022

12 - 941/II

Ifd. Nr.	Haus-halts-stelle	Bezeichnung der Investitionen	Maßnahmen	Beginn/ Ende	Ausgaben insgesamt	bis 2022 bereitgestellt	Kosten in EURO				Finanzhilfen Bund, Land und zw eckgebundene Beiträge					Finanz-planungsrest E = Einnahmen A = Ausgaben	
							davon vorgesehen				Einnahmen insgesamt	bis 2022 bereitgestellt	2023	2024	2025		2026
							2023	2024	2025	2026							
78	7203.9350	Bauschuttdeponien; Beschaffungen *)					300										
79	7210.9352	Bauschuttdeponien; Arbeitsgeräte u. Maschinen - Kehrmaschine, Radlader *)					86.200	200									
80	7210.9357	Bauschuttdeponien; Fuhrpark Ersatzbeschaffungen *)					3.000	500									
81	7210.9620	Bauschuttdeponien; Tiefbau Pegel						20.000									
82	7210.9660	Abfallbeseitigungsanlagen Deponieerweiterung Haunsbach West I	2024			25.000		525.000									
83	7211.9661	Mülldeponien (geschlossen mit Sonderrücklage) Haunsbach Ost	2024					572.000	500				572.000				Entnahme aus Deponierücklage
*84	7921.9350	ÖPNV-Projekt KELRIDE Videowall	2023				33.000										Sponsoring von 2022-2027 jährlich 5.500 € = insg. 33.000 € (HhSt. 0.7921.1771)
*85	7921.9357 7921.3610	ÖPNV-Projekt KELRIDE Fahrzeuganhänger	2023				15.000					15.000					
86	7921.9450 7921.3610	ÖPNV-Projekt KELRIDE Garage für autonome Shuttles	2021ff		685.000	685.000						685.000					*) außerplanmäßig
*87	7922.9357 7922.3610	ÖPNV-Projekt SAFESTREAM 2 autom. Fahrzeuge (Busse)	2023		300.000		300.000					300.000					

- Personalkosten Änderungen
- Schülerbeförderung
- Gesamtschulsachaufwand
- ÖPNV
- Krankenhäuser
- Krankenhausumlage
- restl. Investitionsprogramm/Finanzplan 2023/2026 (Krankenhäuser bzw. Änderungen)
- Schlüsselzuweisungen
- endgültige Umlagekraft – Auswirkungen auf Kreisumlagen/Bezirksumlagen usw.
- Kreisumlage
- Bezirksumlage
- Pro-Kopf-Verschuldung/Schulden
- Haushalts-/Investitionsvolumen
- Würdigung der Finanzdaten der Gemeinden (strukturelle Unterfinanzierung, finanzielle Mindestausstattung, dauernde Leistungsfähigkeit)
- Empfehlungsbeschluss

Änderungen bleiben vorbehalten!

Beschlussfassung Zuschüsse siehe Beschlussvorlage

a) Ausgangslage:

Hinweise Haushaltsgenehmigung 2022 (Reg. v. NB)

„Aufgrund der weiterhin angesichts der geplanten Investitionsausgaben unzureichenden freien Finanzspanne halten wir die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises Kelheim zumindest für stark gefährdet.... Bei einer Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit ist die Kreditgenehmigung in der Regel zu versagen.... Die Genehmigung für die Kreditaufnahmen wird daher nach Art. 65 Abs. 2 LKrO ausnahmsweise erteilt.

Wir halten es angesichts der angespannten Finanzlage aber weiterhin für zwingend geboten, dass der Landkreis Kelheim sein Ausgabeverhalten mit seinen finanziellen Möglichkeiten in Einklang bringt. Einnahmemöglichkeiten sind konsequent auszuschöpfen und in der zur Erfüllung seiner Aufgaben erforderlichen Höhe zu beschaffen (Art. 56 Abs. 2 Nr. 2 LKrO), Belastungen im Bereich der freiwilligen Aufgaben möglichst zu vermeiden. Noch nicht begonnene Maßnahmen sind auf ihre unbedingte Notwendigkeit hin zu überprüfen. Bei Entscheidungen für eine Investition bzw. die Übernahme weiterer Verpflichtungen ist unbedingt zu prüfen, ob die Folgekosten und die Belastungen daraus mit den langfristig erzielbaren Einnahmen getragen werden können....

Zusammenfassend bleibt festzuhalten, dass der Betrieb der beiden Krankenhäuser für den Landkreis Kelheim durch die anhaltend immens hohen Fehlbeträge und die laufenden bzw. anstehenden Investitionen finanziell eine enorme Belastung darstellt. Da die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises maßgeblich von seinen Gesellschaften beeinflusst wird, bitten wir dringend, bei den Gesellschaften künftig wieder auf eine rechtzeitige Vorlage der Wirtschafts- und Finanzpläne hinzuwirken.“

b) Feststellung: = Beschlussfassungen der Fachausschüsse u. des Kreisausschusses ➡ keine weiteren Einsparungen

➡ **Ausgabenseitig kann der Kreishaushalt nicht weiter reduzierend beeinflusst werden**

➡ Einnahmebedarf