



# Sitzung des Kreistags am 29.04.2024

## Entwurf Kreishaushalt 2024

Kreisfinanzen

# Kurzüberblick

## Jahresergebnis 2023

- Verwaltungshaushalt 145.084.170 € (Ansatz: 146,7 Mio. €)
- Vermögenshaushalt 31.589.399 € (Ansatz: 43,5 Mio. €)
- Zuführung zum Vermögenshaushalt 4.072.121 € (Ansatz: 5,4 Mio. €)
- Rücklagenentnahme 581.153 € (Ansatz: 3,6 Mio. €)
  - Stand zum 31.12.2023: 5.149.783 €
- Darlehensaufnahme 17.000.000 € (Ansatz: 20,5 Mio. €)
  - Stand zum 31.12.2023: 28.661.632 €
- Bildung von Haushaltseinnahmeresten in Höhe von 7,5 Mio. €

# Angespannte Haushaltssituation

## Negative Faktoren mit geringen Gestaltungsoptionen:

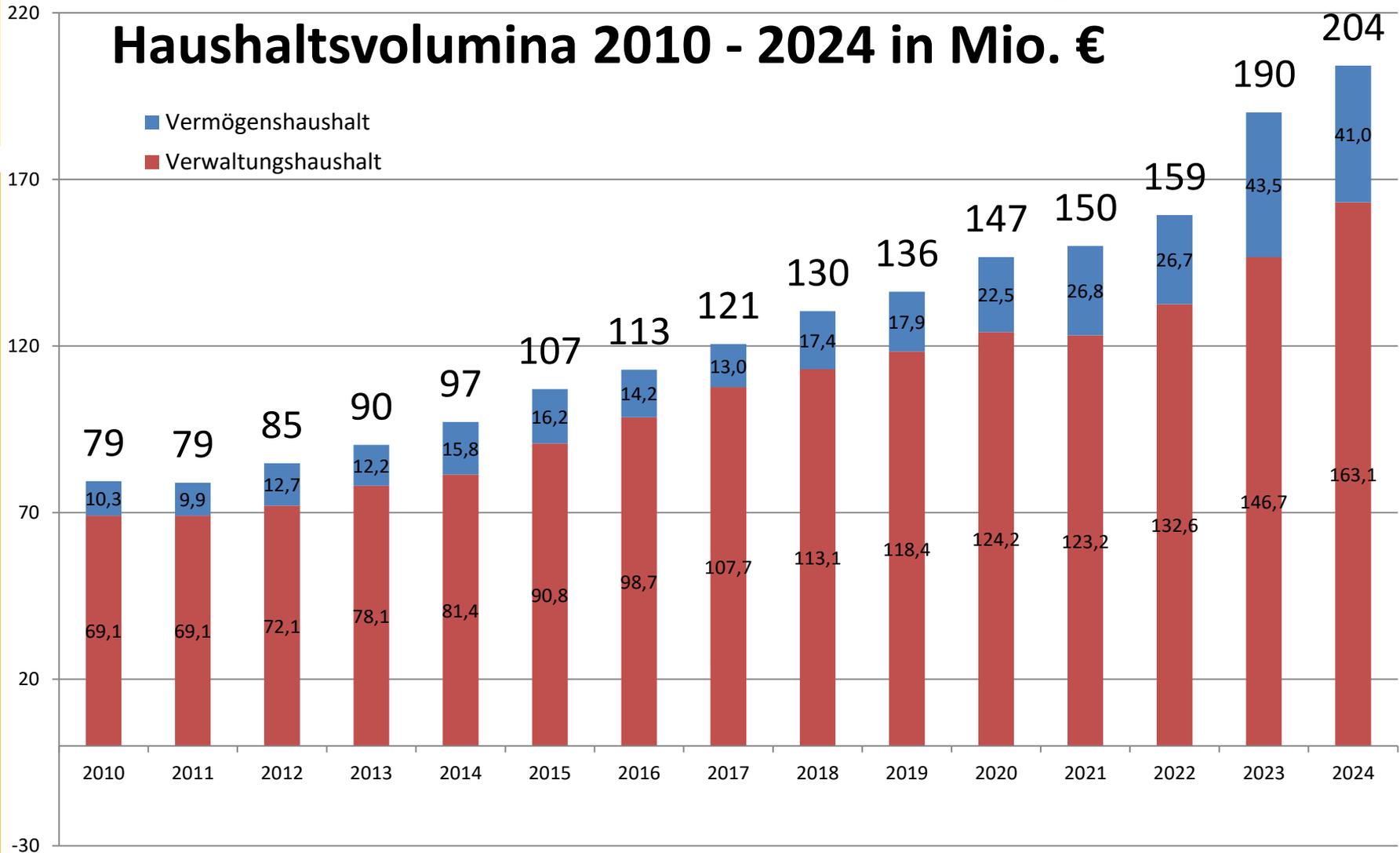
- Tarifliche Personalkostenanpassungen
- Inflationsbedingter Sachkostenzuwachs
- Zinsentwicklung
- Energiekostenanstieg
- Baupreientwicklung
- Ausgabenzuwachs in der Jugendhilfe
- Zuschussbedarf der Ilmtalklinik GmbH
- Erhöhung der Krankenhausumlage
- Asyl- und Fluchtthematik
- Bezirksumlage

## Faktoren mit Eingriffspotential:

- ÖPNV und Mobilität
- Kommunalunternehmen KUS und KEI

# Eckdaten des Haushaltsentwurfs 2024

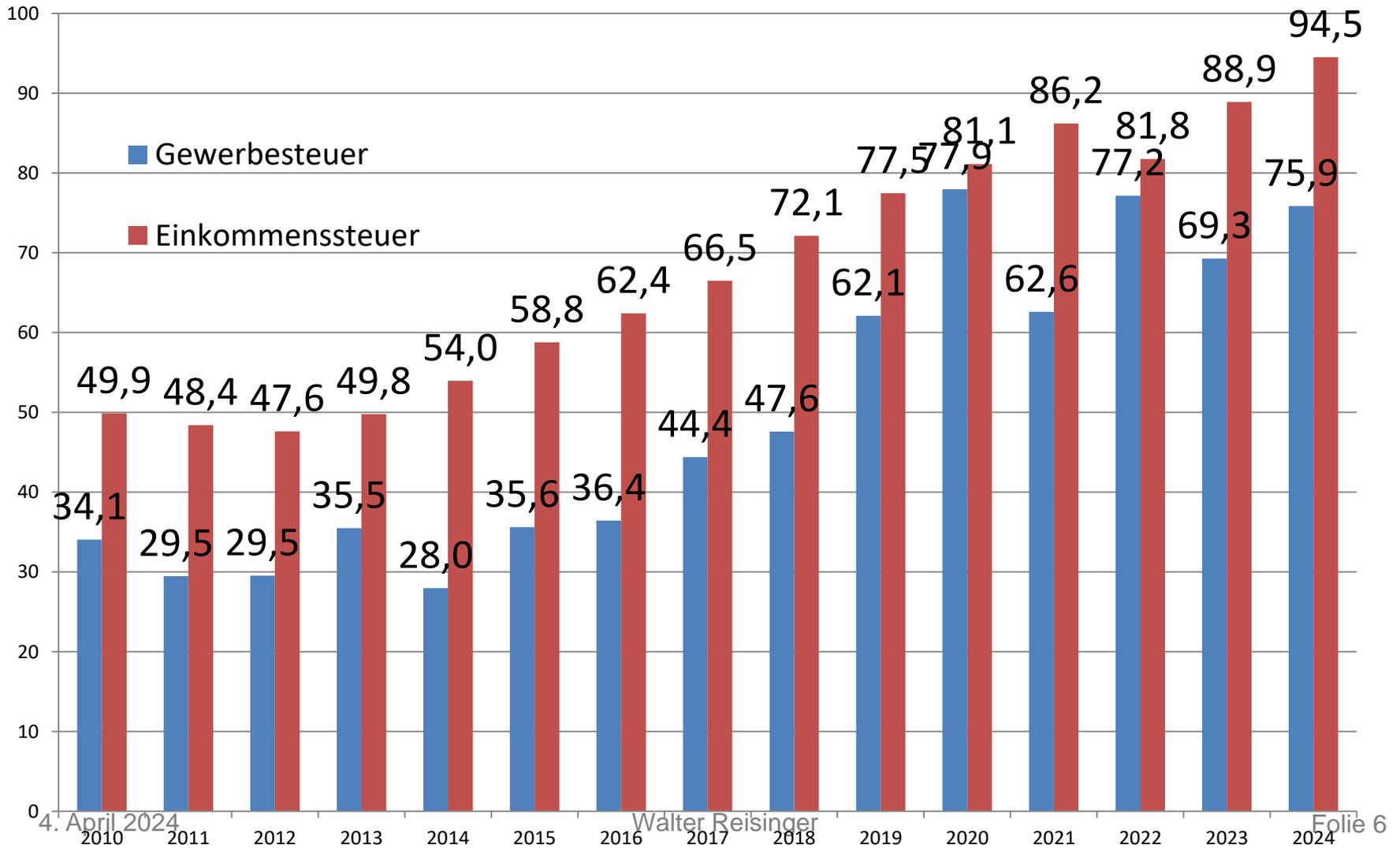
- Verwaltungshaushalt 163.106.590 € (Ansatz Vorjahr 146,7 Mio. €)
- Vermögenshaushalt 41.024.550 € (Ansatz Vorjahr 43,5 Mio. €)
- Gesamthaushalt 204.131.140 € (Ansatz Vorjahr 190,1 Mio. €)
- Hebesatz der Kreisumlage 47,0 % (Erhöhung um 2,0 Prozentpunkte)
- Zuführung zum Vermögenshaushalt 2.807.940 € (Ansatz Vorjahr 5,4 Mio. €)
- Entnahme aus der Rücklage 2.672.110 €
- Darlehensaufnahme 21.000.000 €





# Steuerkraftzahlen der Gewerbesteuer sowie der Einkommenssteuerbeteiligung 2010 - 2024

Mio. €



4. April 2024

Walter Reisinger

Folie 6



<b>Gewerbsteueristaufkommen 2021 zu 2022</b>				
<b>1. - 4. Quartal</b>				
<b>Gemeinde</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Mehrung</b>	<b>Minderung</b>
Baar-Ebenhausen	1.989.201	1.952.286		-36.915
Ernsghaden	626.390	580.527		-45.863
Geisenfeld	6.362.326	6.010.405		-351.921
Gerolsbach	1.323.995	2.590.877	1.266.882	
Hettenshausen	1.142.891	906.401		-236.490
Hohenwart	2.642.178	3.890.249	1.248.071	
Ilmmünster	573.228	751.791	178.563	
Jetzendorf	2.696.674	5.294.471	2.597.797	
Manching	3.499.580	7.157.705	3.658.125	
Münchsmünster	8.767.503	5.943.407		-2.824.096
Pfaffenhofen	24.970.025	25.316.483	346.458	
Pörnbach	295.713	429.247	133.534	
Reichertshausen	805.915	1.084.973	279.058	
Reichertshofen	4.527.629	8.318.429	3.790.800	
Rohrbach	3.804.779	2.990.724		-814.055
Scheyern	861.482	1.404.144	542.662	
Schweitenkirchen	3.989.980	4.288.084	298.104	
Vohburg	5.703.816	7.601.795	1.897.979	
Wolzach	5.376.200	5.095.864		-280.336
<b>Sa.</b>	<b>79.959.505</b>	<b>91.607.862</b>	<b>16.238.033</b>	<b>-4.589.676</b>
			<b>Mehrung</b>	<b>11.648.357 (+ 14,5 %)</b>



<b>Gewerbsteueristaufkommen 2022 zu 2023</b>				
<b>1. - 4. Quartal</b>				
<b>Gemeinde</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Mehrung</b>	<b>Minderung</b>
Baar-Ebenhausen	1.952.286	2.111.990	159.704	
Ernsgraden	580.527	676.446	95.919	
Geisenfeld	6.010.405	6.955.661	945.256	
Gerolsbach	2.590.877	1.679.999		-910.878
Hettenshausen	906.401	894.285		-12.116
Hohenwart	3.890.249	3.443.529		-446.720
Ilmmünster	751.791	920.960	169.169	
Jetzendorf	5.294.471	3.041.003		-2.253.468
Manching	7.157.705	3.494.303		-3.663.402
Münchsmünster	5.943.407	1.575.973		-4.367.434
Pfaffenhofen	25.316.483	11.539.257		-13.777.226
Pörnbach	429.247	333.173		-96.074
Reichertshausen	1.084.973	1.019.399		-65.574
Reichertshofen	8.318.429	7.150.654		-1.167.775
Rohrbach	2.990.724	3.770.726	780.002	
Scheyern	1.404.144	1.012.003		-392.141
Schweitenkirchen	4.288.084	4.444.875	156.791	
Vohburg	7.601.795	4.597.494		-3.004.301
Wolzach	5.095.864	5.946.174	850.310	
<b>Sa.</b>	<b>91.607.862</b>	<b>64.607.904</b>	<b>3.157.151</b>	<b>-30.157.109</b>
			<b>Minderung</b>	<b>-26.999.958 (- 29,0%)</b>



## Vorläufige Steuer- und Umlagekraftzahlen 2024 Bemessungsgrundlage für die Kreis- und Bezirksumlage

Bezeichnung	Steuer- u. Umlagekraft		Veränderung	
	2024	2023	Mehrung/ Minderung	in Prozent
Grundsteuer A	1.320.784	1.332.949	-12.165	-0,91
Grundsteuer B	14.111.123	13.387.369	723.754	5,41
Gewerbsteuer	75.850.948	69.282.936	6.568.012	9,48
Einkommensteuer- beteiligung	94.507.411	88.898.449	5.608.962	6,31
Umsatzsteuer- beteiligung	8.873.543	10.052.645	-1.179.102	-11,73
<b>Steuerkraftzahlen</b>	<b>194.663.809</b>	<b>182.954.348</b>	<b>11.709.461</b>	<b>6,40</b>
zuzügl. Schlüsselzuweis. (80% d. Zuw. im Vorjahr)	8.558.929	6.736.739	1.822.190	27,05
<b>Umlagekraft</b>	<b>203.222.738</b>	<b>189.691.087</b>	<b>13.531.651</b>	<b>7,13</b>

Steigerung Steuerkraft LK in Oberbayern 5,4 % in Bayern 4,8 % (Rangfolge € je Einwohner 8/14 Vorjahr 9/16)

Steigerung Umlagekraft LK in Oberbayern 5,4 % in Bayern 4,8 % (Rangfolge € je Einwohner 9/15 Vorjahr 10/18)



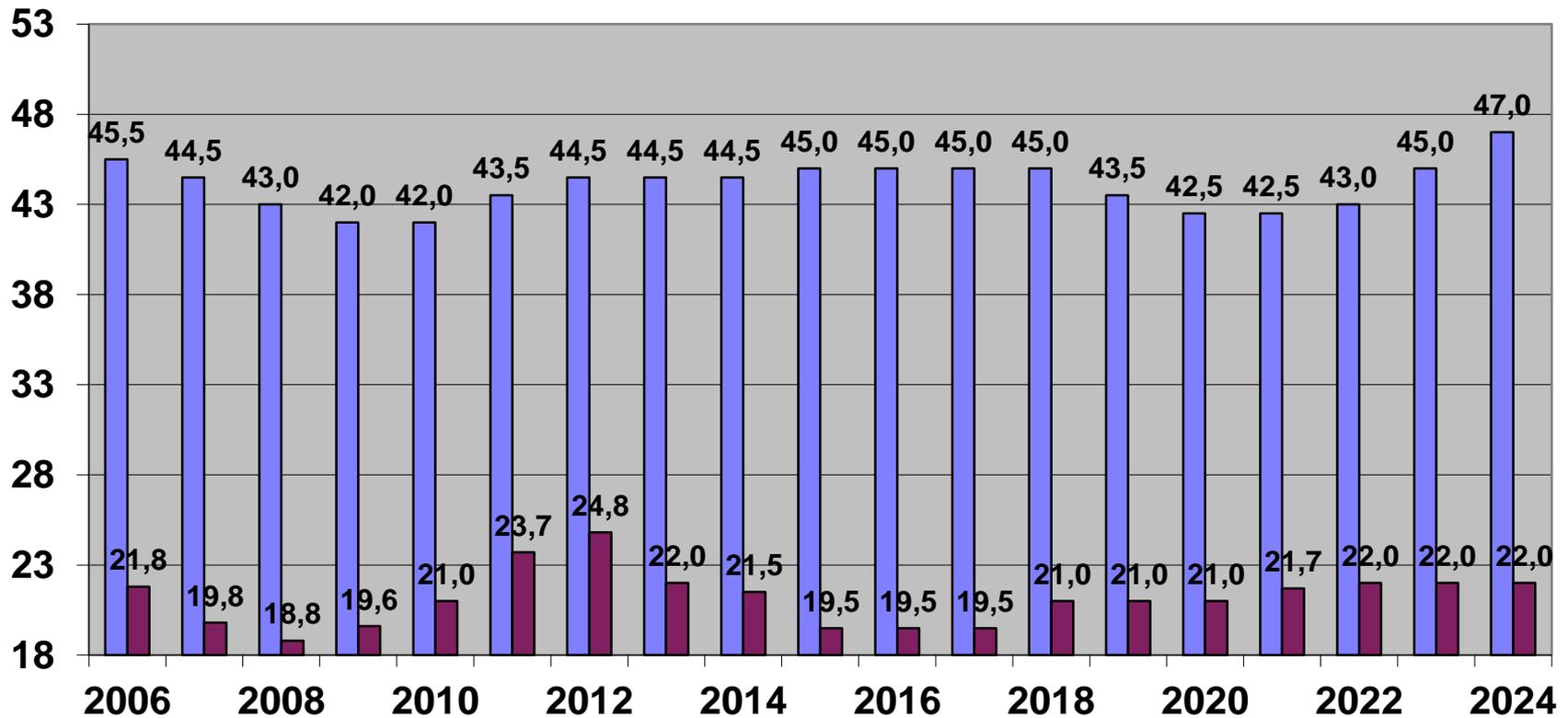


### Vorläufige Kreisumlage 2024 (Anpassung des Hebesatzes um 2,0 Punkte auf 47,0%)

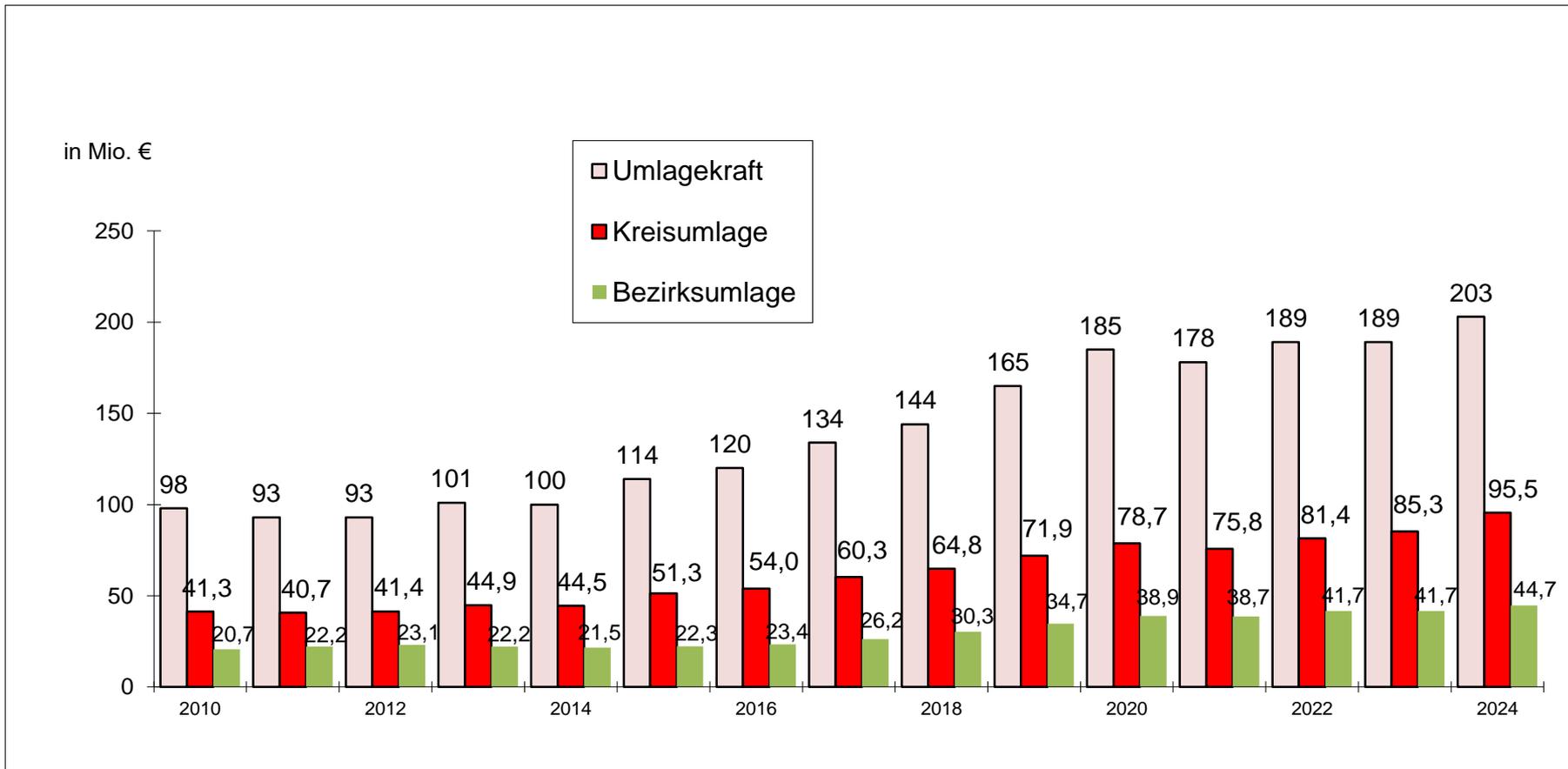
Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlagekraft 2024	Kreisumlage 2024 47,0%	Umlagekraft 2023	Kreisumlage 2023 45,0%	Mehrung Kreisumlage	Minderung Kreisumlage	Änderung %
1	Baar-Ebenhausen	7.338.101	3.448.907	6.731.243	3.029.059	419.848		13,86
2	Ernsgaden	2.312.697	1.086.968	2.207.732	993.479	93.488		9,41
3	Geisenfeld	16.453.539	7.733.163	15.943.390	7.174.526	558.638		7,79
4	Gerolsbach	6.064.516	2.850.323	4.571.771	2.057.297	793.026		38,55
5	Hettenshausen	2.895.619	1.360.941	2.371.712	1.067.270	293.671		27,52
6	Hohenwart	7.260.891	3.412.619	6.202.781	2.791.251	621.367		22,26
7	Ilmmünster	3.115.552	1.464.309	2.772.825	1.247.771	216.538		17,35
8	Jetzendorf	7.440.918	3.497.231	5.063.426	2.278.542	1.218.690		53,49
9	Manching	19.541.347	9.184.433	16.005.201	7.202.340	1.982.093		27,52
10	Münchsmünster	8.214.036	3.860.597	10.965.076	4.934.284		-1.073.687	-21,76
11	Pfaffenhofen	44.786.225	21.049.526	45.942.817	20.674.268	375.258		1,82
12	Pönbach	2.782.164	1.307.617	2.520.100	1.134.045	173.572		15,31
13	Reichertshausen	6.462.468	3.037.360	5.942.682	2.674.207	363.153		13,58
14	Reichertshofen	15.350.592	7.214.778	11.264.243	5.068.909	2.145.869		42,33
15	Rohrbach	8.049.286	3.783.164	9.133.384	4.110.023		-326.858	-7,95
16	Scheyern	6.298.797	2.960.435	5.775.545	2.598.995	361.439		13,91
17	Schweitenkirchen	8.786.916	4.129.851	8.231.070	3.703.982	425.869		11,50
18	Vohburg	13.823.999	6.497.280	12.168.080	5.475.636	1.021.644		18,66
19	Wolnzach	16.245.075	7.635.185	15.878.009	7.145.104	490.081		6,86
	<b>Gesamt</b>	<b>203.222.738</b>	<b>95.514.687</b>	<b>189.691.087</b>	<b>85.360.989</b>	<b>11.554.243</b>	<b>-1.400.546</b>	<b>11,90%</b>
			<b>Kreisumlagenmehrung</b>	<b>10.153.698 €</b>	<b>=</b>	<b>11,90 %</b>		

## Hebesätze der Kreis- und Bezirksumlage in Prozent

■ Kreisumlage ■ Bezirksumlage



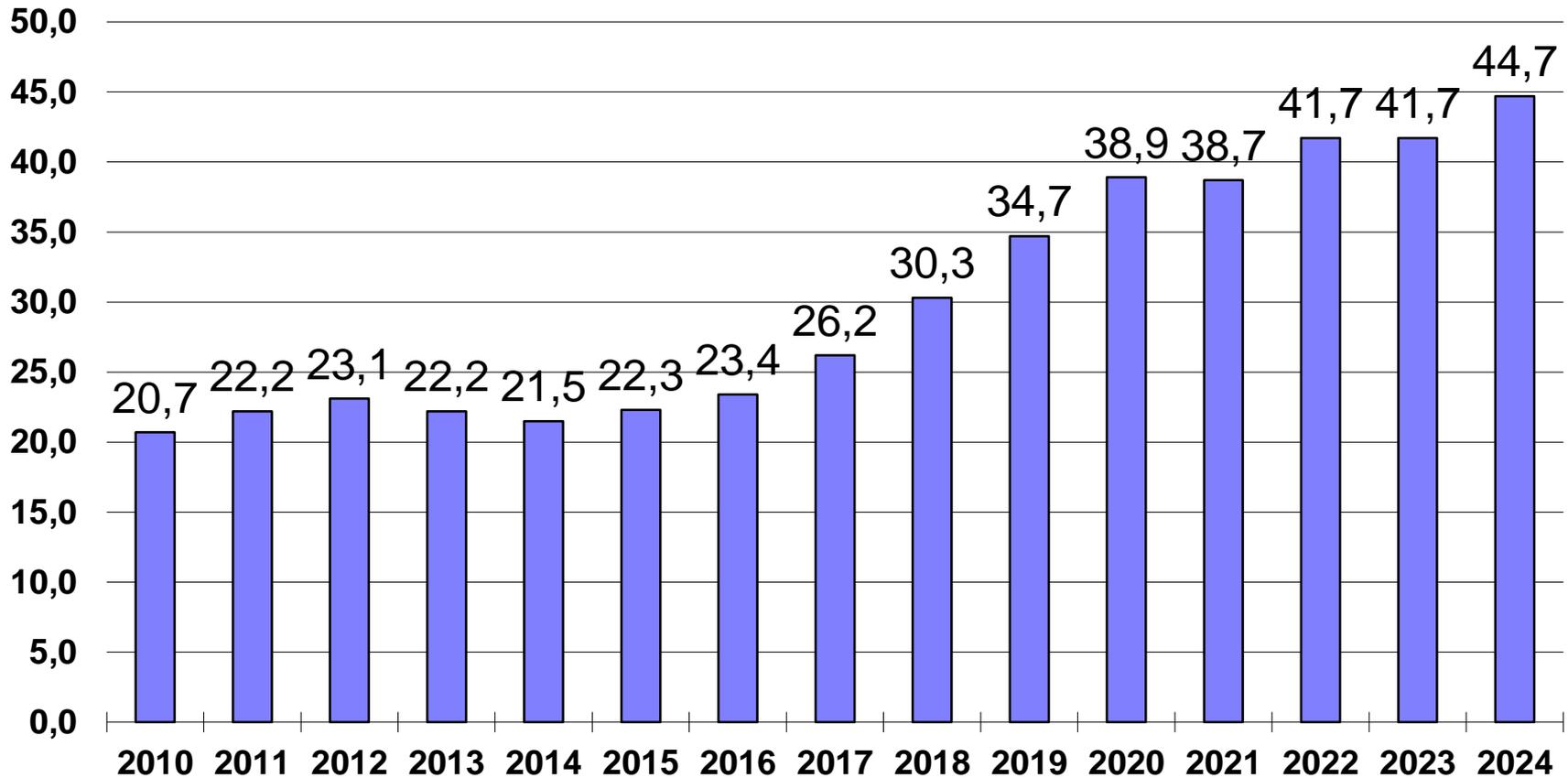
## Kreisumlage und Bezirksumlage im Vergleich zur Umlagekraft





Mio €

## Bezirksumlage 2010-2024



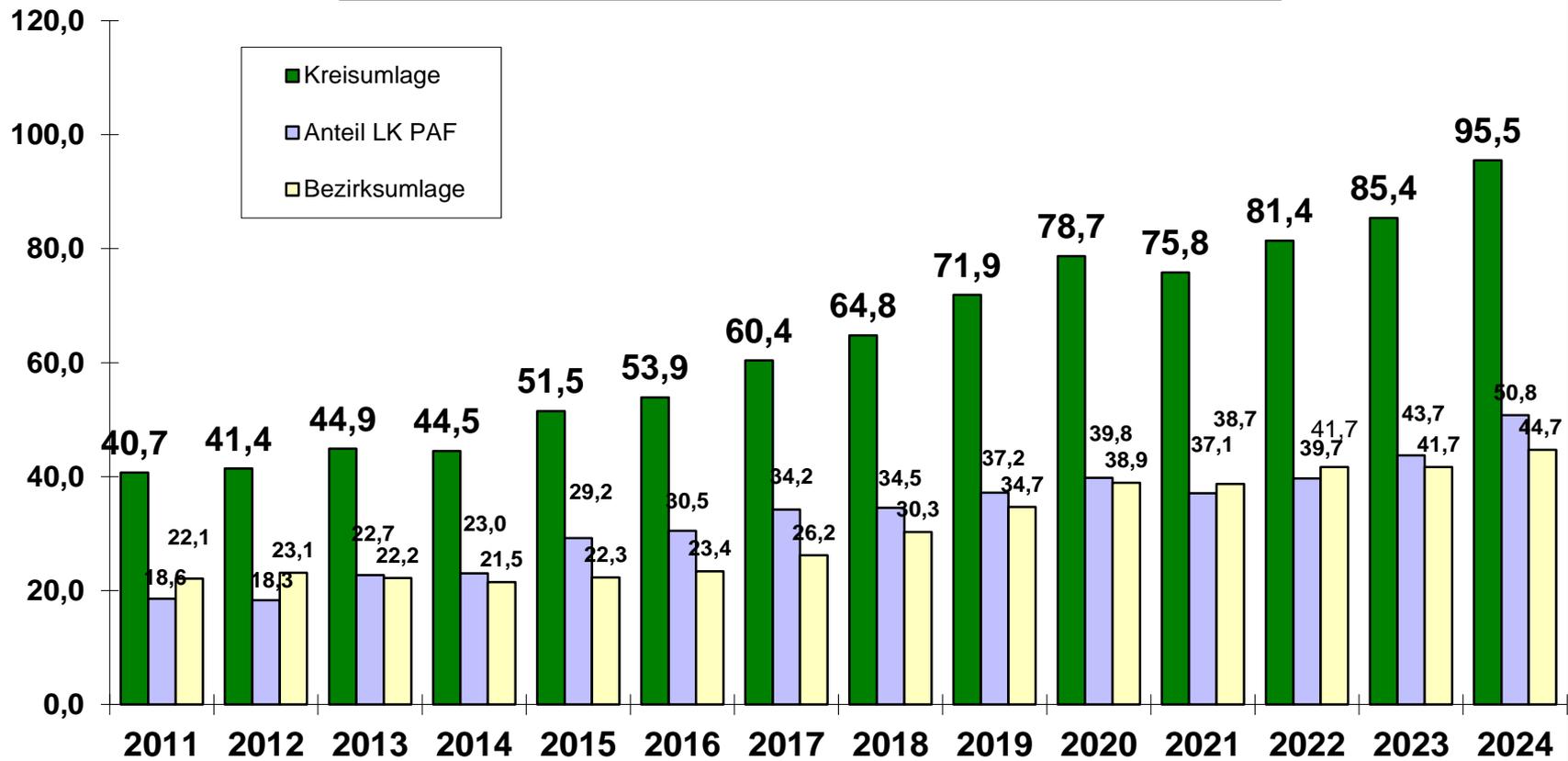
# Information der Zahlungsströme des Bezirks Oberbayern für den Landkreis Pfaffenhofen in 2022

Leistungen des Bezirks Oberbayern	In Euro
1. Hilfe zur Pflege	2.808.488
2. Hilfen für Menschen mit Behinderung	33.885.906
3. Delegierte Aufgaben	83.457
4. Förderung der freien Wohlfahrtspflege	2.837.101
5. Weitere Leistungen des Bezirks anteilig	5.792.678
Rechnungsergebnis 2022 – Gesamt für LK PAF	45.407.630
Bezirksumlagezahlung des LK PAF 2022	41.671.297
Nettoempfänger nach Auswertung Zahlungsströme	3.736.333

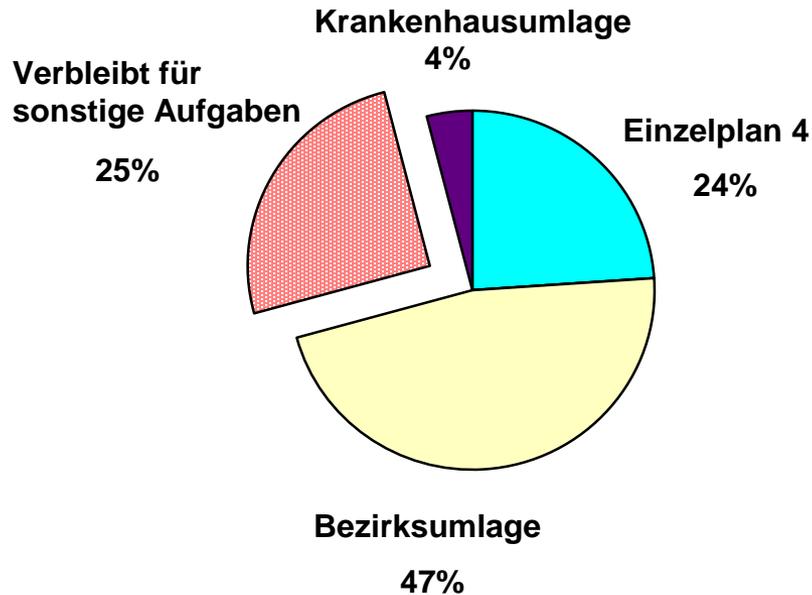


**Kreisumlage (47,0 %)  
nach Abführung der Bezirksumlage (22,0 %)  
2024 in €**

in Mio. €



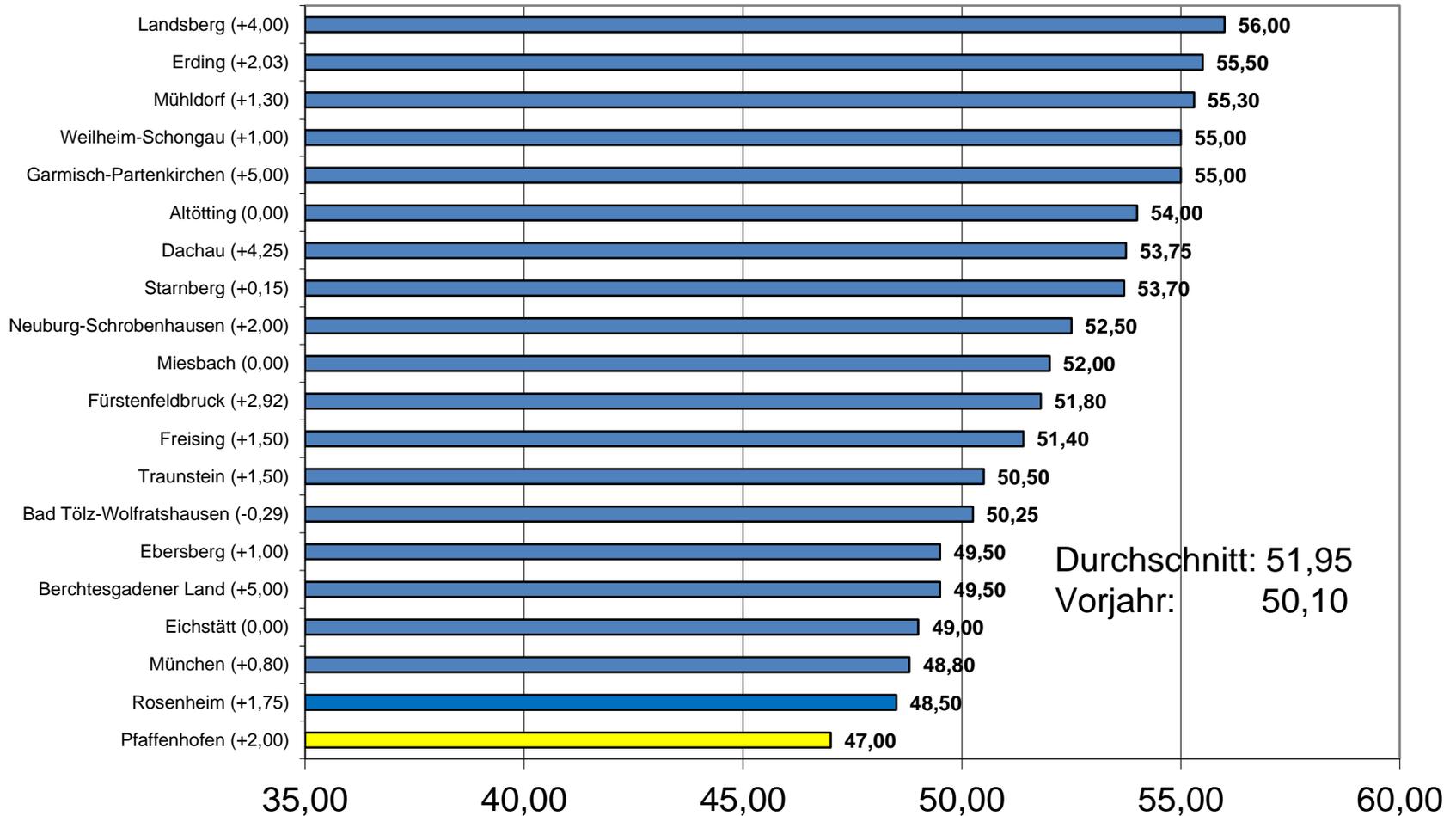
## Verwendung der Kreisumlage 2024



	<u>Mio €</u>	<u>in %</u>
Zuschussbedarf Einzelplan 4 (Sozial- und Jugendhilfe mit Personalausgaben)	22,86	24%
Bezirksumlage	44,71	47%
Verbleibt für sonstige Aufgaben	24,10	25%
Krankenhausumlage	3,85	4%
<b>Kreisumlage 2024</b>	<b>95,52</b>	<b>100%</b>

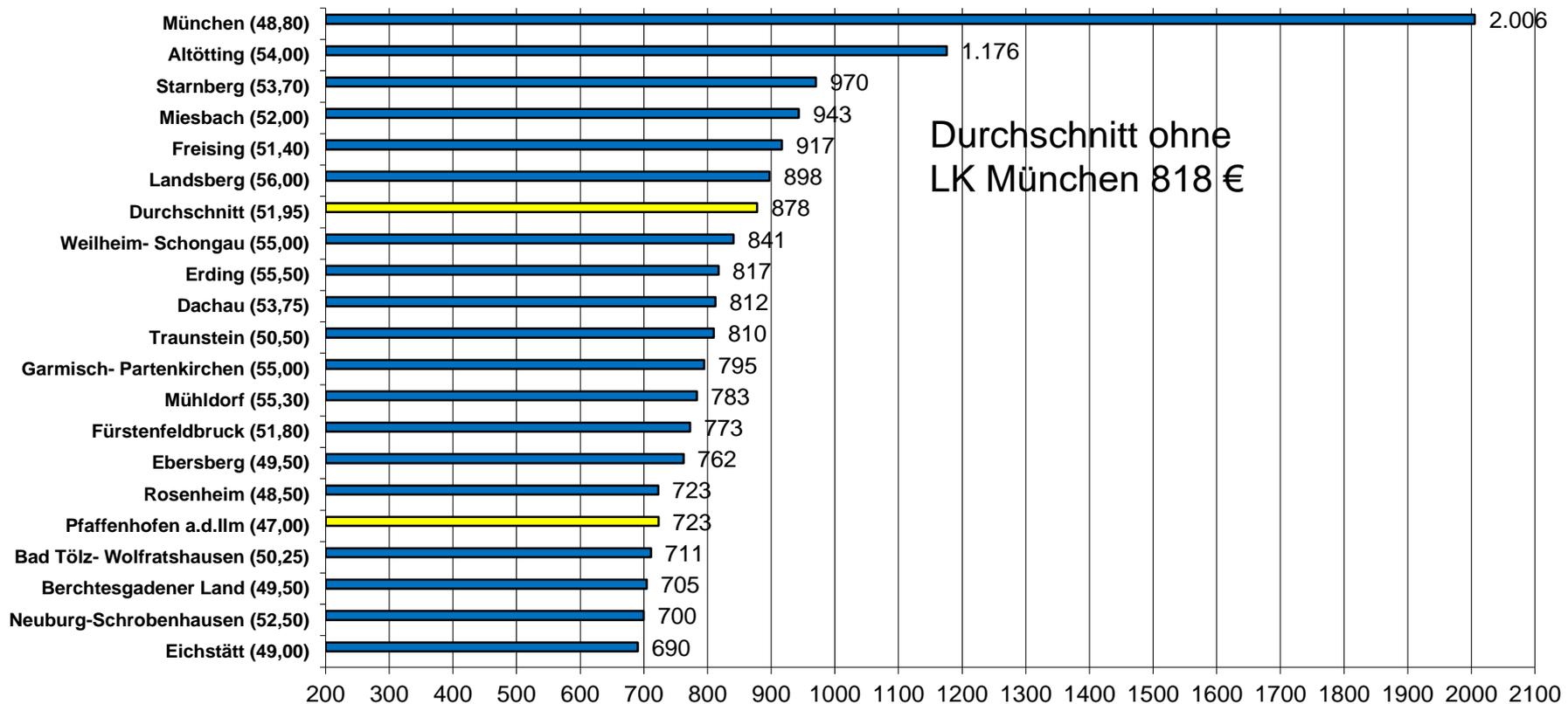


## Vorläufige Kreisumlagehebesätze Landkreise Oberbayern 2024 (In Klammern Veränderungen zum Vorjahr)



# Umlagebedarf in € je Einw. 2024

(Hebesätze der vorläufigen Kreisumlagen in Klammern)



Finanzausgleich 2024 (in tsd. € )		(Stand 11.03.2024)	Kreisumlageerhöhung um 2%-Punkte		
		2024	2023	Differenz	%
Schlüsselzuweisungen		20.400	19.800	600	3,03
Kreisumlage (verändert)	<b>47,00%</b>	95.515	85.361	10.154	11,90
<b>Einnahmen insgesamt</b>		<b>115.915</b>	<b>105.161</b>	<b>10.754</b>	10,23
Bezirksumlage (gleich)	<b>22,00%</b>	44.709	41.732	2.977	7,13
Krankenhausumlage		3.850	2.850	1.000	35,09
<b>Ausgaben insgesamt</b>		<b>48.559</b>	<b>44.582</b>	<b>3.977</b>	8,92
In % der Kreisumlage		50,84	52,23		
<b>Dem Landkreis verbleiben</b>		<b>67.356</b>	<b>60.579</b>	<b>6.777</b>	11,19

## Mehreinnahmen im Verwaltungshaushalt im Vergleich zum Vorjahresansatz u.a.

- Einnahmen der VHS + 0,2 Mio. €
- Einmalige Integrationspauschale + 1,2 Mio. €
- Grundsicherung für Senioren u. Erwerbsunfähige + 0,3 Mio. €
- Leistungsbeteiligung SGB II + 0,8 Mio. €
- Asylbewerberleistungsgesetz + 1,1 Mio. €
- ÖPNV-Zuweisungen + 2,0 Mio. €
- Schlüsselzuweisung + 0,6 Mio. €
- Kreisumlage + 10,2 Mio. €

**=> Volumenerhöhung um 16,4 Mio. €**

## Mehrausgaben im Verwaltungshaushalt im Vergleich zum Vorjahresansatz u.a.

- Personalkosten + 2,9 Mio. €
- Jugendhilfeausgaben + 1,4 Mio. €
- Asylbewerberleistungsgesetz + 1,1 Mio. €
- Leistungen an die Ilmtalklinik + 2,3 Mio. €
- Krankenhausumlage + 1,0 Mio. €
- Kommunalunternehmen KUS und KEI + 0,3 Mio. €
- ÖPNV + 4,4 Mio. €
- Zinsausgaben + 0,5 Mio. €
- Bezirksumlage + 2,9 Mio. €

**=> Volumenerhöhung um 16,4 Mio. €**

# Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge im Haushalt 2024

## Ohne bzw. anteiliger Kostenersatz

- Asylsozialberatung, Sprachkurse 120.000 €
- ca. 35 Vollzeitstellen ca. 2,0 Mio. €
- Staatliche Personalkostenzuschüsse ca. 0,4 Mio. €
- Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge 1,0 Mio. €
- Ersatzleistung ca. 0,7 Mio. €

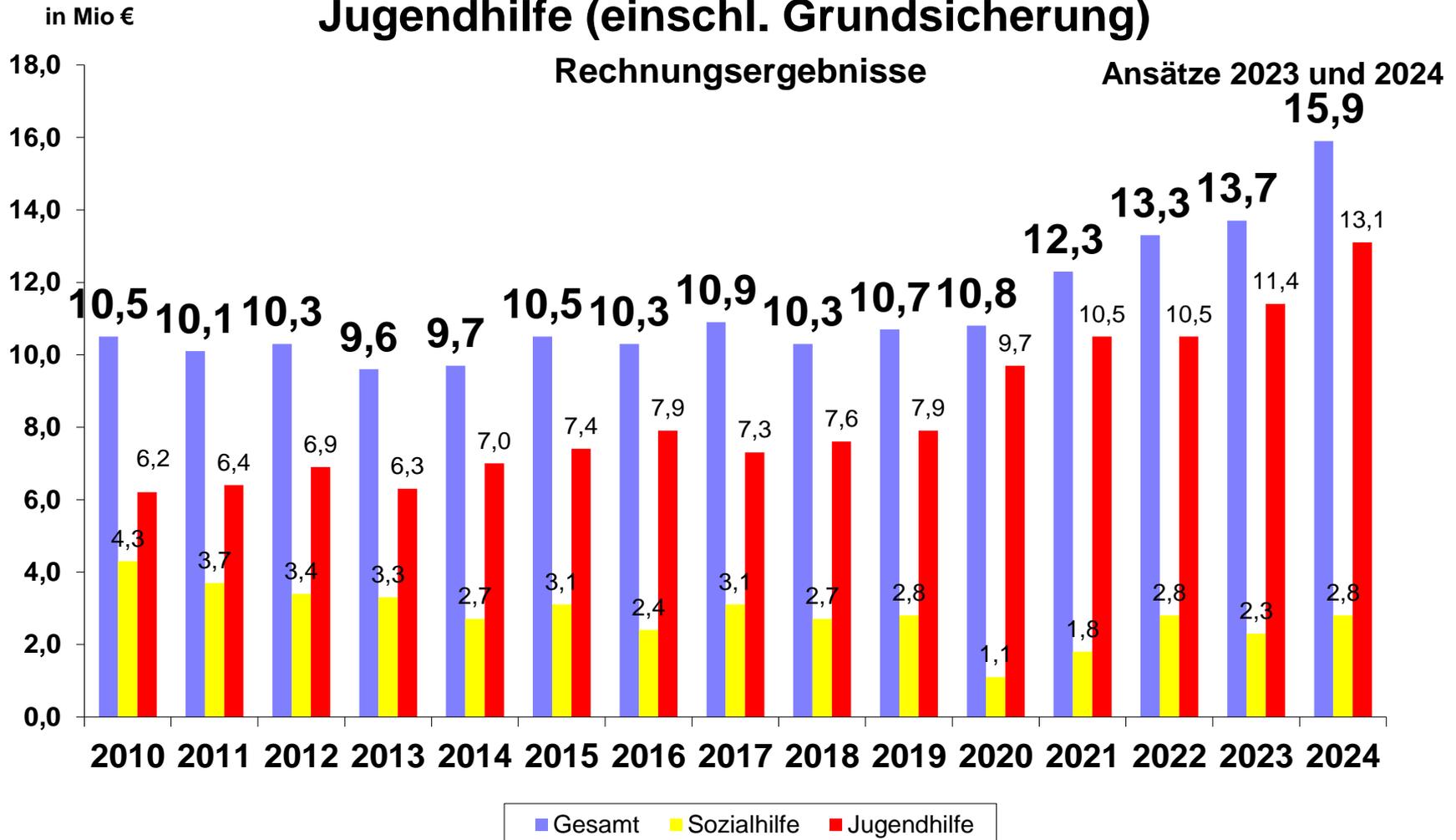
## Mit vollem Kostenersatz

- Berufsintegrationsklassen (Abwicklung über Staatshaushalt)
- Asylbewerberleistungsgesetz 8,8 Mio. €

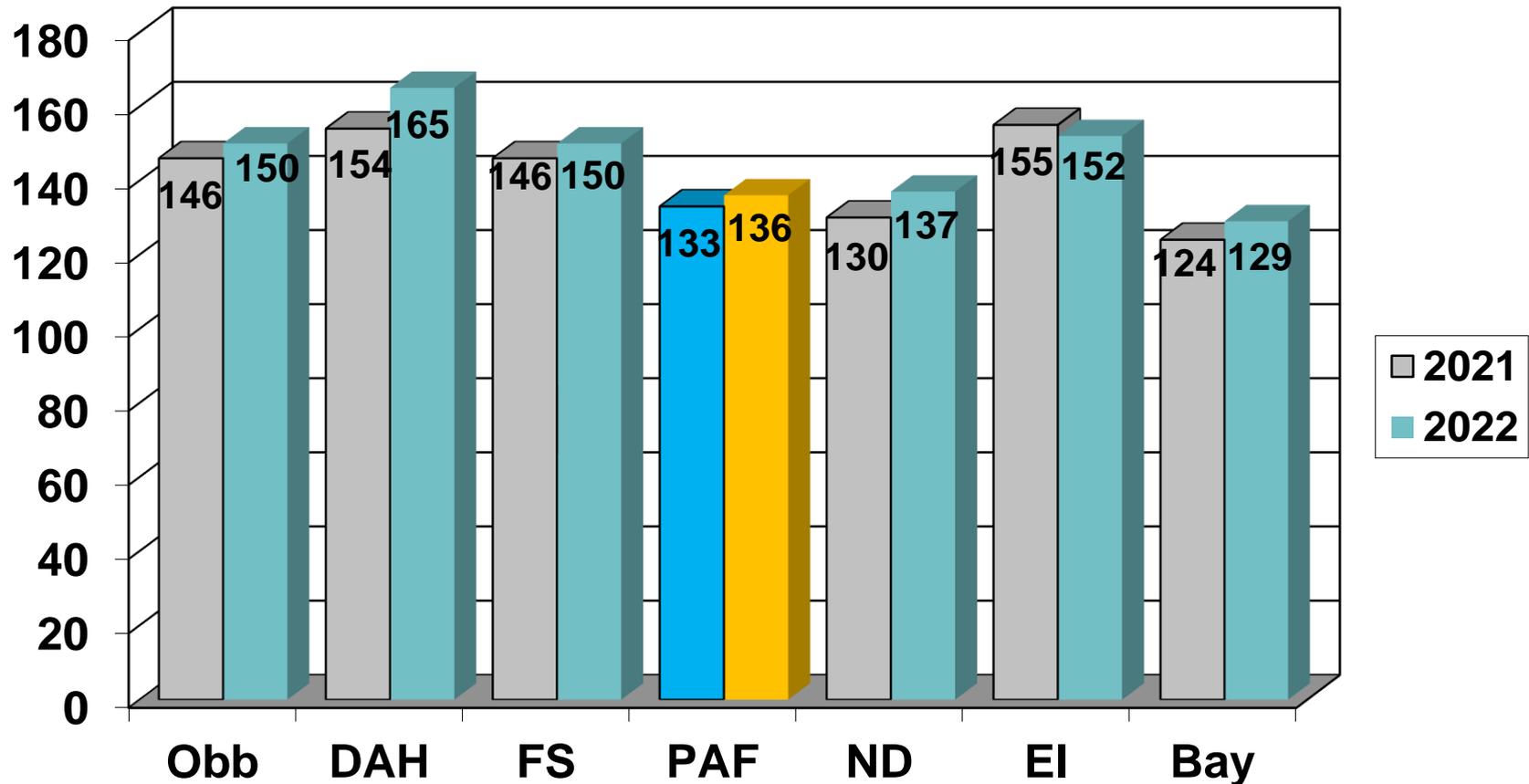
**=> Nettoaufwand des Landkreises rd. 2,0 Mio. € unter Berücksichtigung von 1.340 Asylbewerbern und 1.368 ukrainischen Flüchtlingen = Gesamt 2.708 (Stand: 01.03.2024)**



# Entwicklung des Zuschussbedarfes in der Sozial- und Jugendhilfe (einschl. Grundsicherung)



# Bruttoausgaben der Landkreise in der Jugendhilfe 2022 €/Einwohner





# Ausgaben für die Jugendhilfe 2022 in den Landkreisen je Einwohner

2022:  
Platz 6

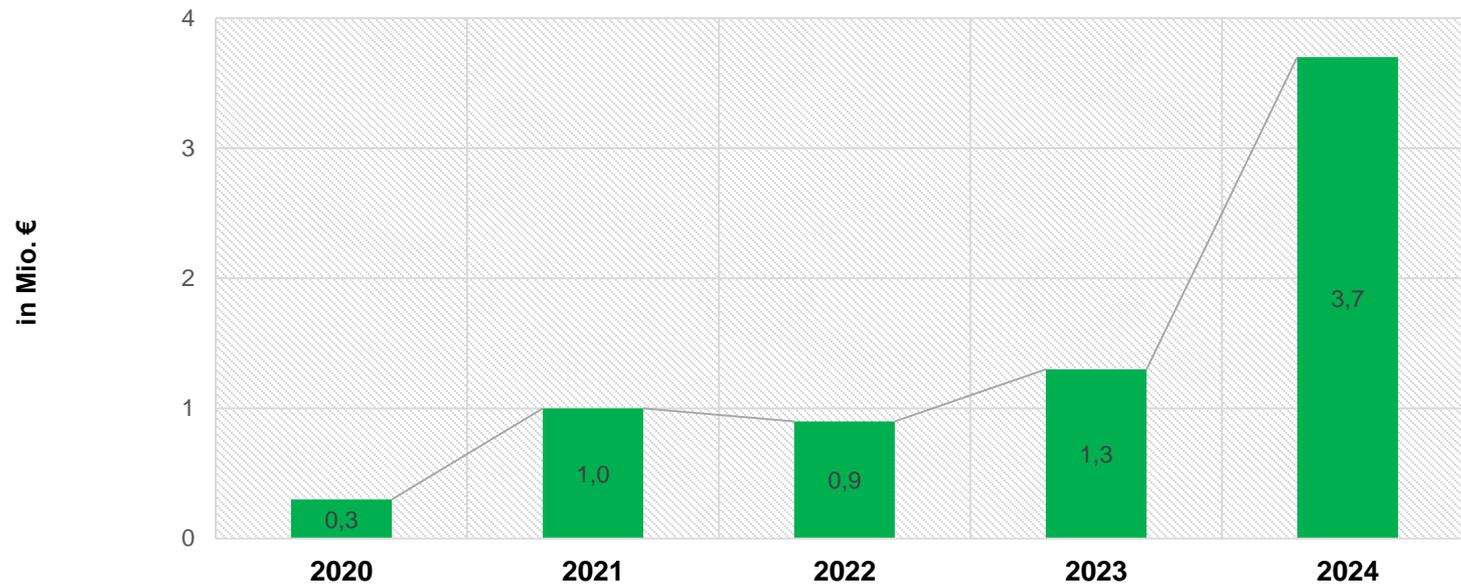


1.	Miesbach	106
2.	Fürstenfeldbruck	109
3.	Rosenheim	111
4.	Weilheim-Schongau	123
5.	Berchtesgadener Land	133
<b>6.</b>	<b>Pfaffenhofen a.d. Ilm</b>	<b>136</b>
7.	Neuburg-Schrobenhausen	137
8.	Traunstein	142
9.	Mühldorf a. Inn	144
10.	Bad Tölz – Wolfratshausen	148
11.	Landsberg am Lech	150
11.	Freising	150
12.	Starnberg	151
13.	Ebersberg	152
13.	Eichstätt	152
13.	Altötting	152
14.	Erding	155
15.	Dachau	165
16.	Garmisch-Partenkirchen	178
17.	München	229
	<b>Durchschnitt Oberbayern</b>	<b>150</b>
	<b>Durchschnitt Bayern</b>	<b>129</b>

# ÖPNV

## Zuschussbedarf Sachkosten ÖPNV 2020 – 2024

(Ab 2021 rd. 450.000 € p.a. Minderausgaben in der Schülerbeförderung)



# Leistungen an die Ilmtalklinik GmbH

## Teil 1

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Gesamt
Verlust- ausgleich	780.000	3.400.000	2.666.660	4.335.000	4.409.367	4.528.888	<b>20.119.915</b>
					incl. Bad	incl. Bad	
Kapital- einlagen	220.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	91.306	<b>4.311.306</b>
Anlage- vermögen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	<b>1.500.000</b>
Sanierung Investition Klinik PAF	41.000	392.589	712.808	878.376	1.000.000	1.500.000	<b>4.524.773</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.291.000</b>	<b>5.042.589</b>	<b>4.629.468</b>	<b>6.463.376</b>	<b>6.659.367</b>	<b>6.370.194</b>	<b>30.455.994</b>

**Zusätzlich sind in 2013, 2016, 2021 und 2023 noch Ausfallbürgschaften in Höhe von 4,5 Mio. € (Betriebsmittel), 10,0 Mio. € (Generalsanierung), 0,4 Mio. € (MVZ), 10,8 Mio. € (Pflegeschule) und 8,0 Mio. € (Großküche) für die Ilmtalklinik GmbH von der Regierung v. Oberbayern genehmigt worden (Sa. 33,7 Mio. €)**

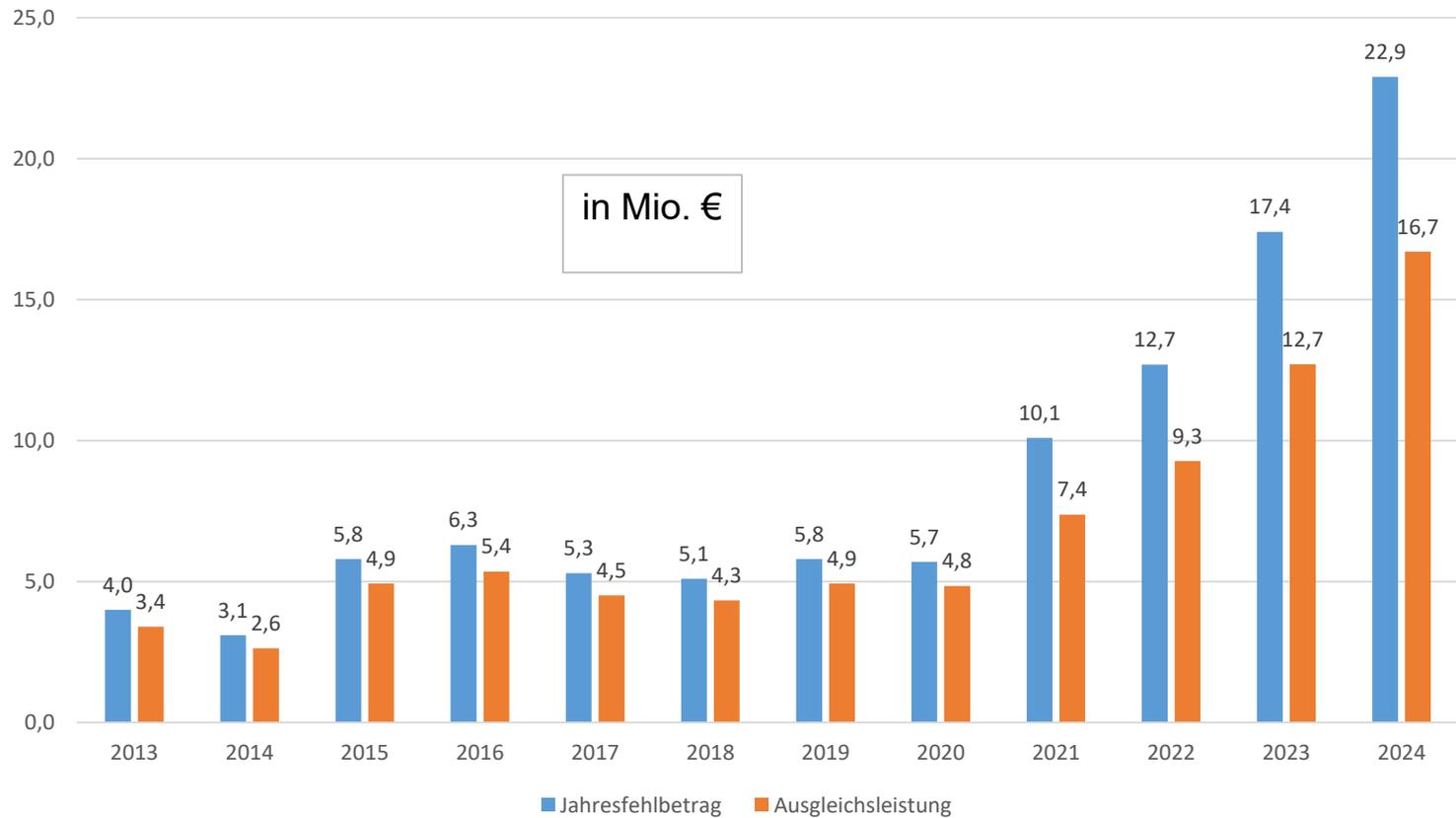
# Leistungen an die Ilmtalklinik GmbH

## Teil 2

	Gesamt 2013 - 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Ansätze	Gesamt
Verlustausgleich	20.119.915	3.372.822	4.040.156	3.727.334	6.232.755	8.290.826	11.700.000	<b>57.483.808</b>
		incl. Bad	incl. Bad	incl. Bad				
Kapitaleinlagen	4.311.306	1.002.780	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	<b>10.614.086</b>
Anlagevermögen	1.500.000	0	0	0	0	1.430.534	0	<b>2.930.534</b>
Sanierung Investition Klinik PAF	4.524.773	382.162	1.696.055	45.029	282.775	23.211	50.000	<b>7.004.005</b>
Generalsanierung BA 1 + BA 2	0	0	0	2.000.000	4.717.225	8.000.000	9.000.000	<b>23.717.225</b>
<b>Gesamt</b>	<b>30.455.994</b>	<b>4.757.764</b>	<b>7.036.211</b>	<b>6.772.363</b>	<b>12.232.755</b>	<b>18.744.571</b>	<b>21.750.000</b>	<b>101.749.658</b>

**Zusätzlich sind in 2013, 2016, 2021 und 2023 noch Ausfallbürgschaften in Höhe von 4,5 Mio. € (Betriebsmittel), 10,0 Mio. € (Generalsanierung), 0,4 Mio. € (MVZ), 10,8 Mio. € (Pflegeschule) und 8,0 Mio. € (Großküche) für die Ilmtalklinik GmbH von der Regierung v. Oberbayern genehmigt worden (Sa. 33,7 Mio. €)**

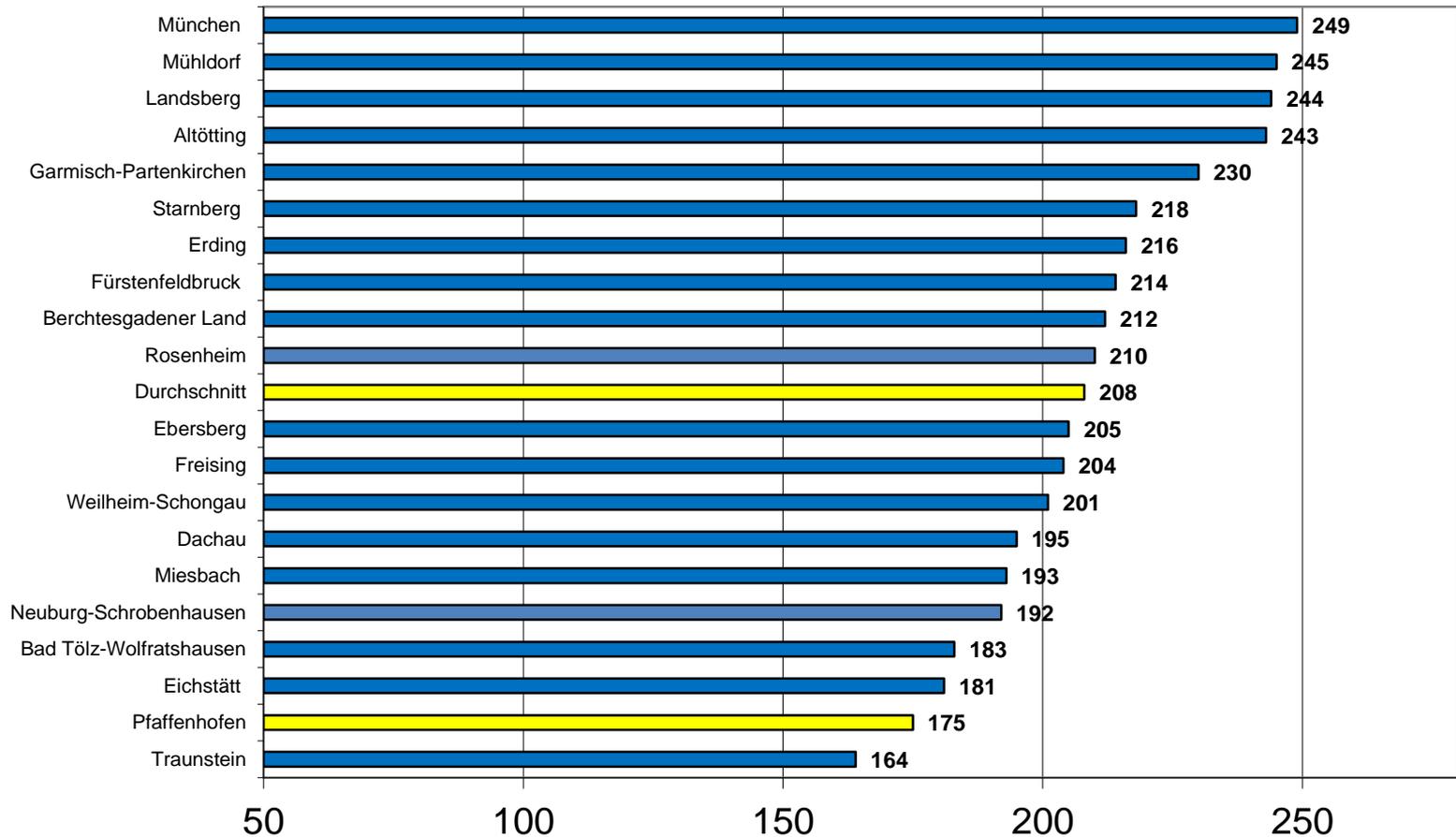
## Jahresfehlbeträge der ITK GmbH mit Ausgleichsleistungen des LK PAF



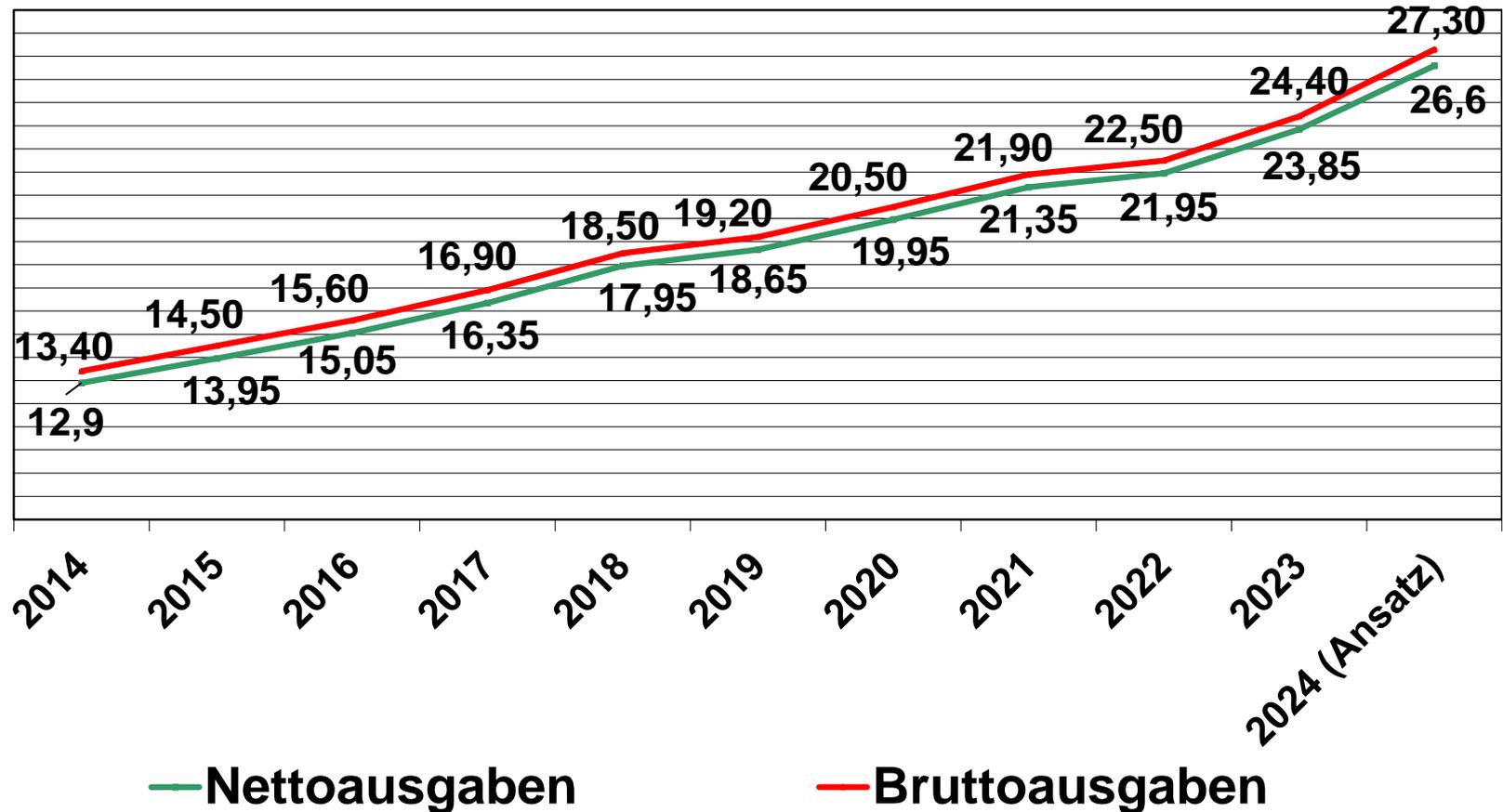
# Anteil des Personalkostenansatzes am Verwaltungshaushalt

Jahr	Personalkostenansatz in €	Anteil in Prozent
2012	12.178.200	16,8
2013	13.044.600	16,7
2014	13.571.500	16,7
2015	14.881.350	16,4
2016	16.724.210	17,0
2017	17.391.260	16,2
2018	18.495.060	16,4
2019	19.533.870	16,5
2020	20.437.470	16,5
2021	21.441.270	17,4
2022	22.572.100	17,0
2023	24.359.800	16,6
2024	27.319.900	16,8

## Personalkosten Landkreise Oberbayern 2022 in EUR / Einwohner



# Personalkostenentwicklung 2014–2024 in Mill. Euro (Ergebnis)



## Stellenplan 2024

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>+/-</b>
Beamte	39,15	36,45	-2,70
Beschäftigte	348,44	358,32	+10,03
	<b>387,59</b>	<b>394,77</b>	<b>+7,18</b>

# Stellenveränderungen

## Stellenplan 2024

(Stand: Klausurtagung November 2023)



Aufgabenbereich	+/- Stellenplan
<b>Personalrat</b> – Ende Freistellung ATZ	-0,5 EG 10
<b>Hauptverwaltung</b> – Ende Freistellung ATZ	-0,5 EG 11
<b>Finanzverwaltung</b> – Beginn Freistellung ATZ	+0,2 EG 7 davon 0,2 kw
<b>Tiefbauverwaltung</b> – Ende Freistellung ATZ, Ende Minijob	-0,6 EG 6
<b>EDV/Digitalisierung</b> – Arbeitsmehrung aufgrund Digitalisierung, staatlich gefördertes ÖGD-Projekt	+1,5 EG 9b davon 1,0 kw
<b>Sozialamt</b> – geförderte Stelle Integrationsberater; 55 % gefördert durch Freistaat Bayern	+1,0 EG S12
<b>Ausländeramt</b> – Auffüllen Stellenreserve	+0,5 EG 9a
<b>Besondere soziale Angelegenheiten</b> – Arbeitsanfall Wohngeld aufgrund Wohngeldreform Januar 2023	+0,4 EG 9a davon 0,4 kw
<b>Übertrag</b>	<b>+2,0</b>

# Stellenveränderungen

## Stellenplan 2024

(Stand: Klausurtagung November 2023)



Aufgabenbereich	+/- Stellenplan
<b>Übertrag</b>	<b>+2,0</b>
<b>Gesundheitsamt</b> – Ende Projekt Ausbildungsverbund	-0,5 EG 9a
<b>Jugendsozialarbeit an Schulen</b> – Beschluss Jugendhilfeausschuss Mai 2023	+0,13 EG S12
<b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b> – Beginn Freistellung ATZ, Rückstände Waffenrecht	-0,3 A13 +0,5 EG 8 davon 0,5 kw
<b>Verkehrswesen</b> – Beginn Freistellung ATZ	+0,25 EG 7 davon 0,25 kw
<b>Abfallwirtschaftsbetrieb</b> – Reduzierung TZ-Stelle	-0,1 EG 6
<b>Stellenmehrung</b>	<b>+ 1,98</b>
Darin enthalten sind 0,68 geförderte Stellen durch den Freistaat Bayern und 2,35 kw Stellen.	

# Weitere Stellenveränderungen Stellenplan 2024 (nach der Klausurtagung)

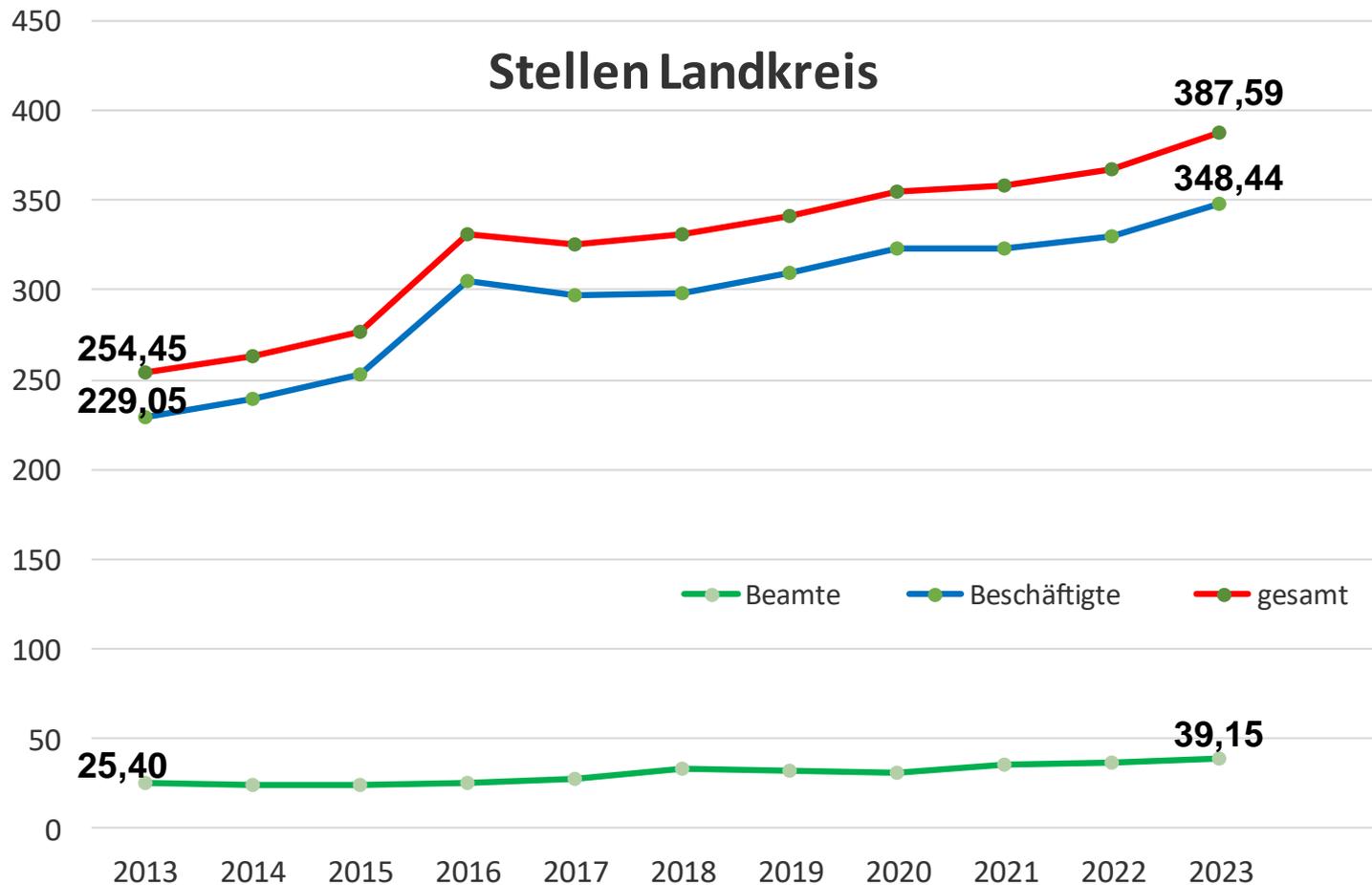
Aufgabenbereich	+/-
<b>Übertrag</b>	<b>+1,98</b>
<b>Soziales</b> Hausverwalter Zuarbeiter Integrationslotse	+2,0 davon 2,0 gefördert und 2,0 kw +1,5 davon 1,5 gefördert und 1,5 kw +1,0 davon 0,8 gefördert
<b>Soziale Dienste</b> Schulbegleitung	+0,5
<b>Jobcenter</b> Sachbearbeiter Bürgergeld	+0,2 lt. Beschluss Trägerversammlung
<b>Stellenmehrung gesamt</b>	<b>+7,18</b>

- Davon 5,18 geförderte Stellen durch den Freistaat Bayern und 5,85 künftig wegfallende Stellen  
 ⇒ **7,18 abzüglich 5,85 kw = dauerhafte Stellenmehrung: + 1,33**  
 ⇒ **1,33 abzüglich 1,60 gefördert = zahlungswirksame Reduzierung: - 0,27**

## Ansatz Personalkosten 2024

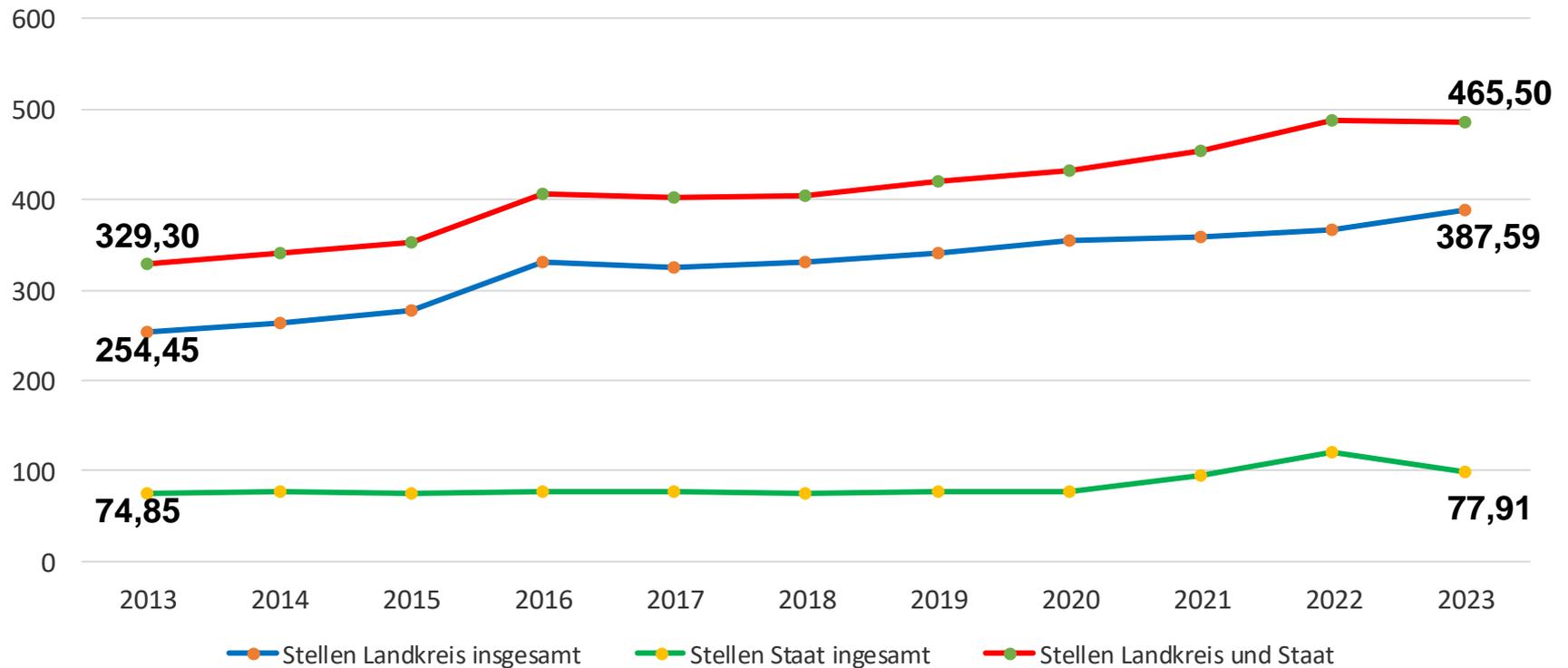
<b>Ansatz 2023</b> <b>24,4 Mio. €</b>	<b>Veränderung</b> <b>(+ ca. anteilig)</b>	<b>Ansatz 2024</b> <b>27,3 Mio. €</b>
	2.100.000 €	Lineare Anpassung inkl. Sozialversicherung, Versorgung, Zusatzversorgung, Beihilfe, Inflationsausgleichszahlungen
	50.000 €	Leistungsentgelt, BKV
	630.000 €	Höhergruppierungen, Stufenaufstiege, Erfahrungsstufen, Beförderungen
	120.000 €	Zusätzliche Stellen
<b>Summe</b>	<b>2.900.000 €</b>	

# Stellenentwicklung Landkreis 2013-2023



# Stellenentwicklung Landkreis und Staat 2013-2023

## Stellen Landkreis & Staat





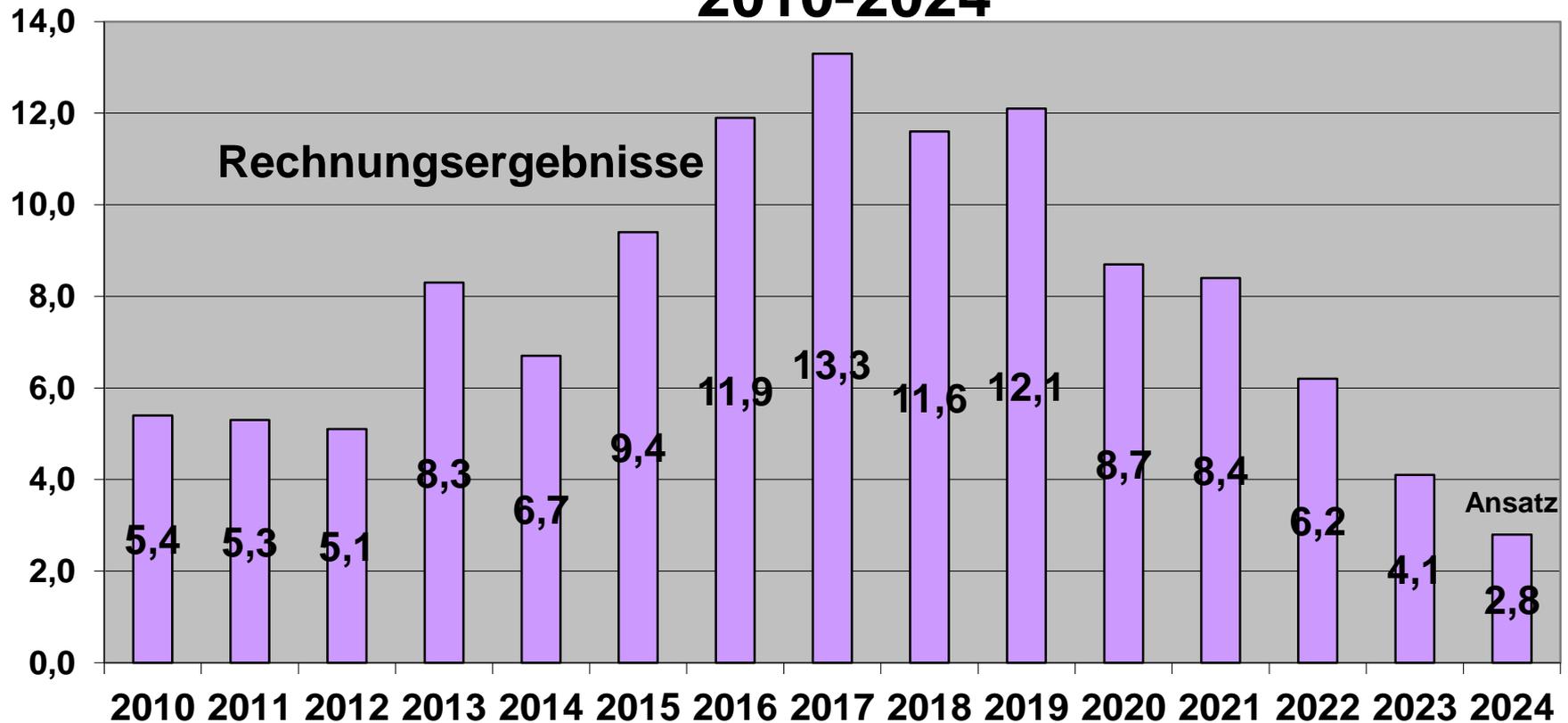
**Übersicht**  
**über die freiwilligen Leistungen des Landkreises im**  
**Haushalt 2024**

<b>Verwaltungshaushalt (Zuschüsse für laufende Zwecke)</b>		
Epl. 1	Zuschuss für Tierschutzmaßnahmen	15.000,00 €
Epl. 2	Zuschuss an Gnadenthal-Schulen Ingolstadt (laufender Betrieb)	50.000,00 €
Epl. 3	Zuschüsse im Rahmen der Kultur- und Heimatspflege, Denkmalschutz, Ausgrabungen Landschaftspflegeverband	5.650,00 € 86.000,00 €
Epl. 4	Asylberatung etc. Bündnis für Familien Förderung der Altenpflege (Altenehrungen und Seniorenbeirat) Jugendkreistag Förderung der Jugendpflege (Verbände und Jugendsportförderung)	121.000,00 € 1.300,00 € 5.500,00 € 10.000,00 € 190.000,00 €
Epl. 5	Landkreisanteil für Notarzdienst Gesundheitswesen und Sportförderung	65.000,00 € 22.000,00 €
Epl. 7	Förderung der Landwirtschaft Zuweisung an Vereine, Verbände u. ä. Leader-Projekte Kommunalunternehmen Strukturentwicklung (KUS) ÖPNV und Gemeinschaftstarif (VGI) Hopfenland Hallertau Tourismus und IRMA Klimaschutz, Öffentlichkeitsarbeit, Ökomodellregion Digitales Gründerzentrum und Existenzgründerzentrum Überörtliche Veranstaltungen Mitgliedsbeitrag Energienetzwerk	8.000,00 € 64.000,00 € 1.080.000,00 € 6.846.000,00 € 114.000,00 € 170.000,00 € 28.000,00 € 15.000,00 € 2.500,00 €
Epl. 8	Kommunalunternehmen Energie und Infrastruktur (KEI)	400.000,00 €
	<b>insgesamt</b>	<b>9.298.950,00 €</b>

<b>Vermögenshaushalt (Investitionsförderung)</b>		
Epl./UA 1400, 1491	Katastrophenschutz / THW / Feuerlöschwesen / BRK	55.000,00 €
3650	Denkmalschutz	5.000,00 €
3700	Zuschüsse für Kirchenrenovierungen	10.000,00 €
4704	Sozialstationen und ambulante Pflege	120.000,00 €
	<b>insgesamt</b>	<b>190.000,00 €</b>

<b>Zusammenstellung</b>	
Verwaltungshaushalt	9.298.950,00 €
Vermögenshaushalt	190.000,00 €
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>9.488.950,00 €</b>

# Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt 2010-2024





<b>Investitionsplanung</b>					
<b>des Landkreises Pfaffenhofen a.d. Ilm</b>					
					(Stand: 13.03.2024)
Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtkosten 2024 - 2027 in Mio. €				
		2024	2025	2026	2027
<b>1. Hochbaumaßnahmen</b>					
- Generalsanierung Gymnasium PAF	8,500	5,000	2,500	1,000	
- Anteil Neubau Hallenbad Stadt PAF	0,100	0,100			
- Neubau Realschule Geisenfeld mit Sporthalle	44,000	12,000	12,000	10,000	10,000
- Neubau Gymnasium im LK-Norden (Planung)	1,000		0,200	0,300	0,500
- Umbau Lehrküche BFS f. Kinderpflege	0,250	0,050	0,200		
- Umbau und Erweiterung FOS/BOS	1,490	0,700	0,790		
- Sanierung Kreisbauhof	2,150	0,075	0,075	1,000	1,000
<b>Zwischensumme</b>	<b>57,490</b>	<b>17,925</b>	<b>15,765</b>	<b>12,300</b>	<b>11,500</b>

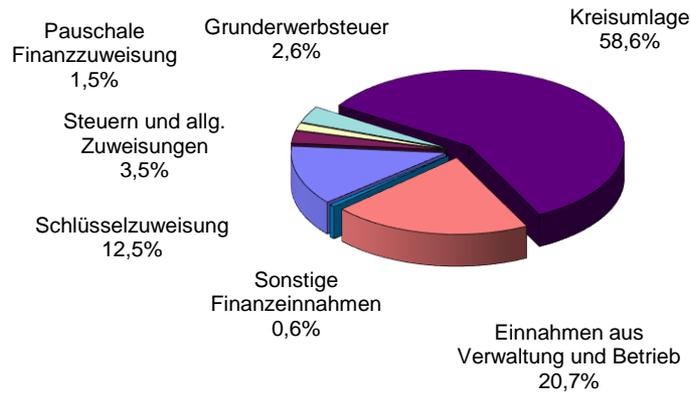


<b>2. Tiefbaumaßnahmen</b>		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b><u>- Ortsdurchfahrten</u></b>					
-PAF 14 OD Ernsgaden / Knodorf	<b>0,050</b>	<b>0,025</b>	<b>0,025</b>		
-PAF 7 OD Gerolsbach-Kreisverkehr	<b>1,545</b>	<b>1,350</b>	<b>0,195</b>		
-PAF 25 OD Schmiedhausen	<b>1,200</b>	<b>1,100</b>	<b>0,100</b>		
<b><u>- Straßenbaumaßnahmen</u></b>					
-PAF 10 Jebertshausen - Lkr.grenze FS	<b>4,575</b>	<b>3,100</b>	<b>1,475</b>		
-PAF 28 Wolnzach - Niederlauterbach	<b>2,695</b>	<b>0,100</b>	<b>1,900</b>	<b>0,695</b>	
-PAF 4 Pfaffenhofen Anton-Schranz-Str.	<b>0,200</b>			<b>0,100</b>	<b>0,100</b>
-PAF 7 Gerolsbach - Eck (Verbreit.+Radweg)	<b>0,550</b>	<b>0,550</b>			
-PAF 31 Gaden - Unterpindhart	<b>4,685</b>	<b>0,030</b>	<b>3,250</b>	<b>1,250</b>	<b>0,155</b>
-PAF 13 Hohenwart - Freinhausen	<b>1,800</b>		<b>0,100</b>	<b>1,700</b>	
-PAF 13 Hohenwart - Schenkenau	<b>0,225</b>	<b>0,200</b>	<b>0,025</b>		
<b><u>- Radwege</u></b>					
-PAF 8 Strobenried - Lkr.grenze ND	<b>0,255</b>	<b>0,255</b>			
-PAF 9 Ehrenberg - B13	<b>0,980</b>			<b>0,080</b>	<b>0,900</b>
-PAF 21 Rohrbach - Ottersried	<b>1,030</b>	<b>0,025</b>	<b>0,125</b>	<b>0,750</b>	<b>0,130</b>
-PAF 4 Tgb.- Hohenwart BA II	<b>0,900</b>		<b>0,050</b>	<b>0,050</b>	<b>0,800</b>
-PAF 4 Tgb. - Hohenwart incl. Brücke	<b>0,925</b>	<b>0,650</b>	<b>0,275</b>		
-PAF 6 Güntersdorf - Lkr.grenze FS	<b>0,865</b>	<b>0,075</b>	<b>0,650</b>	<b>0,140</b>	
-PAF 34 Manching Bahnüberg. - Wendeplatte	<b>0,850</b>	<b>0,050</b>	<b>0,050</b>	<b>0,600</b>	<b>0,150</b>
-PAF 8 Riedern - Gerolsbach	<b>0,200</b>	<b>0,050</b>	<b>0,150</b>		
-PAF 3 Jetzendorf - Kemmoden	<b>1,590</b>	<b>0,075</b>	<b>1,250</b>	<b>0,265</b>	
-PAF 7 Jetzendorf - Lkr.Dachau	<b>0,200</b>	<b>0,050</b>	<b>0,050</b>	<b>0,050</b>	<b>0,050</b>
-PAF 3 Fernhag - Langwaid	<b>1,600</b>	<b>0,025</b>	<b>0,125</b>	<b>1,200</b>	<b>0,250</b>
-PAF 29 Mitterwöhr - Niederwöhr	<b>0,200</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>		
-PAF 9 Walkersbach	<b>0,080</b>	<b>0,080</b>			
<b>Zwischensumme</b>	<b>27,200</b>	<b>7,890</b>	<b>9,895</b>	<b>6,880</b>	<b>2,535</b>



<b>3. Investitionsförderungsmaßnahmen</b>		2024	2025	2026	2027
- Ilmtalklinik GmbH (Brandschutz)	0,200	0,050	0,050	0,050	0,050
- Ilmtalklinik GmbH (Kapitalrücklage)	4,000	1,000	1,000	1,000	1,000
- Ilmtalklinik GmbH (GS BA 1 + BA 2)	24,000	9,000	5,000	5,000	5,000
- FOS/BOS Scheyern (Sanierung, Anbau)	0,783	0,783			
- BRK Neubau Rettungswache an der ITK	0,080	0,080			
- Neubau Integrierte Leitstelle (Wettstetten)	0,910		0,390	0,260	0,260
- Zuschuss Neubau Förderzentrum PAF	?				
<b>Zwischensumme</b>	<b>29,973</b>	<b>10,913</b>	<b>6,440</b>	<b>6,310</b>	<b>6,310</b>
<b>4. Grunderwerb</b>					
- Naturschutz	1,200	0,300	0,300	0,300	0,300
<b>5. Brand- und Katastrophenschutz</b>					
- Ausrüstung KAT-Schutz Landratsamt	0,685	0,385	0,100	0,100	0,100
<b>Zwischensumme</b>	<b>1,885</b>	<b>0,685</b>	<b>0,400</b>	<b>0,400</b>	<b>0,400</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>116,548</b>	<b>37,413</b>	<b>32,500</b>	<b>25,890</b>	<b>20,745</b>

# Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2024

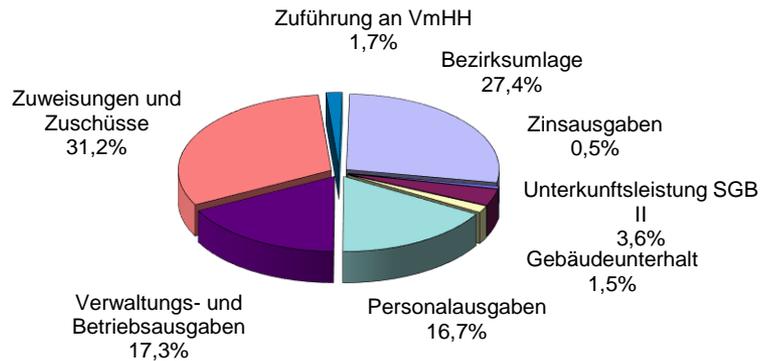


Schlüsselzuweisung	20.400.000	12,5%
Grunderwerbsteuer	4.200.000	2,6%
Pauschale Finanzaufweisung	2.455.000	1,5%
Steuern und allgemeine Zuweisungen	5.725.000	3,5%
Allgemeine Umlagen (Kreisumlage)	95.515.000	58,6%
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	33.797.890	20,7%
Sonstige Finanzeinnahmen	1.013.700	0,6%

---

<b>Einnahmen Verwaltungshaushalt</b>	<b>163.106.590</b>	<b>100%</b>
--------------------------------------	--------------------	-------------

# Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2024



## Veränderung zum Vorjahr

Kategorie	Veränderung (%)	Betrag	Anteil (%)
Zinsausgaben	266%	800.000	0,5%
Unterkunftsleistung SGB II	20%	5.800.000	3,6%
Gebäudeunterhalt	-8%	2.518.100	1,5%
Personalausgaben	12%	27.319.900	16,7%
Verwaltungs- und Betriebsausgaben	20%	28.292.795	17,3%
Zuweisungen und Zuschüsse	16%	50.858.855	31,2%
Zuführung an VmHH	-47%	2.807.940	1,7%
Bezirksumlage	7%	44.709.000	27,4%

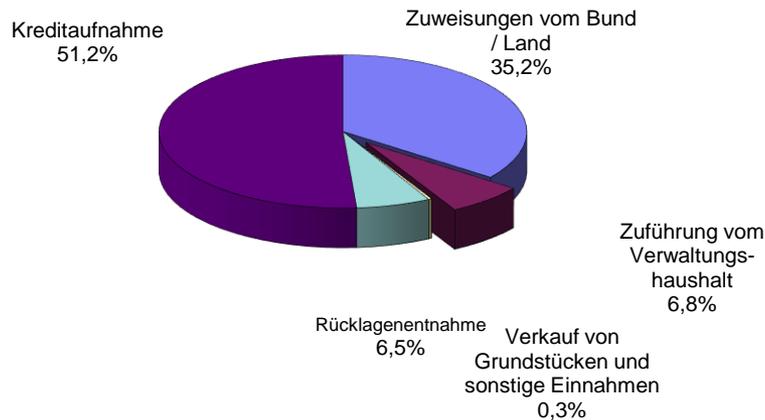
**Ausgaben Verwaltungshaushalt**

**163.106.590**

**100%**



# Einnahmen des Vermögenshaushalts 2024

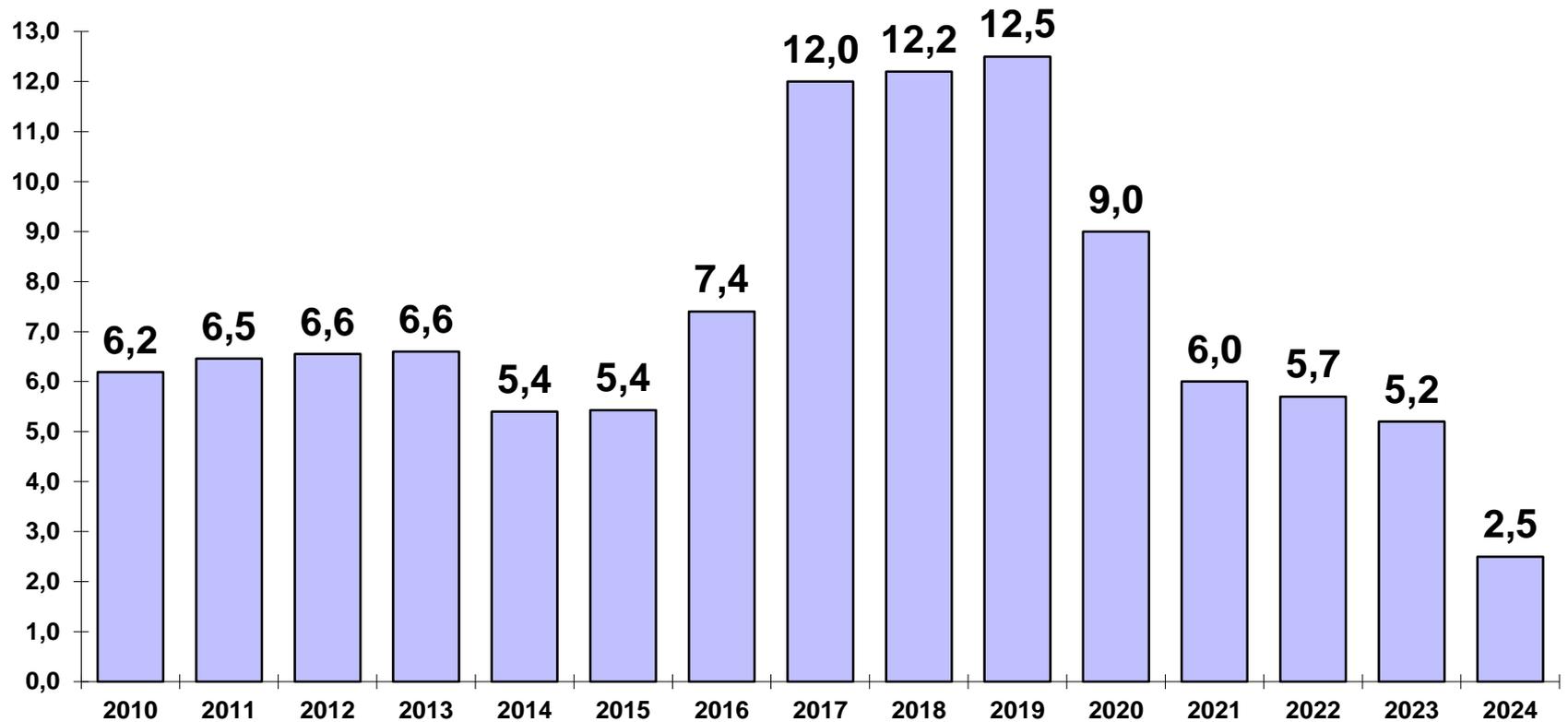


Zuweisungen vom Bund / Land	14.433.500	35,2%
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.807.940	6,8%
Verkauf von Grundstücken und sonstige Einnahmen	111.000	0,3%
Rücklagenentnahme	2.672.110	6,5%
Kreditaufnahme	21.000.000	51,2%
<hr/>		
<b>Einnahmen Vermögenshaushalt</b>	<b>41.024.550</b>	<b>100%</b>



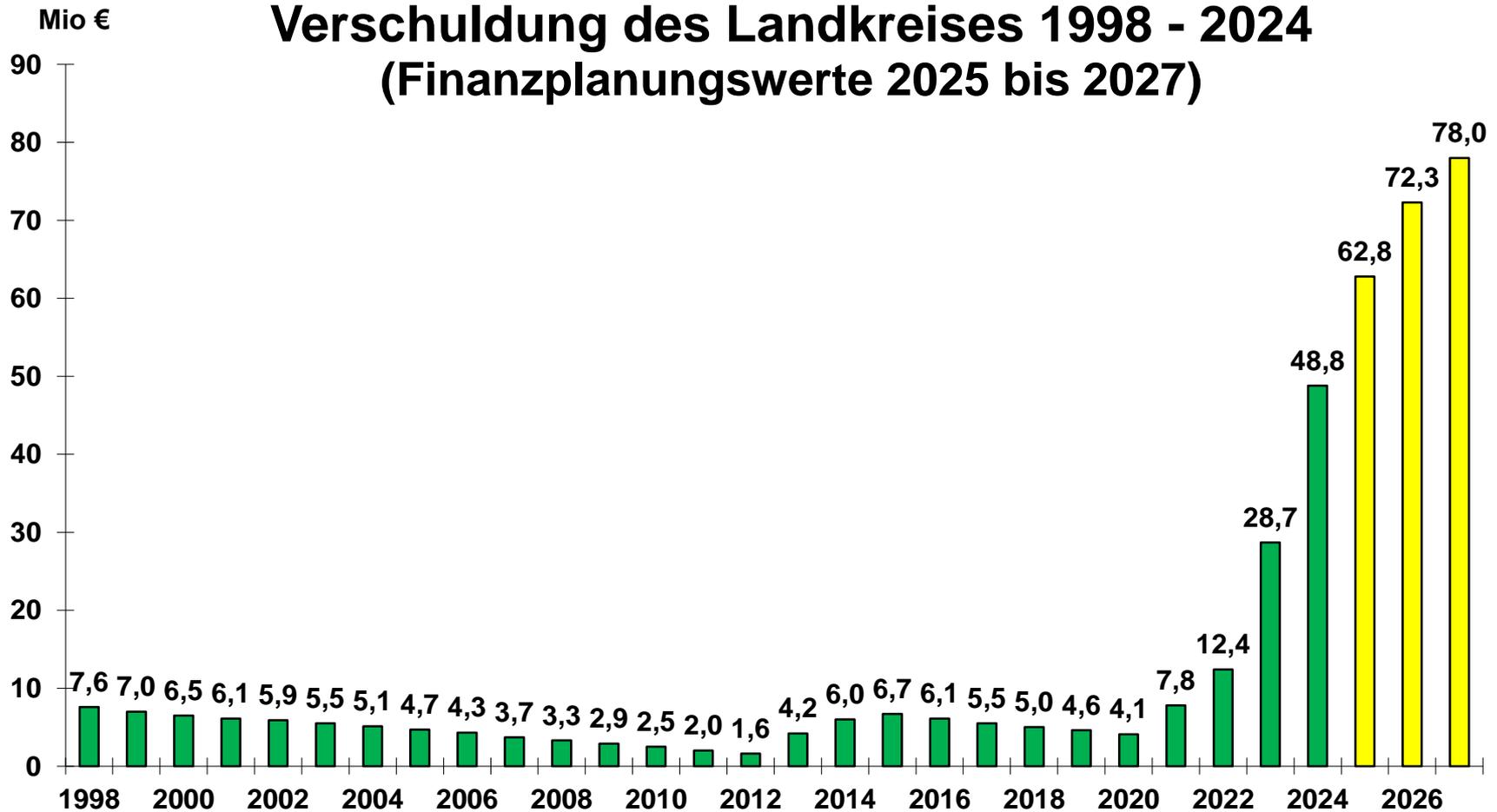
## Rücklagen des Landkreises 2010-2024

Mio.€



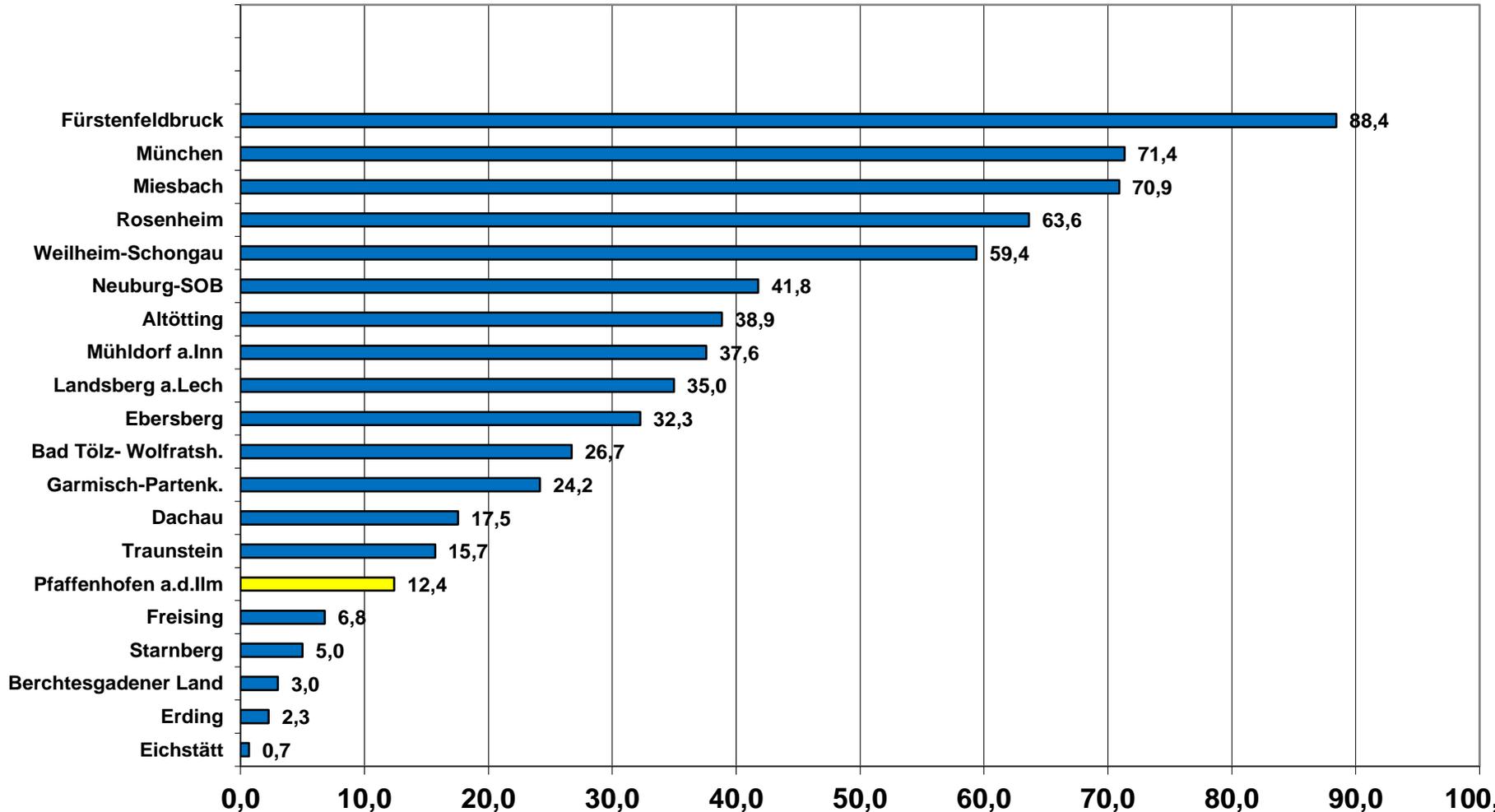
Stand jeweils 31.12.

## Verschuldung des Landkreises 1998 - 2024 (Finanzplanungswerte 2025 bis 2027)





## Verschuldung Kernhaushalte der Landkreise in Oberbayern zum 31.12.2022 in Mio €



# Prognose zur Finanzplanung investiver Maßnahmen

## Stand: 14.03.2024

GS Gym. PAF	GS Gym. PAF	Zuschuss Bau Förderzentrum			Hallenbad Geisenfeld
FOS/BOS Scheyern	Planung Nord-Gymnasium	Planung Nord-Gymnasium	Planung Nord-Gymnasium	Neubau Nord-Gymnasium	Neubau Nord-Gymnasium
Neubau RSG	Neubau RSG	Neubau RSG	Neubau RSG	Neubau RSG	
ITK GmbH	ITK GmbH	ITK GmbH	ITK GmbH	ITK GmbH	ITK GmbH
Tiefbau	Tiefbau	Tiefbau	Tiefbau	Tiefbau	Tiefbau
<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
ca. 35,0 Mio.	ca. 30,0 Mio.	ca. 25,0 Mio.	ca. 20,0 Mio.	ca. 25,0 Mio.	ca. 25,0 Mio.
Darlehen	Darlehen	Darlehen	Darlehen	Darlehen	Darlehen
ca. 21,0 Mio.	ca. 15,0 Mio.	ca. 11,5 Mio.	ca. 7,8 Mio.	ca. 5,0 Mio.	ca. 5,0 Mio.
Schuldenstand	Schuldenstand	Schuldenstand	Schuldenstand	Schuldenstand	Schuldenstand
ca. 49,0 Mio.	ca. 63,0 Mio.	ca. 72,0 Mio.	ca. 78,0 Mio.	ca. 81,0 Mio.	ca. 84,0 Mio.

# Finanzdaten der Gemeinden (SG 61) sowie Stellungnahme der Kommunalaufsicht (SG 60)

Gemeinde Stand 31.12.22	Schulden in 1000 €	Allgemeine Rücklagen in 1000 €	Saldo in 1000 €
Baar-Ebenhausen	0	3.200	3.200
Ernsgaden	1.737	2.625	888
Geisenfeld	1.751	15.177	13.426
Gerolsbach	2.552	2.906	354
Hettenshausen	24	1.134	1.110
Hohenwart	6.129	5.414	-715
Ilmmünster	3.240	4.096	856
Jetzendorf	1.975	4.474	2.499
Manching	4.453	9.523	5.070
Münchsmünster	28	23.061	23.033
Pfaffenhofen	8.657	23.848	15.191
Pömbach	1.931	1.372	-559
Reichertshausen	2.005	1.031	-974
Reichertshofen	474	1.793	1.319
Rohrbach	6.831	1.157	-5.674
Scheyern	3.543	586	-2.957
Schweitenkirchen	0	8.349	8.349
Vohburg	2.507	17.711	15.204
Wolnzach	11.246	245	-11.001
<b>Sa.</b>	<b>59.083</b>	<b>127.702</b>	<b>68.619</b>
Vergleich zum Vorjahr	plus 1.632	plus 15.108	plus 13.476

Von den 19 vorgelegten Gemeindehaushaltssatzungen 2023 wurden 8 genehmigungspflichtige Satzungen ohne Einschränkungen genehmigt, die übrigen 11 Haushalte waren lediglich anzeigepflichtig.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!