



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:

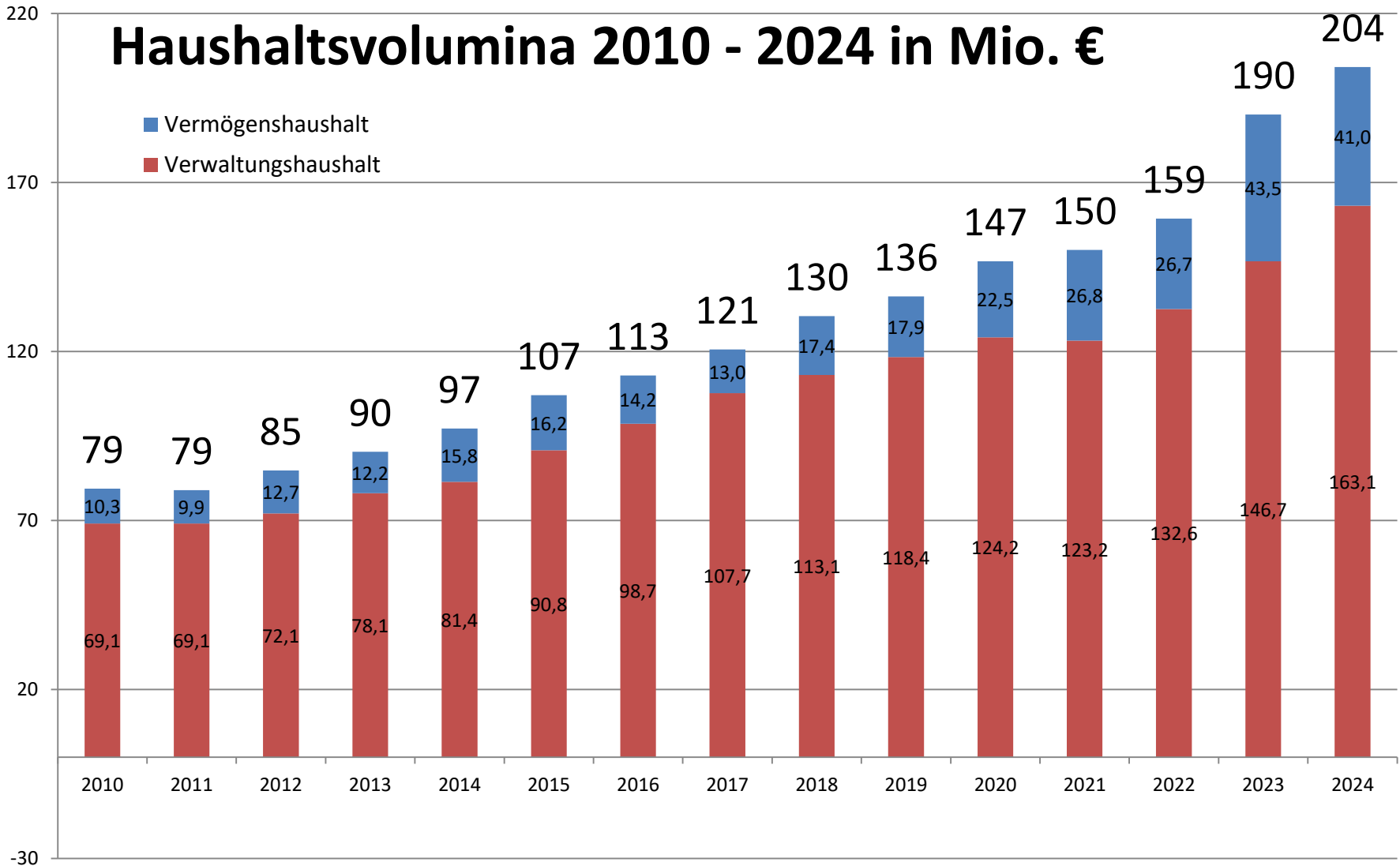
- Tarifliche Personalkostenanpassungen
- Inflationsbedingter Sachkostenzuwachs
- Zinsentwicklung
- Energiekostenanstieg
- Baupreientwicklung
- Ausgabenzuwachs in der Jugendhilfe
- Zuschussbedarf der Ilmtalklinik GmbH
- Erhöhung der Krankenhausumlage
- Asyl- und Fluchtthematik
- Bezirksumlage

Faktoren mit Eingriffspotential:

- ÖPNV und Mobilität
- Kommunalunternehmen KUS und KEI

Eckdaten des Haushaltsentwurfs 2024

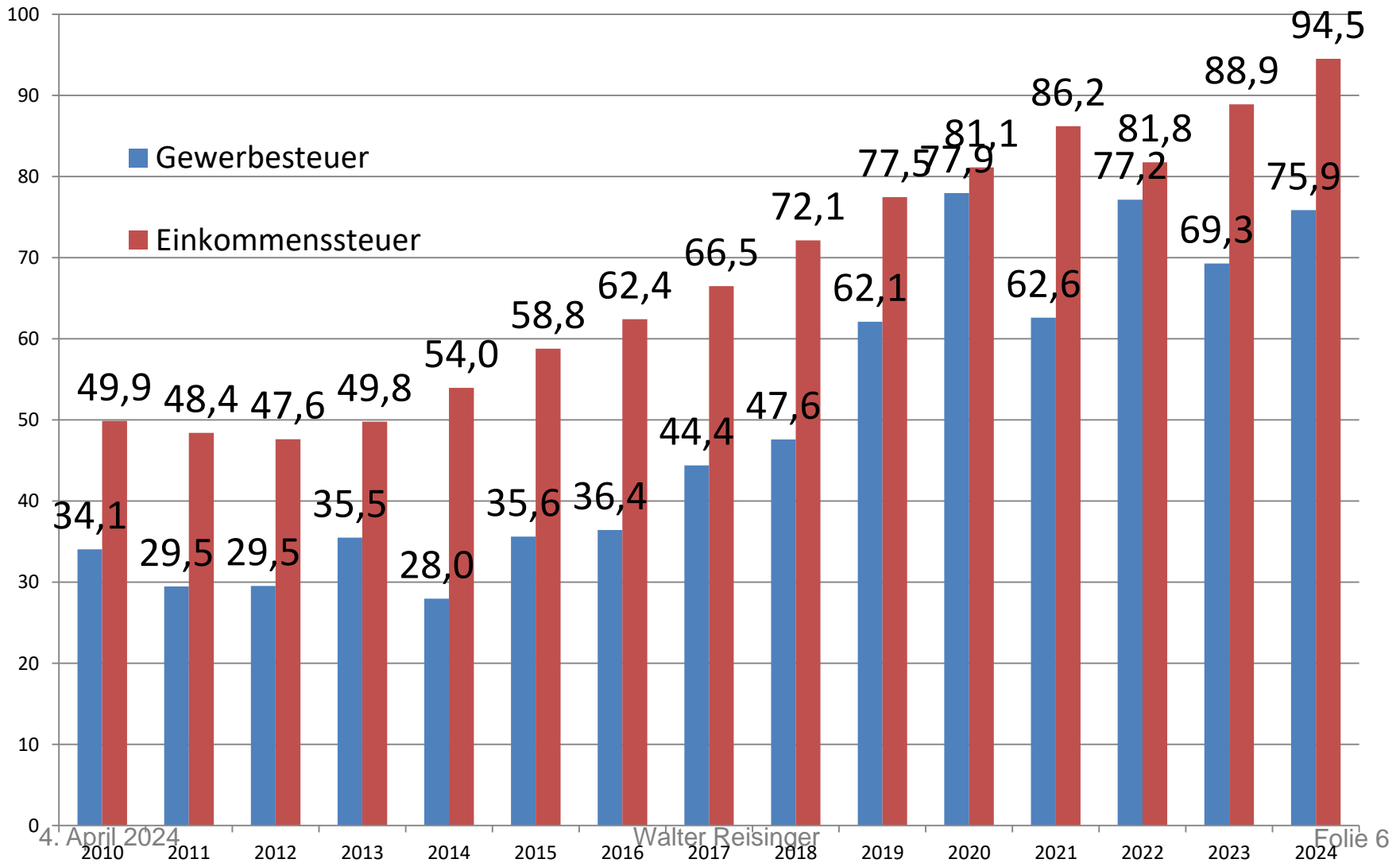
- Verwaltungshaushalt 163.106.590 € (Ansatz Vorjahr 146,7 Mio. €)
- Vermögenshaushalt 41.024.550 € (Ansatz Vorjahr 43,5 Mio. €)
- Gesamthaushalt 204.131.140 € (Ansatz Vorjahr 190,1 Mio. €)
- Hebesatz der Kreisumlage 47,0 % (Erhöhung um 2,0 Prozentpunkte)
- Zuführung zum Vermögenshaushalt 2.807.940 €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



Gewerbsteueristaufkommen 2021 zu 2022				
1. - 4. Quartal				
Gemeinde	2021	2022	Mehrung	Minderung
Baar-Ebenhausen	1.989.201	1.952.286		-36.915
Ernsgraden	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
Sa.	79.959.505	91.607.862	16.238.033	-4.589.676
			Mehrung	11.648.357 (+ 14,5 %)



Gewerbsteueristaufkommen 2022 zu 2023				
1. - 4. Quartal				
Gemeinde	2022	2023	Mehrung	Minderung
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	
Sa.	91.607.862	64.607.904	3.157.151	-30.157.109
		Minderung	-26.999.958	(- 29,0%)



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
Steuerkraftzahlen	194.663.809	182.954.348	11.709.461	6,40
zuzügl. Schlüsselzuweis. (80% d. Zuw. im Vorjahr)	8.558.929	6.736.739	1.822.190	27,05
Umlagekraft	203.222.738	189.691.087	13.531.651	7,13

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)

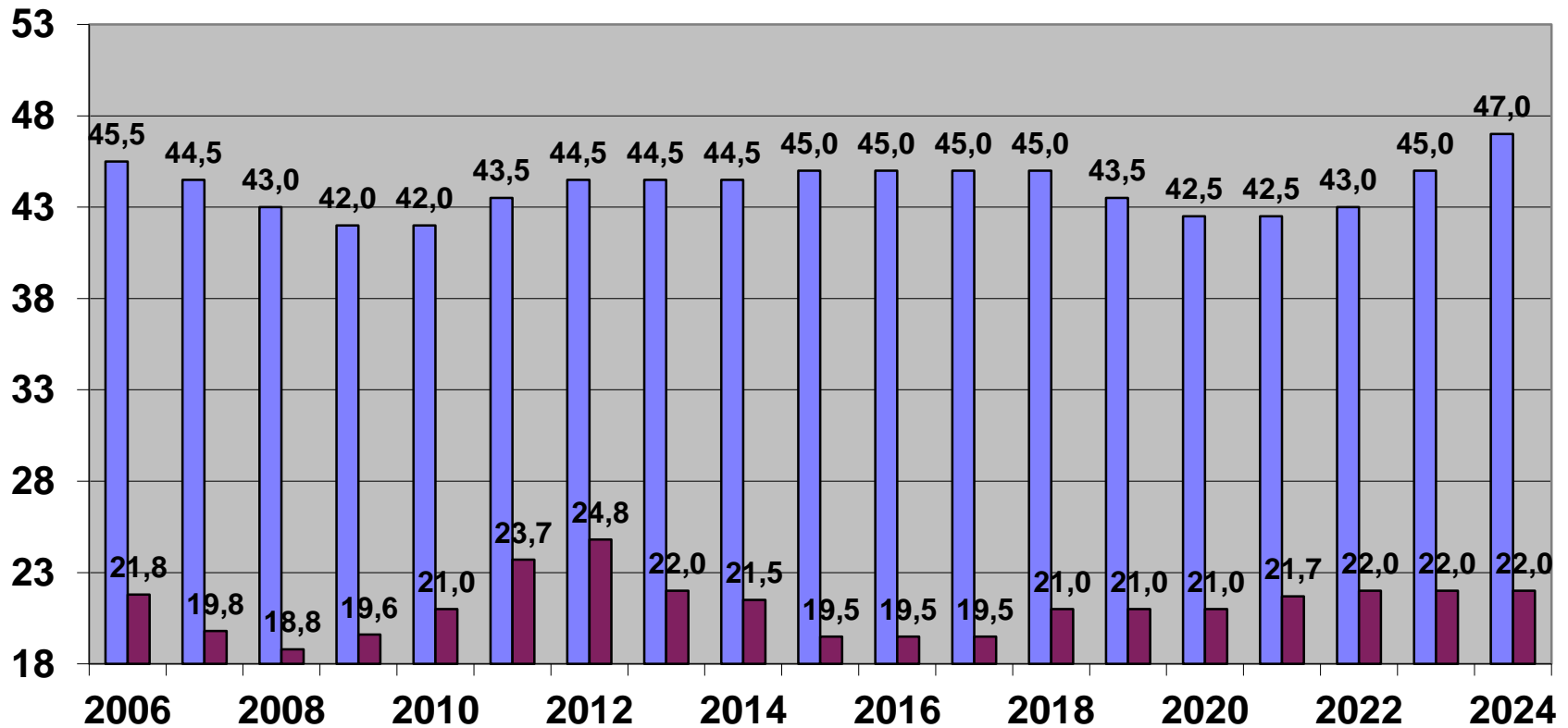
Vorläufige Umlagekraft 2024 im Vergleich zu 2023						
lfd. Nr.	Gemeinde	2024	2023	Mehrung	Minderung	%
1	Baar-Ebenhausen	7.338.101	6.731.243	606.858		9,02
2	Ernsgaden	2.312.697	2.207.732	104.965		4,75
3	Geisenfeld	16.453.539	15.943.390	510.149		3,20
4	Gerolsbach	6.064.516	4.571.771	1.492.745		32,65
5	Hettenshausen	2.895.619	2.371.712	523.907		22,09
6	Hohenwart	7.260.891	6.202.781	1.058.110		17,06
7	Ilmmünster	3.115.552	2.772.825	342.727		12,36
8	Jetzendorf	7.440.918	5.063.426	2.377.492		46,95
9	Manching	19.541.347	16.005.201	3.536.146		22,09
10	Münchsmünster	8.214.036	10.965.076		-2.751.040	-25,09
11	Pfaffenhofen	44.786.225	45.942.817		-1.156.592	-2,52
12	Pömbach	2.782.164	2.520.100	262.064		10,40
13	Reichertshausen	6.462.468	5.942.682	519.786		8,75
14	Reichertshofen	15.350.592	11.264.243	4.086.349		36,28
15	Rohrbach	8.049.286	9.133.384		-1.084.098	-11,87
16	Scheyern	6.298.797	5.775.545	523.252		9,06
17	Schweitenkirchen	8.786.916	8.231.070	555.846		6,75
18	Vohburg	13.823.999	12.168.080	1.655.919		13,61
19	Wolnzach	16.245.075	15.878.009	367.066		2,31
Insgesamt		203.222.738	189.691.087	18.523.381	-4.991.730	
				Umlagekraftsteigerung	13.531.651	7,13

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

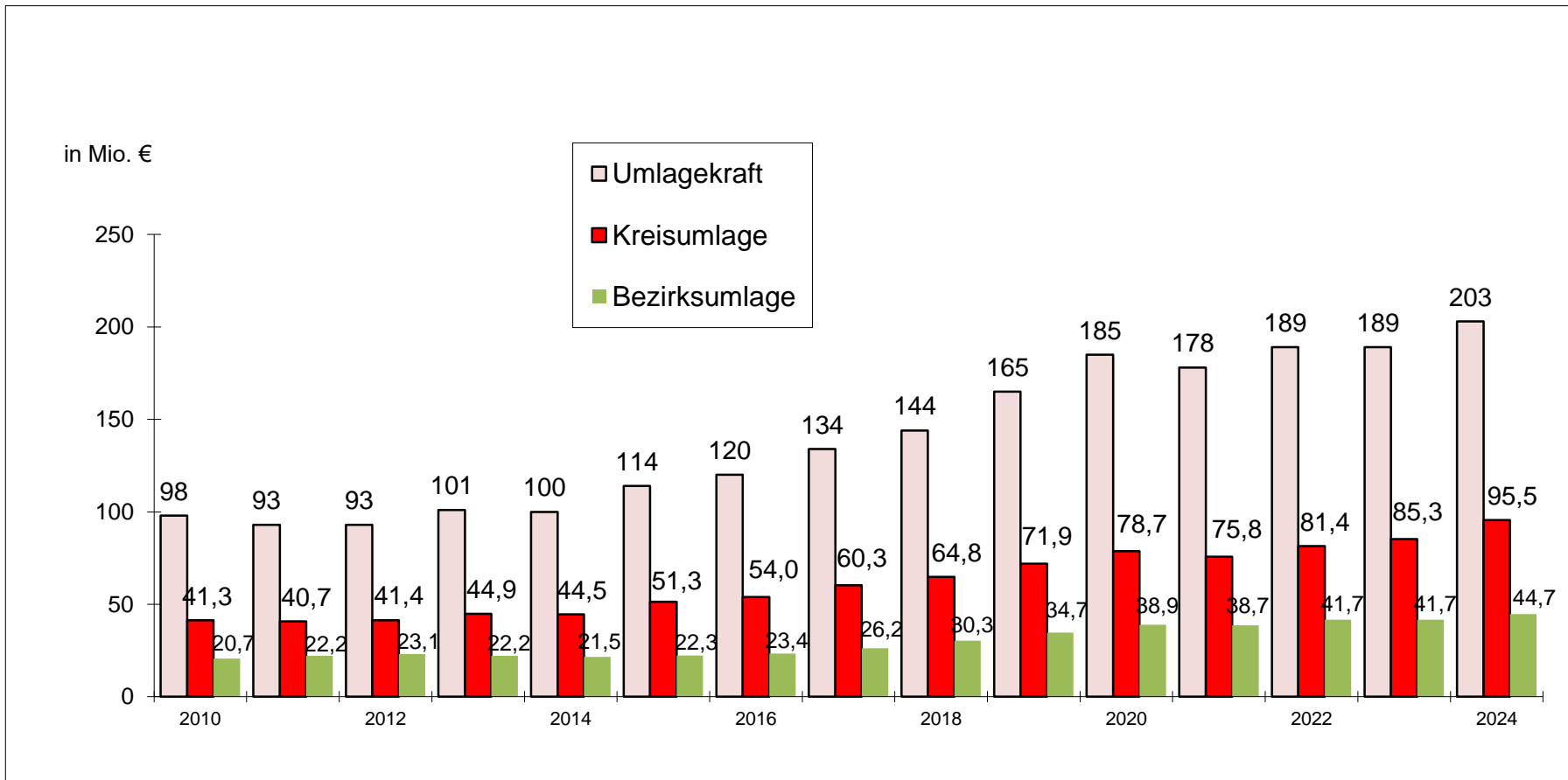
Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlagekraft 2024	Kreisumlage 2024 47,0%	Umlagekraft 2023	Kreisumlage 2023 45,0%	Mehring Kreisumlage	Minderung Kreisumlage	Änderung %
1	Baar-Ebenhausen	7.338.101	3.448.907	6.731.243	3.029.059	419.848		13,86
2	Ernsgaden	2.312.697	1.086.968	2.207.732	993.479	93.488		9,41
3	Geisenfeld	16.453.539	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	Wolzach	16.245.075	7.635.185	15.878.009	7.145.104	490.081		6,86
Gesamt		203.222.738	95.514.687	189.691.087	85.360.989	11.554.243	-1.400.546	11,90%
Kreisumlagenmehrung				10.153.698 €	=	11,90 %		

Hebesätze der Kreis- und Bezirksumlage in Prozent

■ Kreisumlage ■ Bezirksumlage



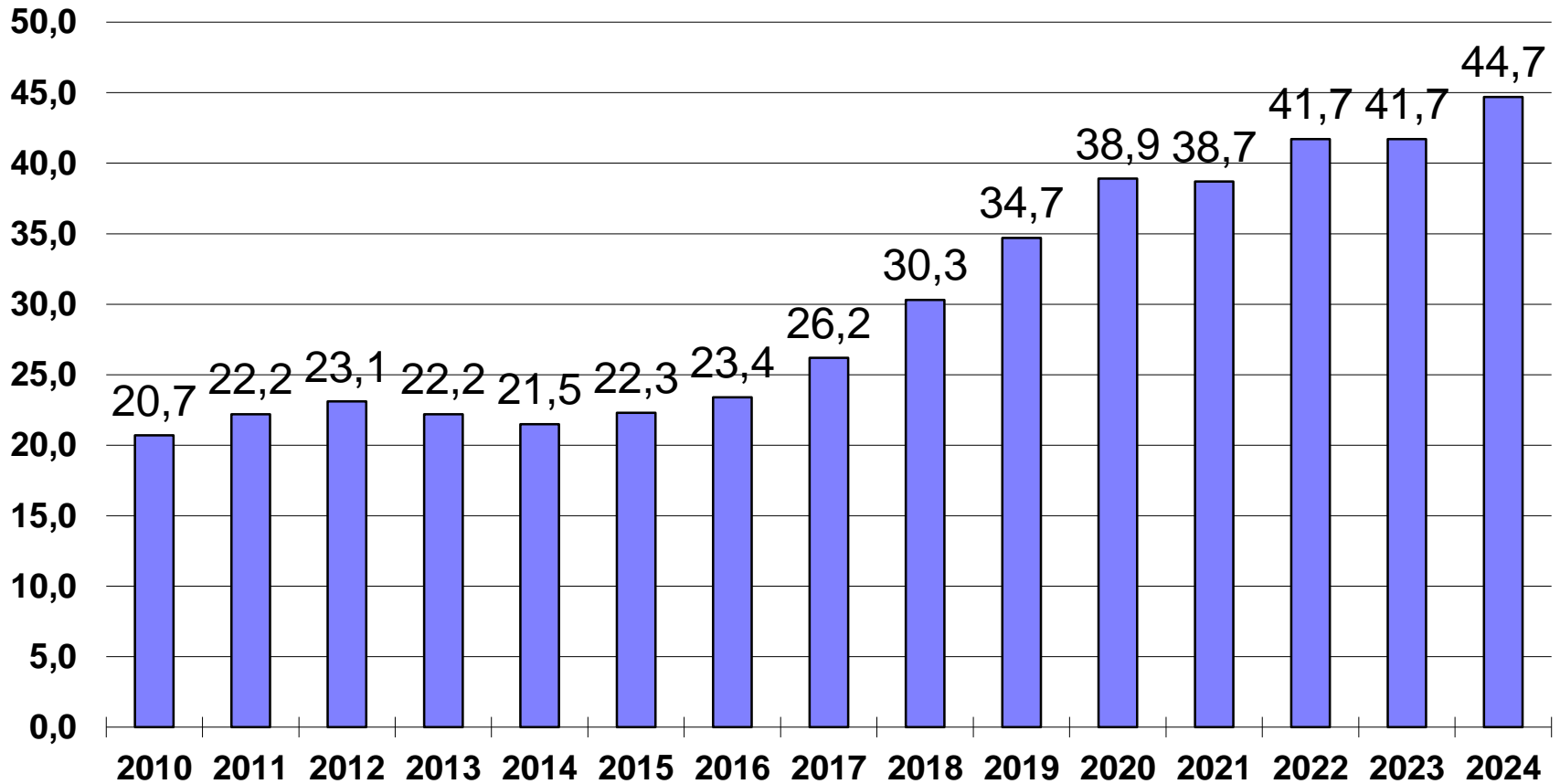
Kreisumlage und Bezirksumlage im Vergleich zur Umlagekraft





Mio €

Bezirksumlage 2010-2024



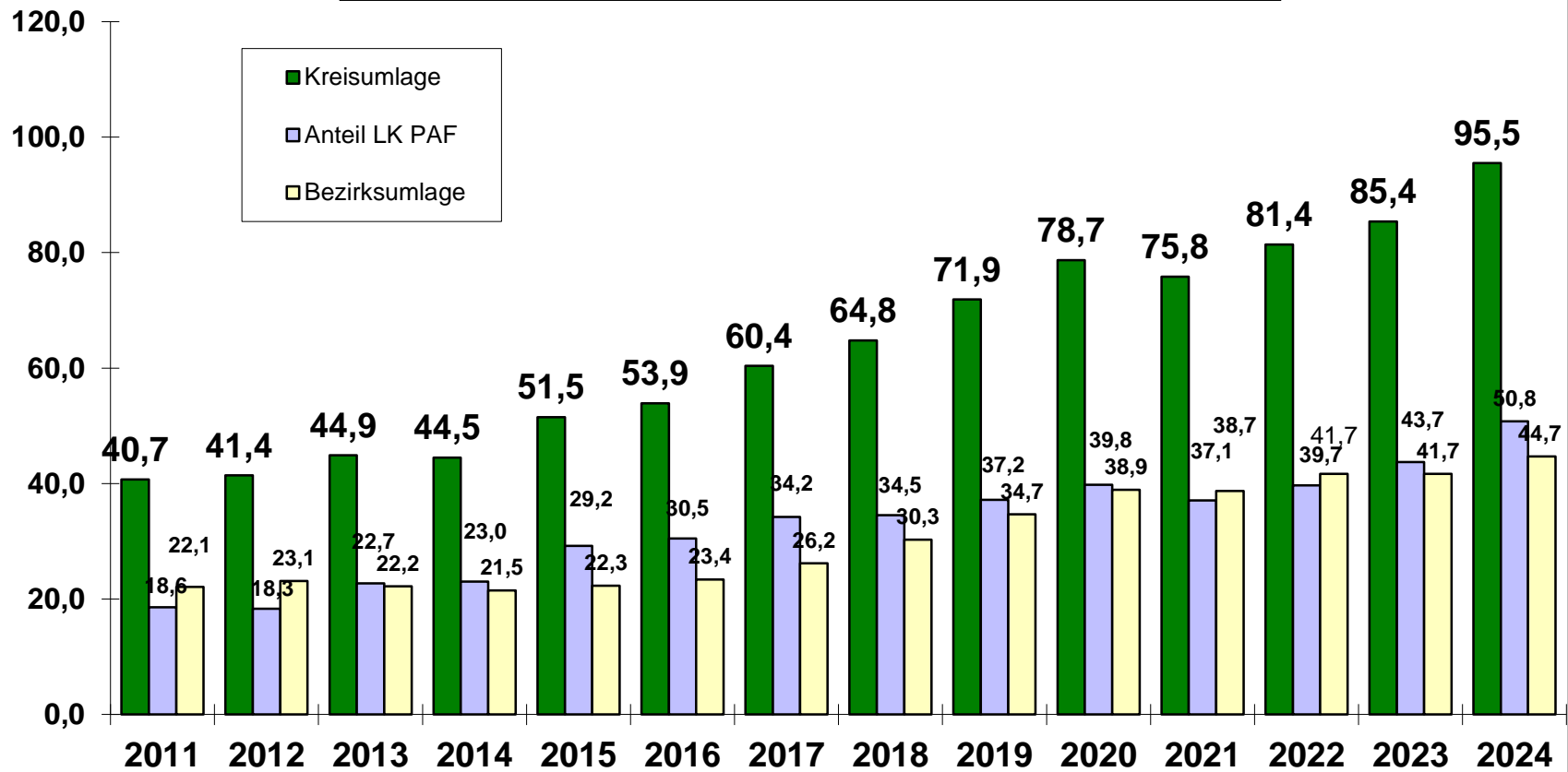
Information der Zahlungsströme des Bezirks Oberbayern für den Landkreis Pfaffenhofen in 2022

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

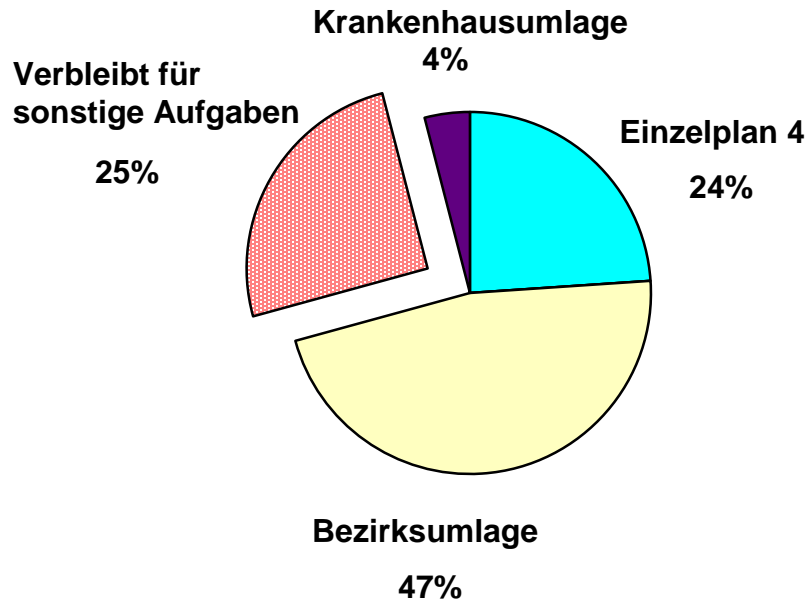


**Kreisumlage (47,0 %)
nach Abführung der Bezirksumlage (22,0 %)
2024 in €**

in Mio. €



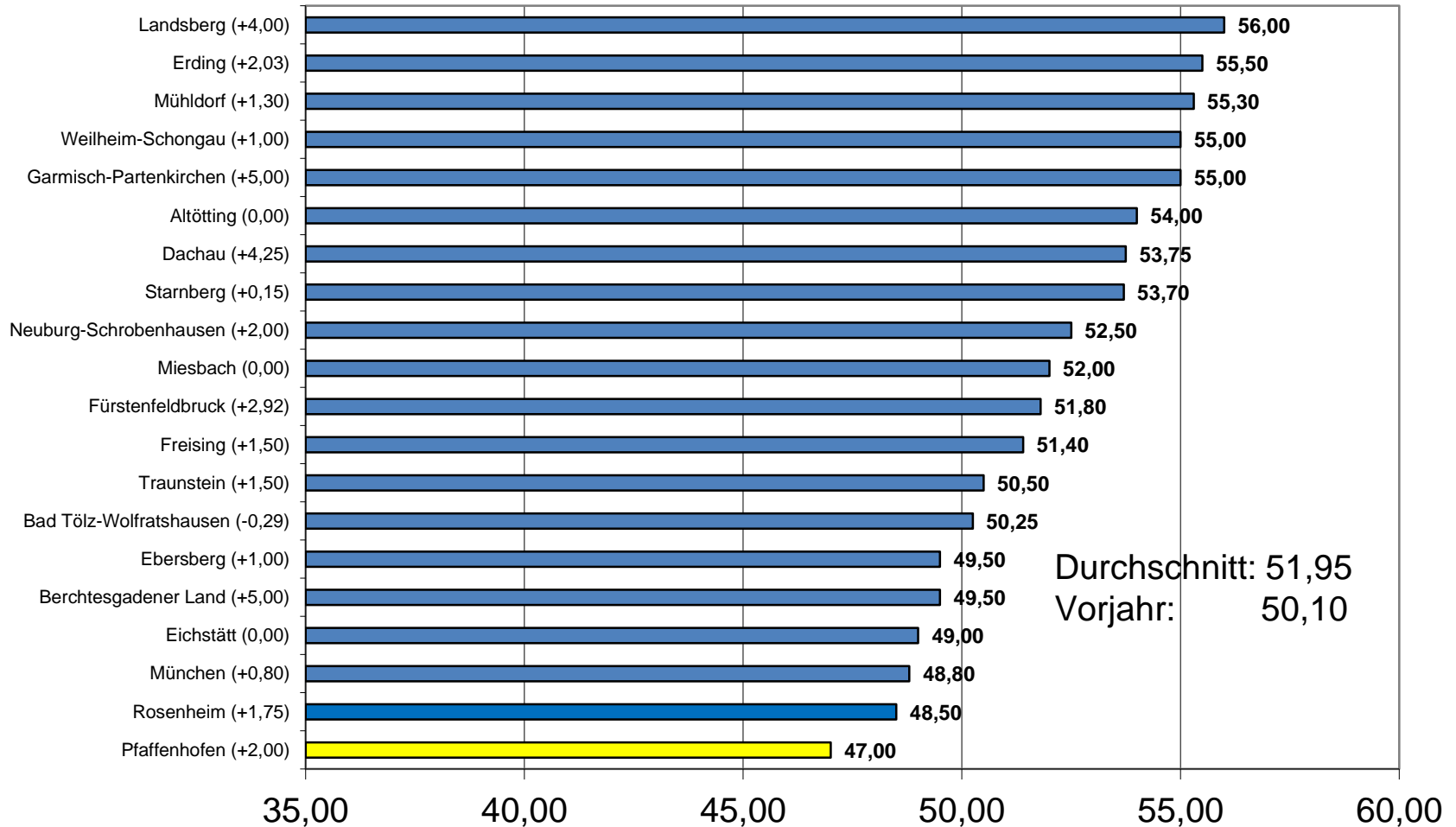
Verwendung der Kreisumlage 2024



	<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%
Kreisumlage 2024	95,52	100%

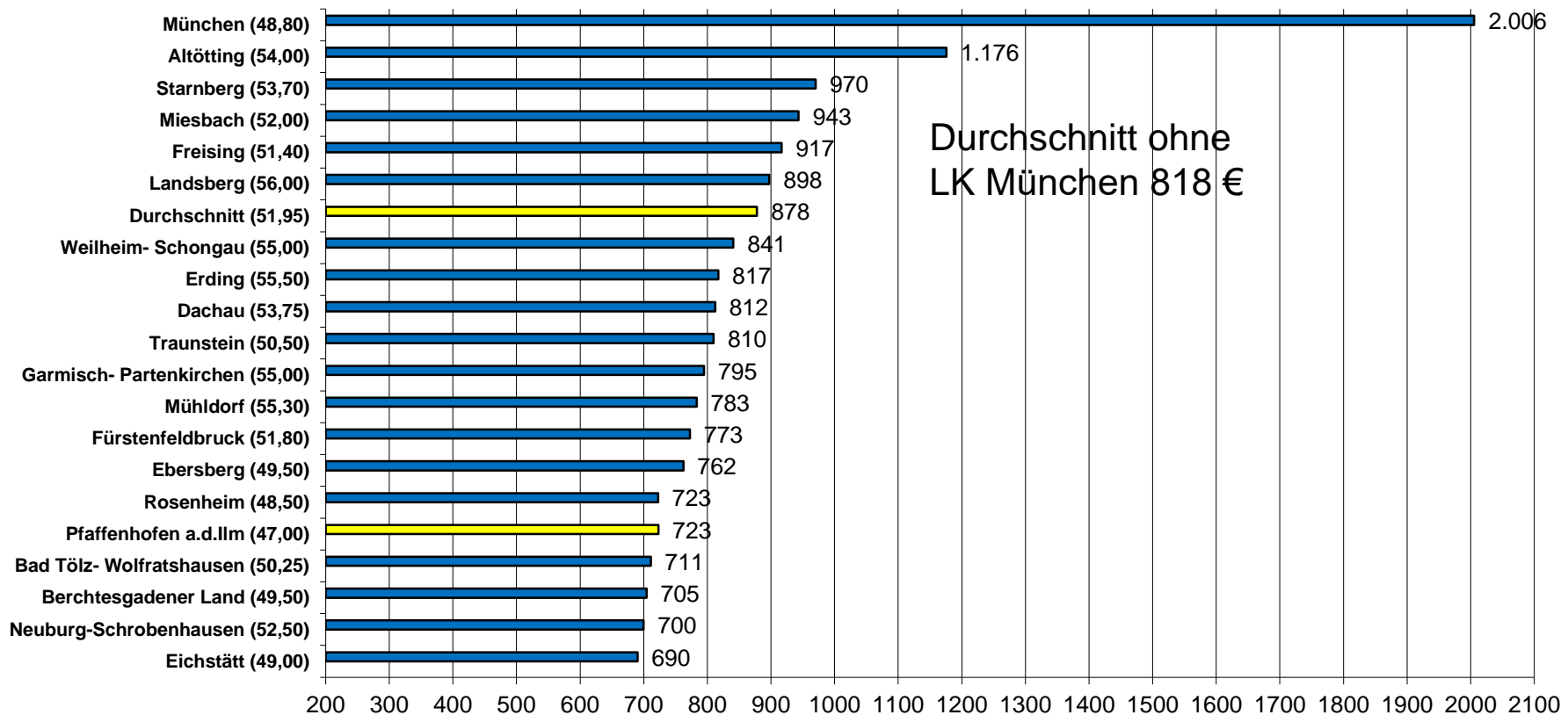


Vorläufige Kreisumlagehebesätze Landkreise Oberbayern 2024 (In Klammern Veränderungen zum Vorjahr)



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)	47,00%	95.515	85.361	10.154	11,90
Einnahmen insgesamt		115.915	105.161	10.754	10,23
Bezirksumlage (gleich)	22,00%	44.709	41.732	2.977	7,13
Krankenhausumlage		3.850	2.850	1.000	35,09
Ausgaben insgesamt		48.559	44.582	3.977	8,92
In % der Kreisumlage		50,84	52,23		
Dem Landkreis verbleiben		67.356	60.579	6.777	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. €

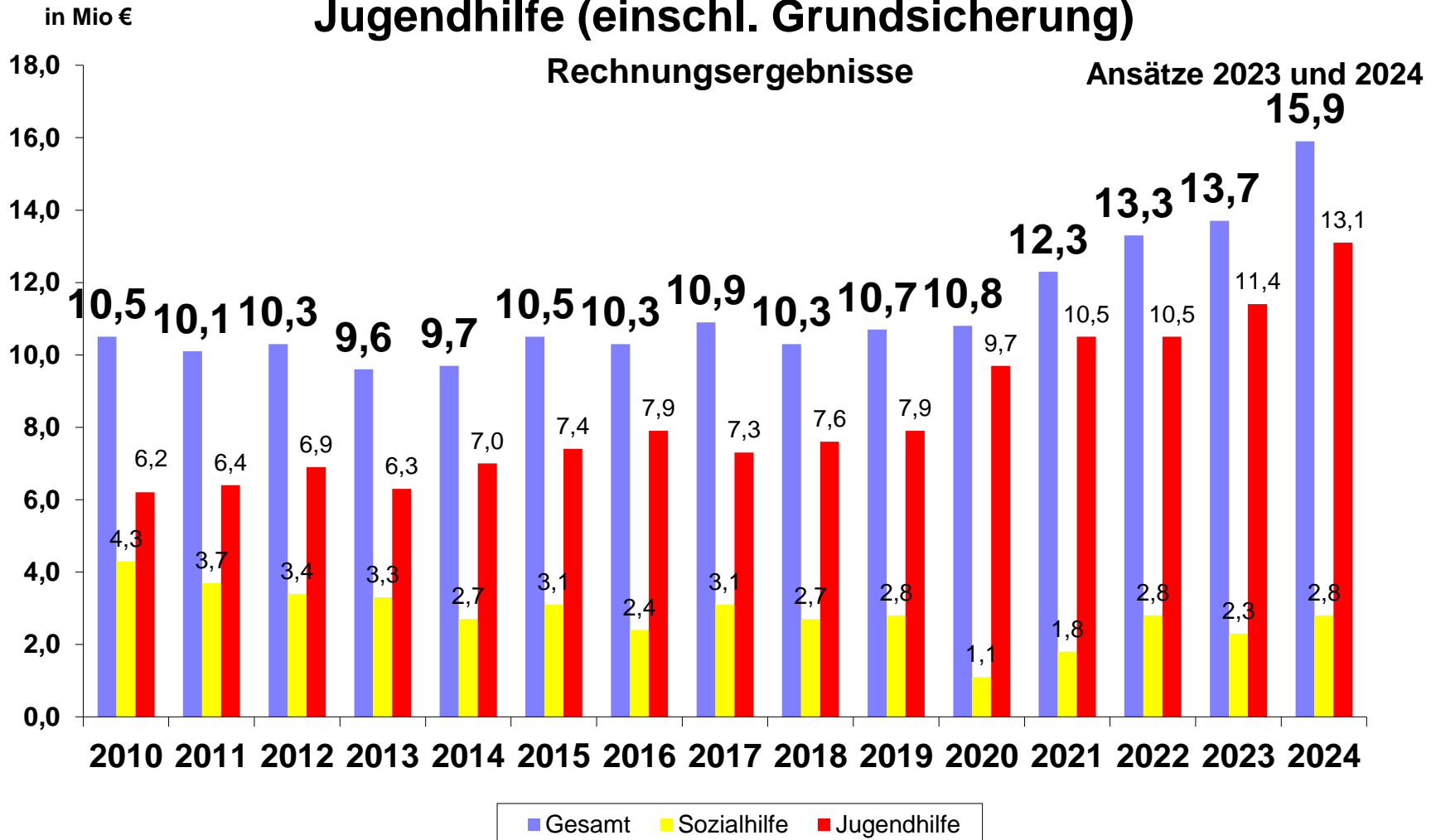
Mit vollem Kostenersatz

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

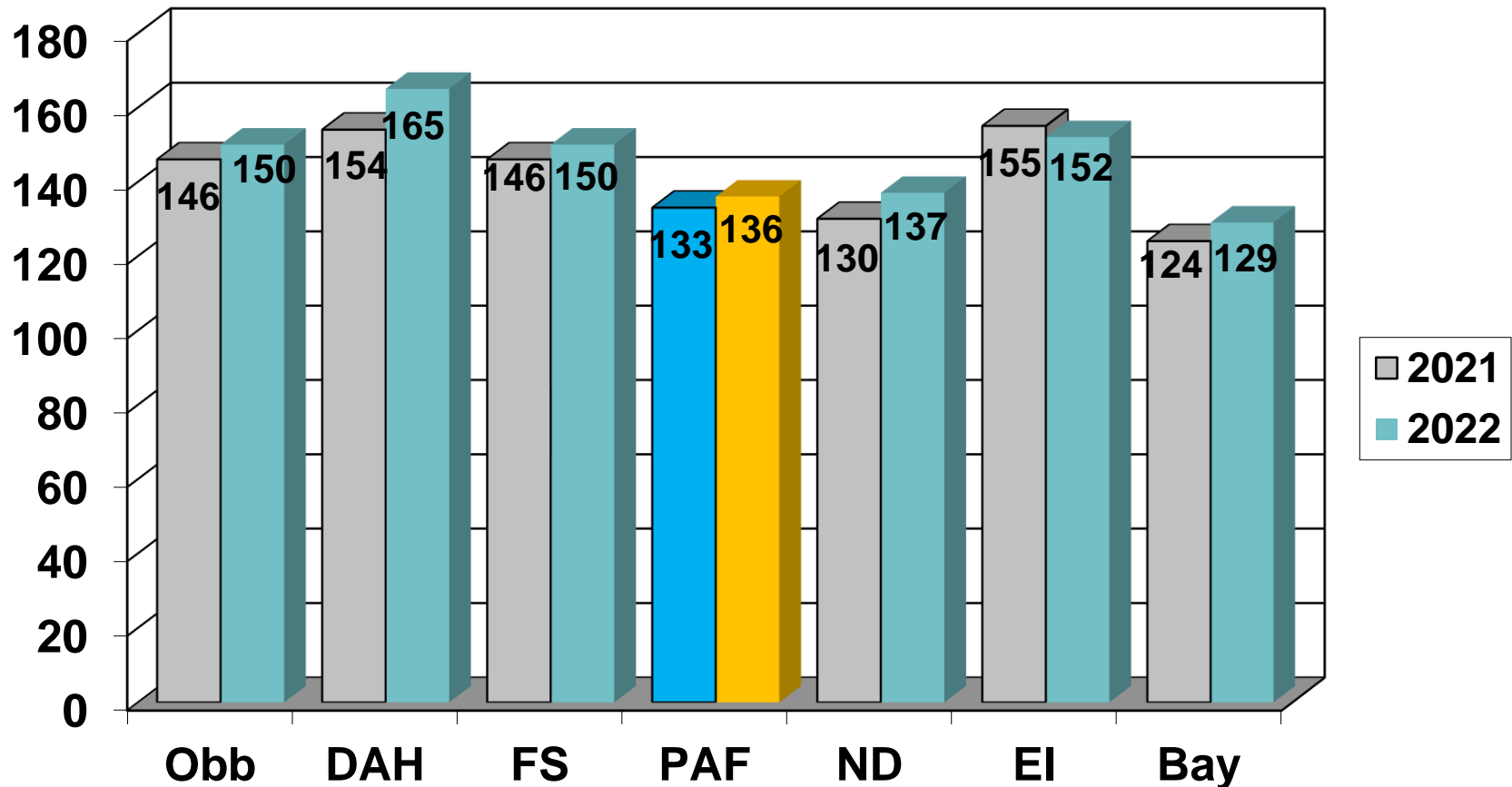
=> Nettoaufwand des Landkreises rd. 2,0 Mio. € unter Berücksichtigung von 1.340 Asylbewerbern und 1.368 ukrainischen Flüchtlingen = Gesamt 2.708 (Stand: 01.03.2024)



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

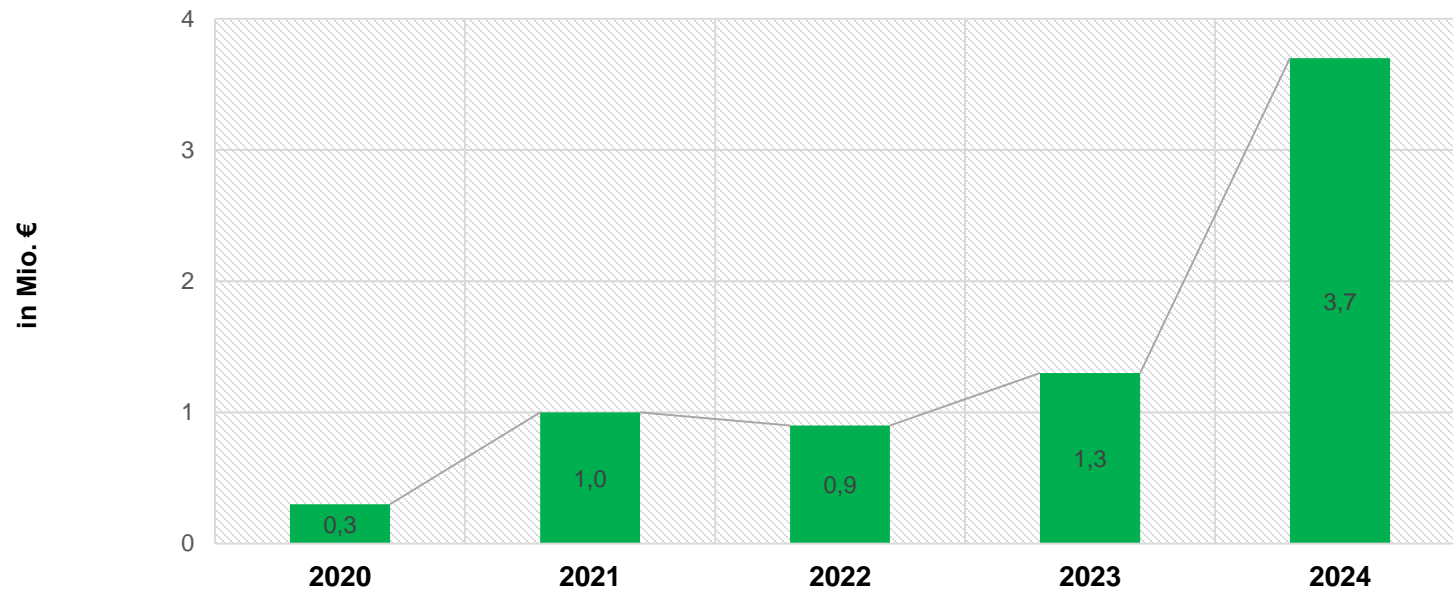


1.	Miesbach	106
2.	Fürstenfeldbruck	109
3.	Rosenheim	111
4.	Weilheim-Schongau	123
5.	Berchtesgadener Land	133
6.	Pfaffenhofen a.d. Ilm	136
7.	Neuburg-Schrobenhausen	137
8.	Traunstein	142
9.	Mühldorf a. Inn	144
10.	Bad Tölz – Wolfratshausen	148
11.	Landsberg am Lech	150
11.	Freising	150
12.	Starnberg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

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	20.119.915
					incl. Bad	incl. Bad	
Kapital- einlagen	220.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	91.306	4.311.306
Anlage- vermögen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.500.000
Sanierung Investition Klinik PAF	41.000	392.589	712.808	878.376	1.000.000	1.500.000	4.524.773
Gesamt	1.291.000	5.042.589	4.629.468	6.463.376	6.659.367	6.370.194	30.455.994

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. €)

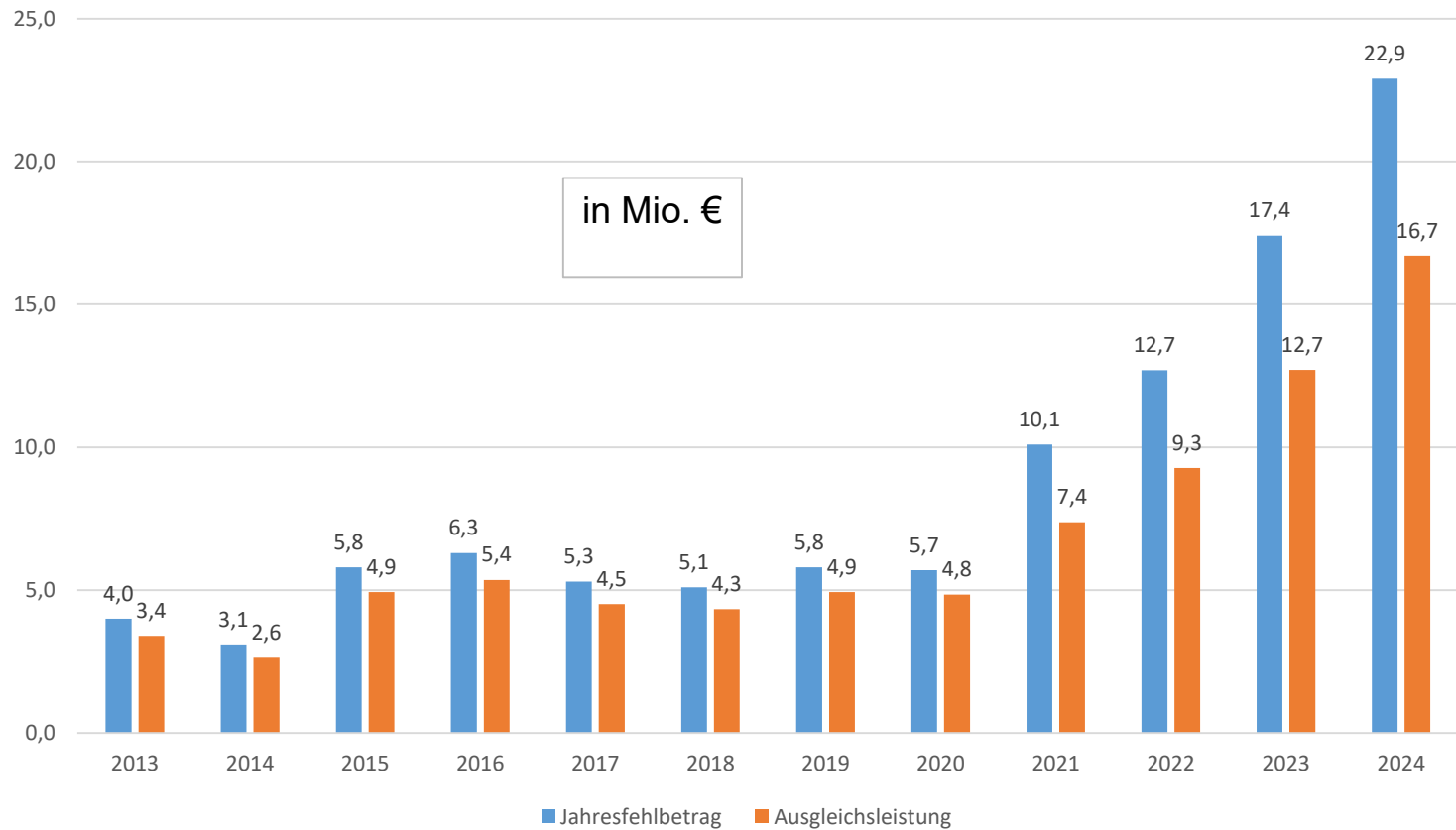
Leistungen an die Ilmtalklinik GmbH

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	57.483.808
		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	10.614.086
Anlagevermögen	1.500.000	0	0	0	0	1.430.534	0	2.930.534
Sanierung Investition Klinik PAF	4.524.773	382.162	1.696.055	45.029	282.775	23.211	50.000	7.004.005
Generalsanierung BA 1 + BA 2	0	0	0	2.000.000	4.717.225	8.000.000	9.000.000	23.717.225
Gesamt	30.455.994	4.757.764	7.036.211	6.772.363	12.232.755	18.744.571	21.750.000	101.749.658

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. €)

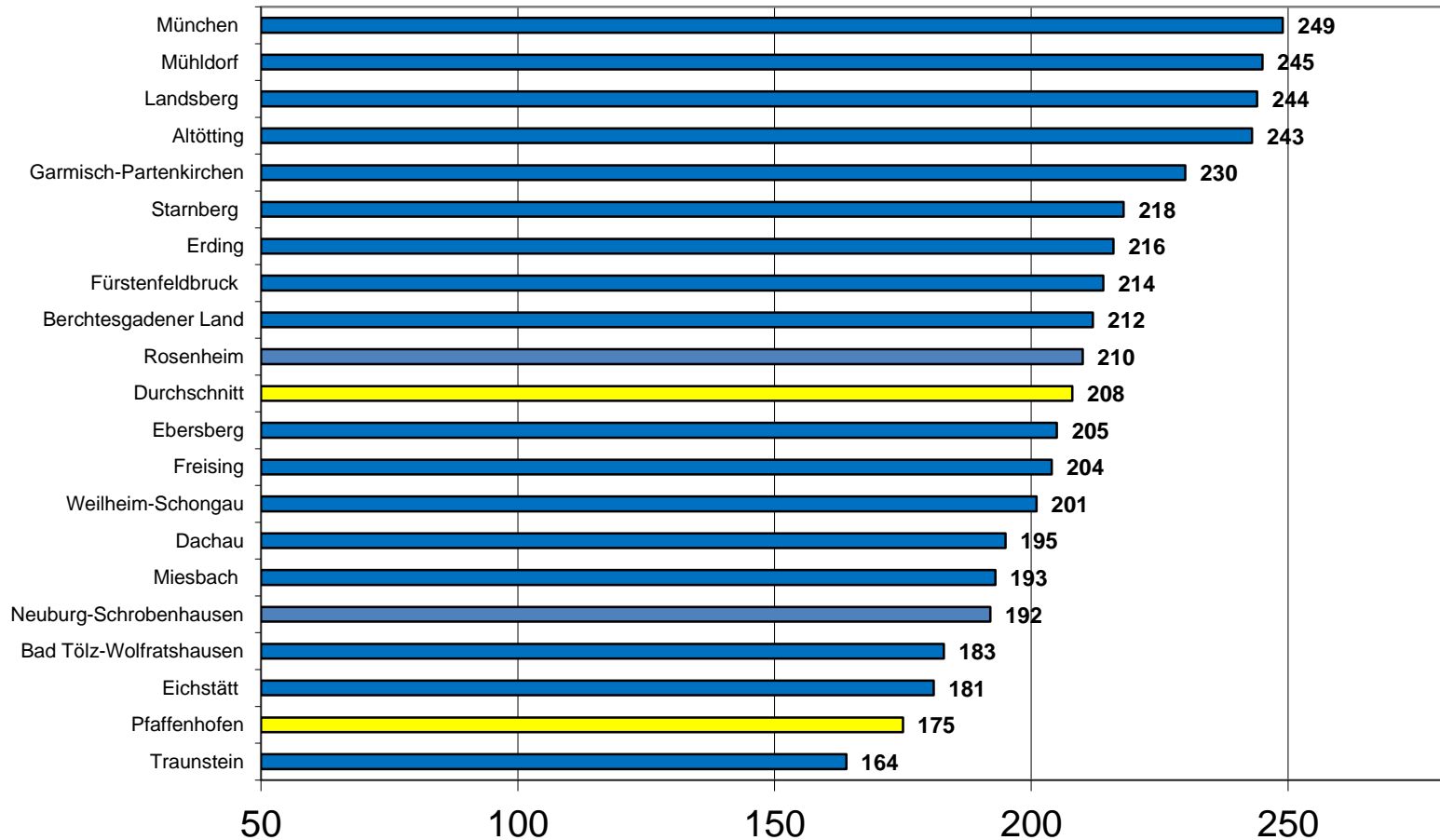
Jahresfehlbeträge der ITK GmbH mit Ausgleichsleistungen des LK PAF



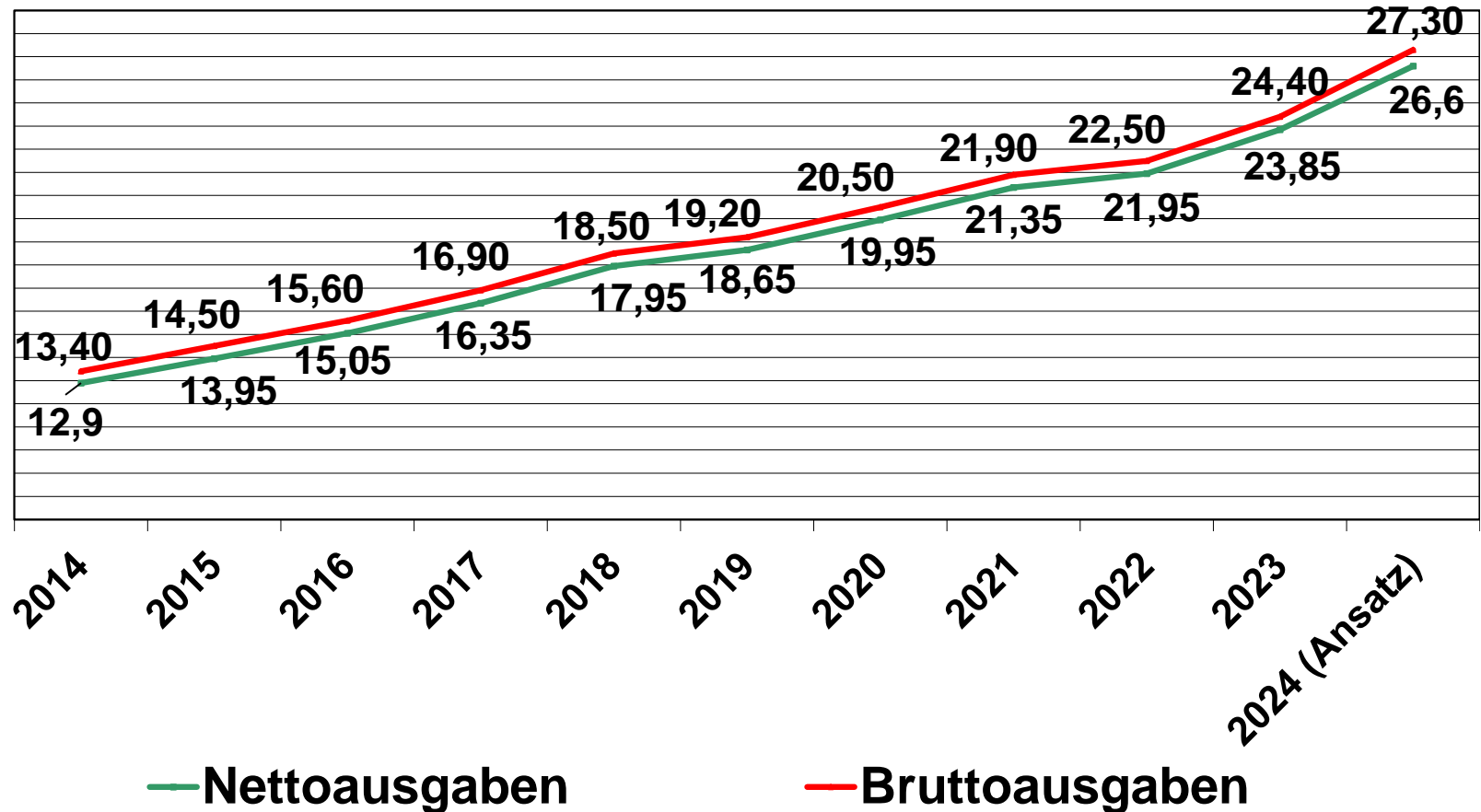
Anteil des Personalkostenansatzes am Verwaltungshaushalt

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

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

Stellenveränderungen

Stellenplan 2024

(Stand: Klausurtagung November 2023)



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

Stellenveränderungen

Stellenplan 2024

(Stand: Klausurtagung November 2023)

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

Weitere Stellenveränderungen Stellenplan 2024 (nach der Klausurtagung)

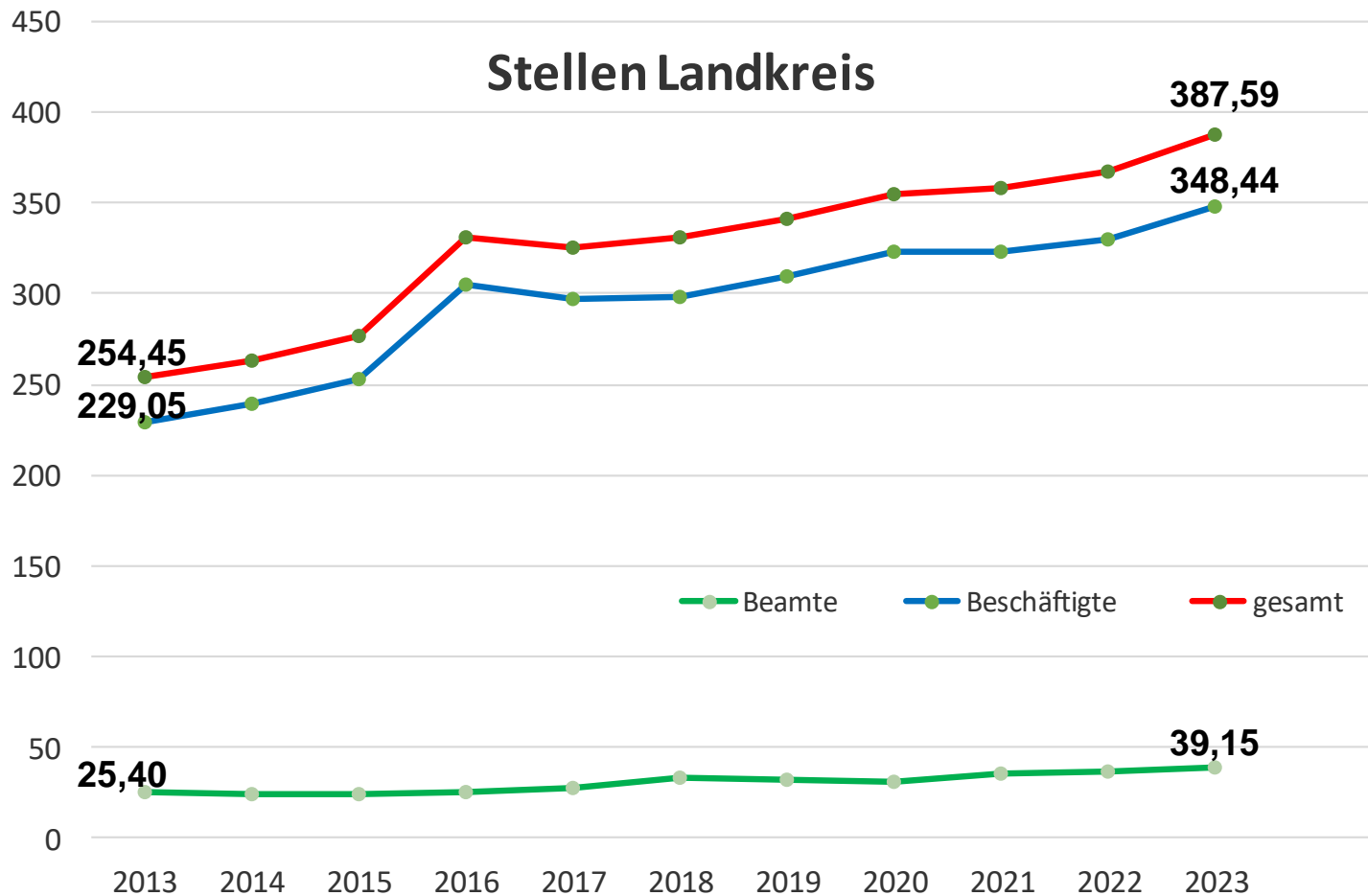
Aufgabenbereich	+/-
Übertrag	+1,98
Soziales Hausverwalter Zuarbeiter Integrationslotse	+2,0 davon 2,0 gefördert und 2,0 kw +1,5 davon 1,5 gefördert und 1,5 kw +1,0 davon 0,8 gefördert
Soziale Dienste Schulbegleitung	+0,5
Jobcenter Sachbearbeiter Bürgergeld	+0,2 lt. Beschluss Trägerversammlung
Stellenmehrung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

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

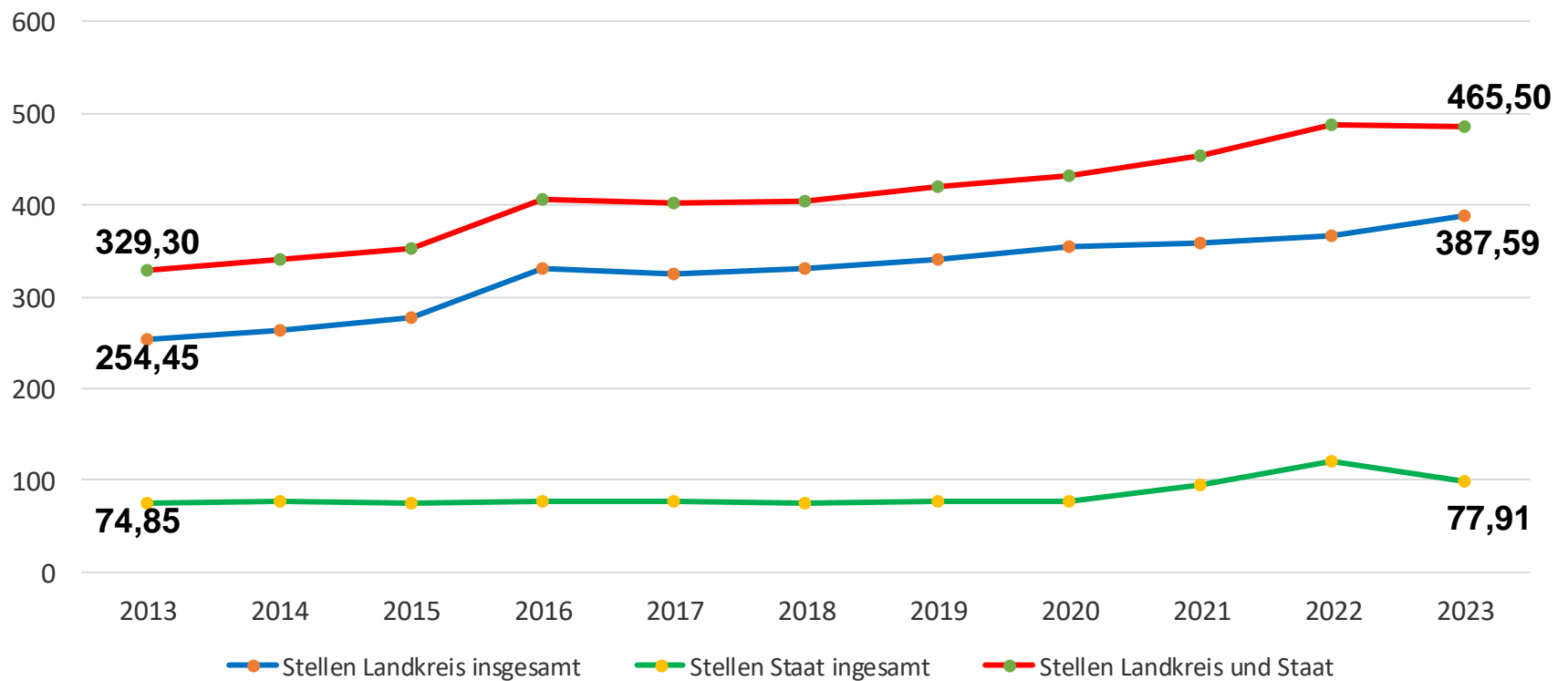
Ansatz 2023 24,4 Mio. €	Veränderung (+ ca. anteilig)	Ansatz 2024 27,3 Mio. €
	2.100.000 €	Lineare Anpassung inkl. Sozialversicherung, Versorgung, Zusatzversorgung, Beihilfe, Inflationsausgleichszahlungen
	50.000 €	Leistungsentgelt, BKV
	630.000 €	Höhergruppierungen, Stufenaufstiege, Erfahrungsstufen,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

Stellenentwicklung Landkreis 2013-2023



Stellenentwicklung Landkreis und Staat 2013-2023

Stellen Landkreis & Staat





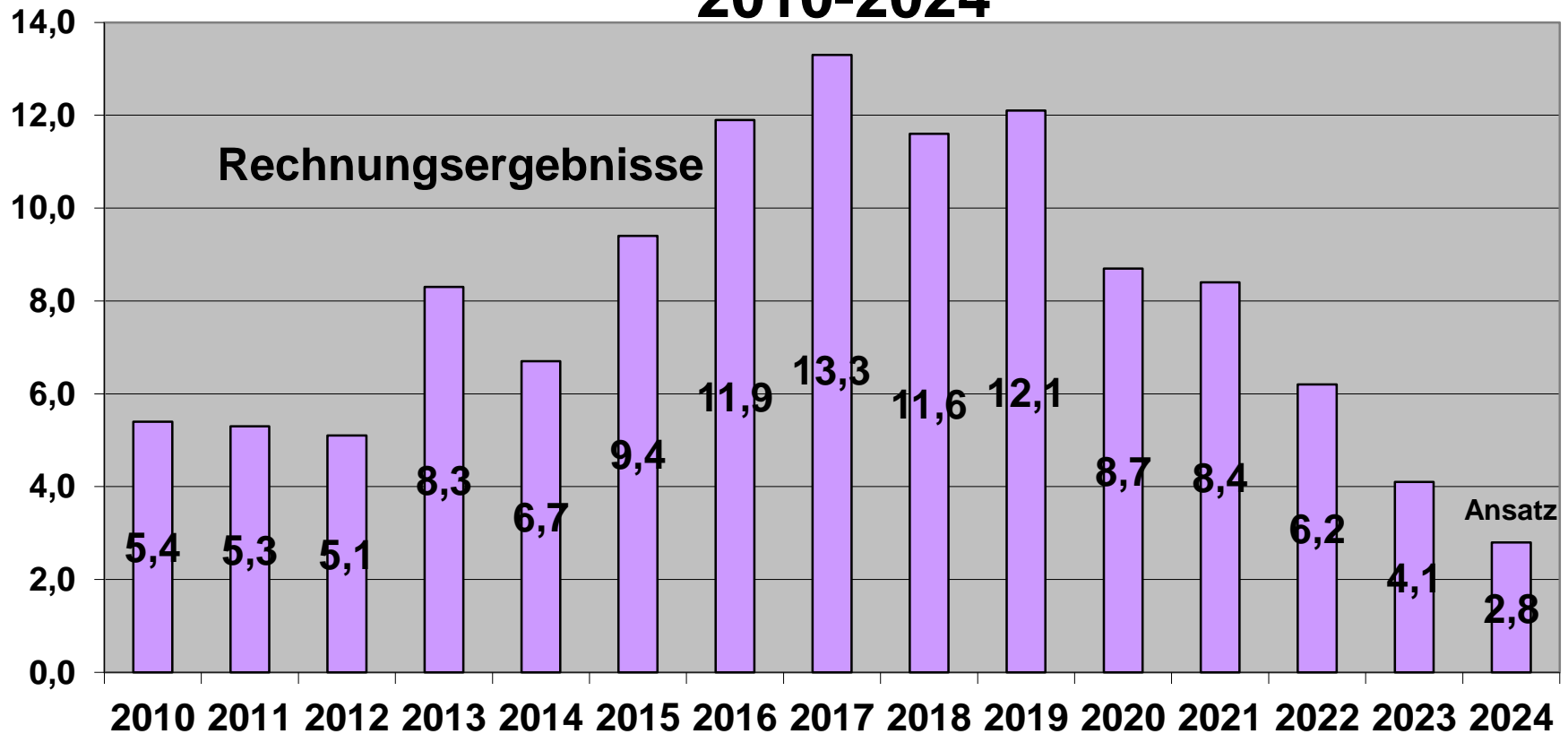
Übersicht
über die freiwilligen Leistungen des Landkreises im
Haushalt 2024

Verwaltungshaushalt (Zuschüsse für laufende Zwecke)		
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	5.650,00 €
	Landschaftspflegeverband	86.000,00 €
Epl. 4	Asylberatung etc.	121.000,00 €
	Bündnis für Familien	1.300,00 €
	Förderung der Altenpflege (Altenheimen und Seniorenbeirat)	5.500,00 €
	Jugendkreistag	10.000,00 €
	Förderung der Jugendpflege (Verbände und Jugendsportförderung)	190.000,00 €
Epl. 5	Landkreisanteil für Notarztdienst	65.000,00 €
	Gesundheitswesen und Sportförderung	22.000,00 €
Epl. 7	Förderung der Landwirtschaft	
	Zuweisung an Vereine, Verbände u. ä.	8.000,00 €
	Leader-Projekte	64.000,00 €
	Kommunalunternehmen Strukturentwicklung (KUS)	1.080.000,00 €
	ÖPNV und Gemeinschaftstarif (VGI)	6.846.000,00 €
	Hopfenland Hallertau Tourismus und IRMA	114.000,00 €
	Klimaschutz, Öffentlichkeitsarbeit, Ökomodellregion	170.000,00 €
	Digitales Gründerzentrum und Existenzgründerzentrum	28.000,00 €
	Überörtliche Veranstaltungen	15.000,00 €
Mitgliedsbeitrag Energienetzwerk	2.500,00 €	
Epl. 8	Kommunalunternehmen Energie und Infrastruktur (KEI)	400.000,00 €
	insgesamt	9.298.950,00 €

Vermögenshaushalt (Investitionsförderung)		
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 €
	insgesamt	190.000,00 €

Zusammenstellung	
Verwaltungshaushalt	9.298.950,00 €
Vermögenshaushalt	190.000,00 €
Gesamthaushalt	9.488.950,00 €

Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt 2010-2024





Investitionsplanung					
des Landkreises Pfaffenhofen a.d. Ilm					
					(Stand: 13.03.2024)
Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtkosten 2024 - 2027 in Mio. €				
		2024	2025	2026	2027
1. Hochbaumaßnahmen					
- 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
Zwischensumme	57,490	17,925	15,765	12,300	11,500

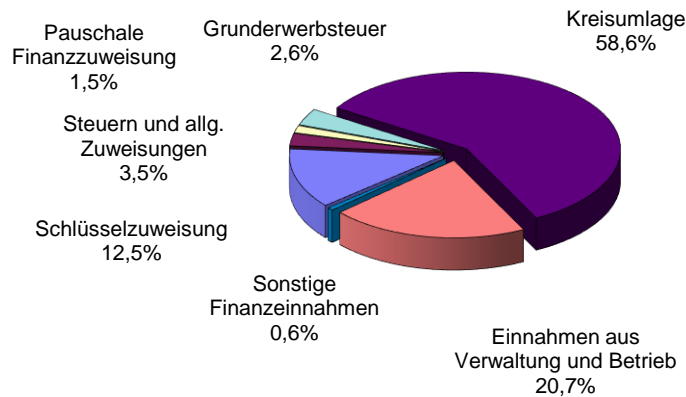


2. Tiefbaumaßnahmen		2024	2025	2026	2027
<u>- Ortsdurchfahrten</u>					
-PAF 14 OD Ernsgaden / Knodorf	0,050	0,025	0,025		
-PAF 7 OD Gerolsbach-Kreisverkehr	1,545	1,350	0,195		
-PAF 25 OD Schmiedhausen	1,200	1,100	0,100		
<u>- Straßenbaumaßnahmen</u>					
-PAF 10 Jebertshausen - Lkr.grenze FS	4,575	3,100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



3. Investitionsförderungsmaßnahmen		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	?				
Zwischensumme	29,973	10,913	6,440	6,310	6,310
4. Grunderwerb					
- Naturschutz	1,200	0,300	0,300	0,300	0,300
5. Brand- und Katastrophenschutz					
- Ausrüstung KAT-Schutz Landratsamt	0,685	0,385	0,100	0,100	0,100
Zwischensumme	1,885	0,685	0,400	0,400	0,400
Gesamtsumme	116,548	37,413	32,500	25,890	20,745

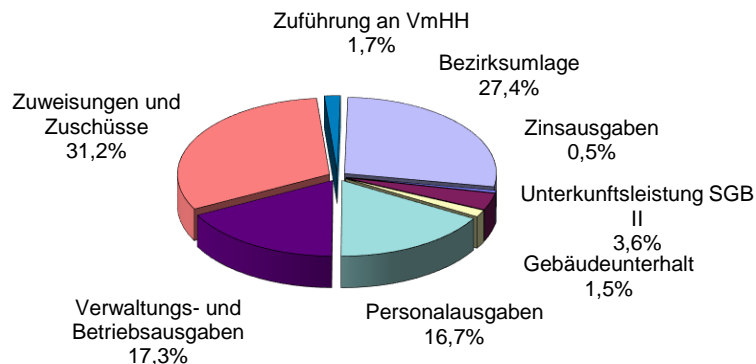
Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2024



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%

Einnahmen Verwaltungshaushalt	163.106.590	100%
--------------------------------------	--------------------	-------------

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%

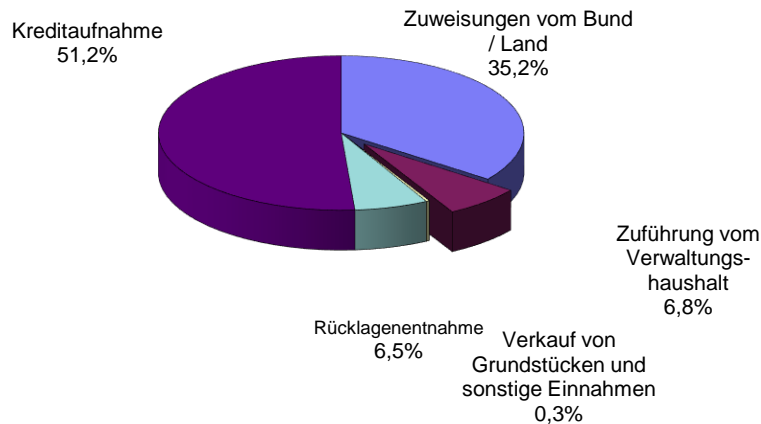
Ausgaben Verwaltungshaushalt

163.106.590

100%



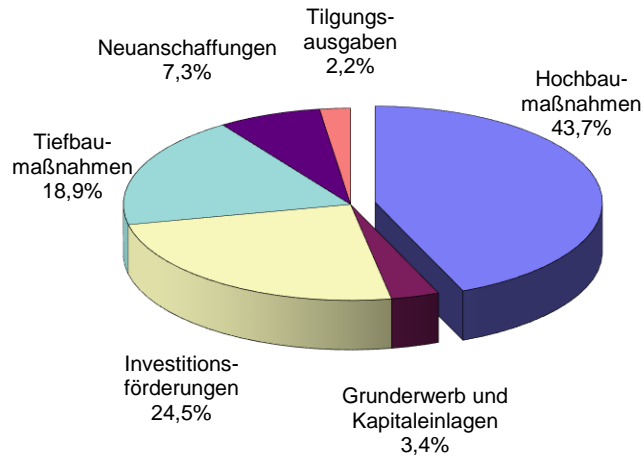
Einnahmen des Vermögenshaushalts 2024



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/>		
Einnahmen Vermögenshaushalt	41.024.550	100%



Ausgaben des Vermögenshaushalts 2024

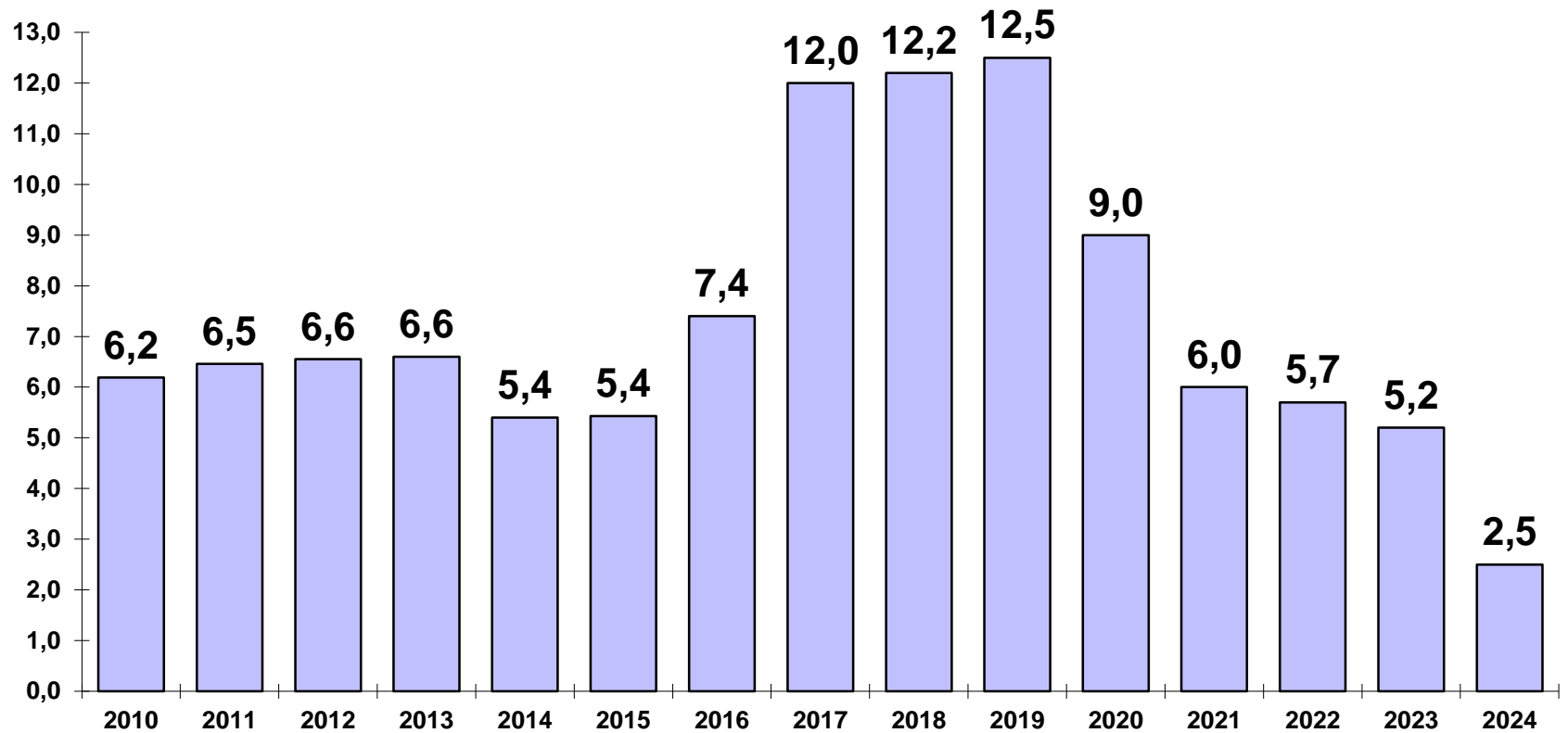


	Veränderung zum Vorjahr		
Hochbaumaßnahmen	1%	17.925.000	43,7%
Grunderwerb und Kapitaleinlagen	-64%	1.405.000	3,4%
Investitionsförderungen	-6%	10.053.000	24,5%
Tiefbaumaßnahmen	11%	7.735.000	18,9%
Neuanschaffungen	-10%	3.006.550	7,3%
Tilgungsausgaben	12%	900.000	2,2%

Ausgaben Vermögenshaushalt 41.024.550 100%

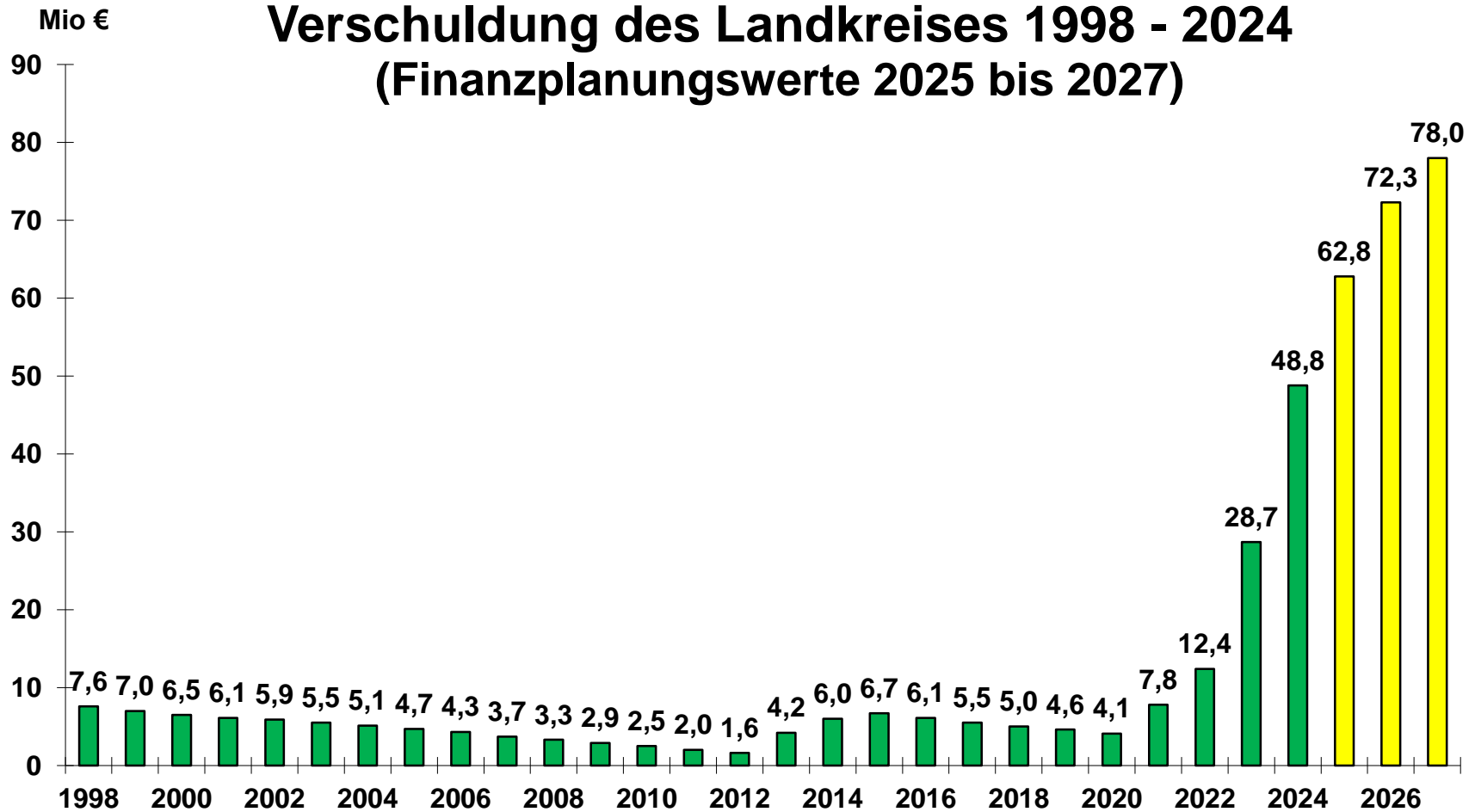
Rücklagen des Landkreises 2010-2024

Mio.€



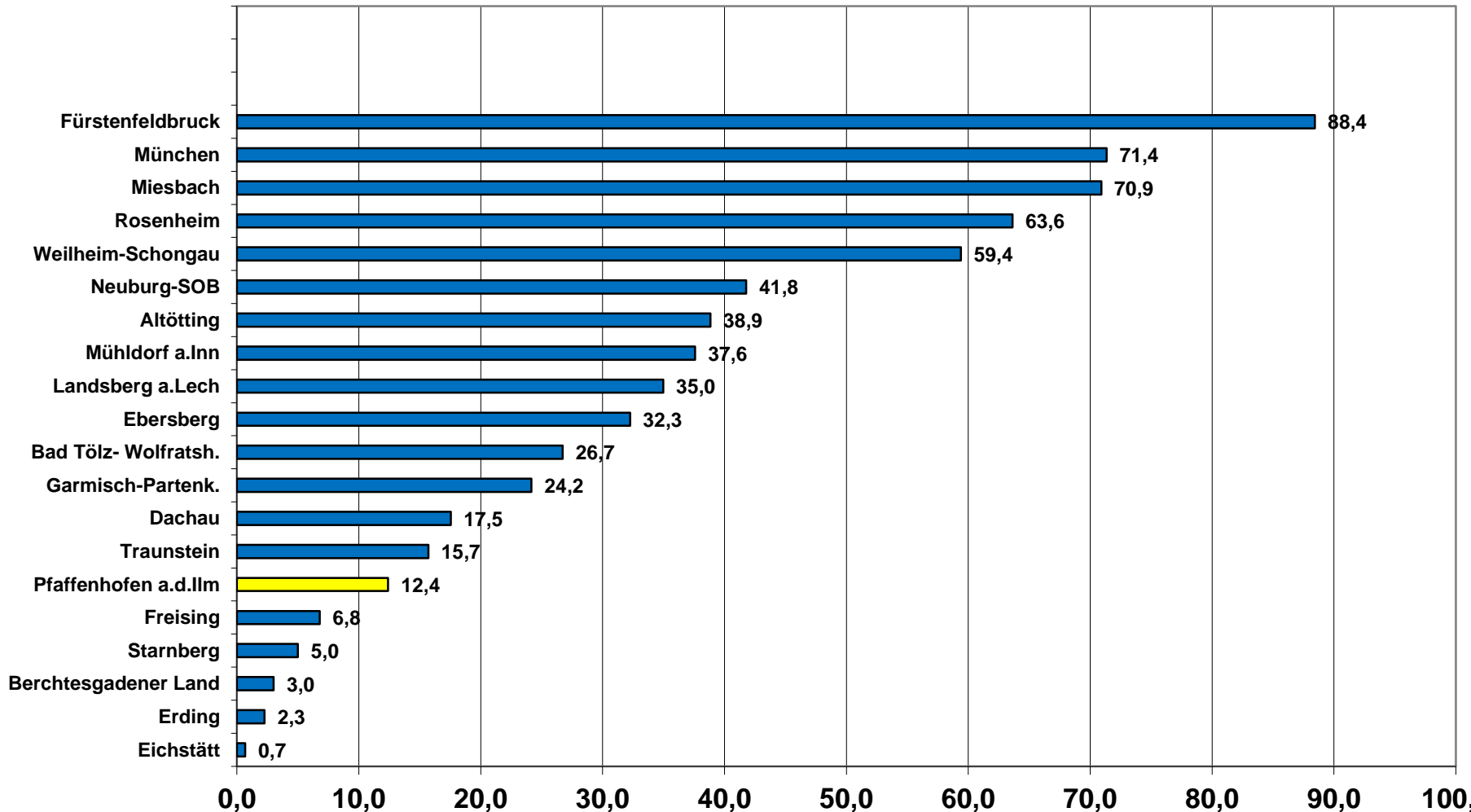
Stand jeweils 31.12.

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
2024	2025	2026	2027	2028	2029
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
Sa.	59.083	127.702	68.619
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!