



BESCHLUSSVORLAGE

Z 2

Tagesordnungspunkt: 2

**Haushaltswesen;
Feststellung und Entlastung der Jahresrechnung 2015 des
Landkreises Erding**

Anlage(n):

Kreistag am 24.07.2017

Alois-Schieß-Platz 2
85435 Erding

Ansprechpartner/in:
Helmut
Helfer

Zi.Nr.: 107

Tel. 08122/58 1130
helmut.helfer@lra-ed.de

Erding, 10.01.2017
Az.:

öffentliche Sitzung

Vorlagebericht: siehe Rückseite

Anmerkungen zu den finanziellen Auswirkungen:

Beschlussvorschlag:

Die Jahresrechnung des Landkreises Erding für das Jahr 2015 wird mit den genannten Abschlusszahlen gem. Art 88 Abs.3 LkrO festgestellt, ferner wird die Entlastung erteilt.



Vorlagebericht:

Die Jahresrechnung (der Jahresabschluss) für das Jahr 2015 wurde am 20.05.2016 erstellt. Das Abschlussergebnis wurde dem Kreisausschuss aufgrund des Art. 88 Abs. 2 Landkreisordnung in der Sitzung vom 09.05.2016 bekannt gegeben.

Es ergibt sich danach für den **Gesamthaushalt 2015** folgender Sollabschluss:

I:\Excel5\RechnungAbschlBek2015.xls			
	Verwaltungs- haushalt Euro	Vermögens- haushalt Euro	Gesamthaushalt Euro
Einnahmen, Anordnungssoll	132.809.403,01	18.907.769,83	151.717.172,84
Neue Haushaltseinnahmereste:			0,00
Abgänge, Niederschlag. lfd. Jahr u. Kasseneinn. Reste			
Mahngebühren u. Säumniszuschläge u.a.	-6.379,75		-6.379,75
Abfallbes.Geb. und Geb. Selbstanlieferer Deponie	-56,18		-56,18
Gebühreneinnahmen u. Bußgelder LRA	-3.441,69		-3.441,69
KER Mahngeb. und Säumniszuschläge u.a.	-3.114,62		-3.114,62
KER Gebühreneinnahmen und Bußgelder	-30.954,13		-30.954,13
KER Abfallbes.Geb. u. Geb.Selbstanlieferer Dep.	-3.253,23		-3.253,23
Summe Abgänge	-47.199,60	0,00	-47.199,60
Gesamteinnahmen	132.762.203,41	18.907.769,83	151.669.973,24

	Verwaltungs- haushalt Euro	Vermögens- haushalt Euro	Gesamthaushalt Euro
Ausgaben, Anordnungssoll	130.865.938,78	15.757.549,86	146.623.488,64
Abgänge Kassenausgabereste:	0,00	0,00	0,00
Neue Haushaltsausgabereste			
Bauunterhalt	1.759.914,02		1.759.914,02
Fehlbetragsausgleich Krankenhaus	136.350,61		136.350,61
Öffentlichkeitsarbeit Beschaffungen EDV		6.490,00	6.490,00
Fachbereichsl. Z 2 Zimmerausstattung		3.000,00	3.000,00
EDV Zentrale Ausstattung		48.765,21	48.765,21
EDV Zentrale Arbeitsger. u. Maschinen EDV		12.040,00	12.040,00
EDV Zentrale Ersatzbeschaffungen		2.980,00	2.980,00
Zulassungsstelle EDV Ausstattung		9.350,00	9.350,00
Kreisbrandinspektion EDV Ausstattung		8.930,00	8.930,00
Kreisbrandinspektion Invest. Zuw. an Gde.		49.860,00	49.860,00
Ausbildungsstätte Feuerwehr EDV Ausstattung		2.000,00	2.000,00
Feuerwehr Service-Zentrum Zimmerausstattung		7.765,00	7.765,00



LANDKREIS
ERDING

Katastrophenschutz Mobiliar mobile FÜGK		1.500,00	1.500,00
Katastrophenschutz Pumpen, Schläuche, Großlüfter		68.704,00	68.704,00
Katastrophenschutz Erwerb Ausstattungsgegenstände		96.130,00	96.130,00
Katastrophenschutz EDV Ersatzbeschaffungen		1.000,00	1.000,00
Integrierte Leitstelle, EDV Ausstattung		52.860,00	52.860,00
Integrierte Leitstelle, Zimmerausstattung		1.500,00	1.500,00
Integrierte Leitstelle, EDV Ersatzbeschaffungen		5.711,00	5.711,00
ILS Feuerwehr Zimmerausstattung		500,00	500,00
ILS Feuerwehr Ersatzbeschaffung EDV		3.750,00	3.750,00
Realschule Erding, EDV Ersatzbeschaffungen		14.580,00	14.580,00
Realschule Erding, Umbau Keller		50.000,00	50.000,00
Realschule Taufkirchen, Beschaffungen EDV		3.000,00	3.000,00
Realschule Taufkirchen, Ersatzbeschaffungen EDV		27.265,00	27.265,00
Anne-Frank-Gymnasium, Ersatzbeschaffung EDV		41.189,00	41.189,00
Anne-Frank-Gymnasium, Erding Anbau		6.100,00	6.100,00
Anne-Frank-Gymnasium, Umbau Chemiesaal		95.312,41	95.312,41
Gymnasium Dorfen, EDV Ausstattung		43.400,00	43.400,00
Gymnasium Dorfen, Ersatzbeschaffung EDV		15.518,18	15.518,18
Gymnasium Dorfen, Umbau		213.389,66	213.389,66
Korbinian-Aigner-Gymnasium, EDV Ersatzbeschaffungen		12.000,00	12.000,00
Korbinian-Aigner-Gymnasium, Umbau Küche/Mensa		50.000,00	50.000,00
Berufsschule Erding, Schulausstattung		8.133,00	8.133,00
Berufsschule Erding, Ersatzbeschaffung EDV		7.900,00	7.900,00
Berufsschule Erding, Verwaltungsräume u. Lehrerzimmer		13.290,00	13.290,00
Katharina-Fischer-Schule Erding, Schulausstattung		3.493,58	3.493,58
Förderschule Dorfen, Ersatzbeschaffung EDV		12.000,00	12.000,00
Investitionszuschüsse Kultur		13.000,00	13.000,00
Investitionsförderung Jugendsport		20.428,16	20.428,16
Grenzkontrollstelle Arbeitsgeräte u. Maschinen		750,00	750,00
Bauordnung SG 41-1 Zimmerausstattung		3.000,00	3.000,00
Techn. Bauaufsicht SG 41-2 Zimmerausstattung		2.000,00	2.000,00
Kreisstraßen, Erwerb Straßengrund u. Verm.		8.590,40	8.590,40
Kreisstraßen, Kreuzungen u. Entwässerungen		7.541,24	7.541,24
ED 4, Ausbau Ortsdurchfahrt Wörth		63.945,56	63.945,56
ED 5, Brückensanierung zw. St2584 / St 2084		87.327,08	87.327,08
ED 7, Rückzahl. der Vorfinanzierung an Gemeinde		8.860,33	8.860,33
ED 9, Ausbau St. 2580 bis FTO 2. BA		924.815,20	924.815,20
ED 19, Instandsetzung Deckschicht BW 538-540		69.486,82	69.486,82
ED 19, Instandsetzung Deckschicht BW 551		35.636,09	35.636,09
ED 28, Steinkirchen Kreuzungsumbau		30.000,00	30.000,00
Straßenmeisterei Taufkirchen, Arbeitsger. u. Maschinen		13.571,16	13.571,16
Straßenmeisterei Erding, Arbeitsger. u. Maschinen		12.144,28	12.144,28
Erwerb bewegl. Sachen Recyclinghöfe (Abfallbes.)		23.266,17	23.266,17
Invest.kosten Recyclinghöfe, Erding u.a.		267.748,61	267.748,61
Sanierung Deponie Unterriesbach		180.000,00	180.000,00



**LANDKREIS
ERDING**

DSD Erwerb von Ausstattungsgegenständen		8.535,78	8.535,78
DSD Investitionskosten Recyclinghöfe, Erding u.a.		93.083,84	93.083,84
Energievision Landkreis Erding		194.000,00	194.000,00
Kosten Planung/Umbau altes Landratsamt		83.083,21	83.083,21
Summe neue Haushaltsausgabereste	1.896.264,63	3.150.219,97	5.046.484,60
Abgänge Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
Gesamtausgaben	132.762.203,41	18.907.769,83	151.669.973,24
nachrichtlich Haushaltssumme 2015	131.759.000,00	9.774.000,00	141.533.000,00

Die Abwicklung des Haushaltes 2015 verlief positiv.

Soweit unabweisbare überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben entstanden sind, wurden diese durch Mehreinnahmen, durch die allgemeine Deckungsreserve oder durch Einsparungen im Rahmen der festgelegten Deckungsfähigkeit oder durch Beschlüsse gedeckt.

Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt:

In den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes ist eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 8.708.549,59 € enthalten. Zusätzlich zu der geplanten Zuführung in Höhe von 6.065.000 € können überplanmäßig 2.643.549,59 € dem Vermögenshaushalt zugeführt werden.

Die höhere Zuführung an den Vermögenshaushalt ergab sich im Wesentlichen durch folgende Abweichungen vom Haushalt:

Einnahmen (Auflistung der großen Abweichungen über 20.000 €)	+mehr/-weniger
Innere Verrechnung Verwaltungskosten für Abfallbes., ILS, u.a.	+ 213.962 €
Ausbildungsstätte Feuerwehr, Gebühreneinnahmen f. Lehrgänge	+ 67.688 €
Feuerwehr Service Zentrum, Verkauf von Ersatzteilen	+ 121.718 €
Gymnasium Dorfen, Versicherungsleist. Abrechnung Schaden Vorjahr	+ 27.998 €
Berufsschule Erding, Zuschuss f. Vorklassen z. Berufsintegrationsjahr	+ 47.580 €
Berufsschule Erding, Einnahmen Gastschulbeiträge	+ 117.149 €
Schülerbeförderung, pauschale Zuweisung	+ 83.611 €
Gutachterausschuss, Gebühren für private Gutachten	+ 49.025 €
MVV Jahresabrechnung 2013, Rückerstattung Anteil Betriebskostenzuschuss	+ 221.583 €
Personennahverkehr, ÖPNV Zuweisung	+ 41.215 €
Mieteinnahmen für Gebäude und Wohnungen	+ 42.902 €
Grunderwerbsteuer (Anteil des Landkreises Erding)	+ 604.367 €
Ersatz Verwaltungskosten vom Bund für Jobcenter (ARUSO)	- 85.938 €



LANDKREIS
ERDING

Ersatz Personalkosten vom Bund für Jobcenter (ARUSO)	- 23.108 €
Jugendsozialarbeit, GIK, Erstattungen des Landes	- 34.107 €
Personennahverkehr Erstattungen (Stadtbus Erding u.a.)	- 48.948 €
Mieteinnahmen für Dr. Ulrich Weg 3	- 20.961 €
Landratsamt Gebühren und Auslagen	- 698.453 €
Kreisumlage (nachträgliche Berichtigung der Umlagekraft)	- 34.999 €
Schlüsselzuweisungen vom Land	- 74.148 €
Zinseinnahmen für die Anlage der Rücklagen	- 49.723 €
Abschreibung und Verzinsung des Anlagekapitals	- 91.546 €
Zinseinnahmen für die Anlage des Kassenbestandes	- 27.976 €

Ausgaben (Auflistung der großen Abweichungen über 20.000 €)	+mehr/-weniger
Mietausgaben für Hofmarktplatz 2	+ 27.426 €
Feuerwehr Service Zentrum, Beschaffung von Ersatzteilen	+121.748 €
Realschule Erding Gastschulbeiträge	+ 101.325 €
Gymnasium Dorfen, Schulausstattung EDV Beschaffungen	+ 27.747 €
Berufsschule ED, Zusch. Vorbereitungsklasse Berufsintegrationsjahr	+ 47.798 €
Fachakademien Gastschulbeiträge	+ 20.196 €
Ausgaben für Schülerbeförderung (weiterführende Schulen)	+ 45.360 €
ARUSO Ausgaben für Bildungs- und Teilhabepaket	+ 51.131 €
Grenzkontrollstelle Erstattungen ans Tierheim (Auslagen)	+ 20.063 €
Personennahverkehr Betriebskostenzuschuss MVV	+ 58.000 €
Bebauter Grundbesitz Nutzungsentgelt gem. Besitzüberlassungsver.	+ 27.500 €
Zuschussbedarf Sozialhilfe ohne Grundsicherung (ohne Verwaltungskosten)	+ 954.627 €
Personalkosten (ohne ILS, Rettungszweckverband und Bereich Abfallbeseitigung; Diese Personalausg. werden kostendeckend durch entsprechende Einnahmen finanziert.)	- 581.389 €
Deckungsreserve für Personalausgaben	- 80.000 €
Realschule Taufkirchen Heizungskosten	- 52.241 €
Anne-Frank-Gymnasium Erding, Heizungskosten	- 37.721 €
Gymnasium Dorfen Reinigungskosten	- 24.872 €
Gymnasium Dorfen Strombezugskosten	- 38.681 €
Korbinian Aigner Gymnasium Heizungskosten	- 28.975 €
Berufsschule Erding Heizungskosten	- 77.181 €
Berufsschule Erding Gastschulbeiträge	- 30.245 €
ARUSO Jobcenter Erstattung von Sachkosten an den Bund	- 70.834 €
Krankenhausumlage	- 174.825 €
Zinsen für die Kredite des Landkreises	- 51.722 €
Allgemeine Deckungsreserve	- 260.000 €
Zuschussbedarf Jugendhilfe (ohne Verwaltungskosten)	- 1.051.455 €
Zuschussbedarf SGB II (Hartz IV) (ohne Verwaltungskosten)	- 485.810 €



Allgemeine Rücklage des Landkreises

Die um 2.643.549,59 € höhere Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt wird zur Finanzierung des Vermögenshaushaltes benötigt. Damit ist die für 2015 geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 300.000 € nicht notwendig.

Der Rücklage können 705.718,96 € zugeführt werden.

Der Rücklagenstand zum Jahresende 2015 beträgt somit 4.680.584,24 € (Mindestrücklage 1.211.280 €).

Allgemeine Rücklage des Landkreises

I:\Excel5\Haushalt\Rechnung2015Rücklage.xls

	Stand 1.1. Euro	Zuführung Euro	Entnahmen Euro	Stand 31.12. Euro
2005	1.007.365,39	0,00	0,00	1.007.365,39
2006	1.007.365,39	0,00	0,00	1.007.365,39
2007	1.007.365,39	0,00	0,00	1.007.365,39
2008	1.007.365,39	4.211.002,75		5.218.368,14
2009	5.218.368,14	2.615.718,99		7.834.087,13
2010	7.834.087,13		2.558.413,78	5.275.673,35
2011	5.275.673,35	4.585.222,52		9.860.895,87
2012	9.860.895,87		214.198,62	9.646.697,25
2013	9.646.697,25		4.128.164,20	5.518.533,05
2014	5.518.533,05		1.543.667,77	3.974.865,28
2015	3.974.865,28	705.718,96		4.680.584,24

Abschluss Entsorgungswirtschaft

Abschluss 2015 Abfallwirtschaft				
I:\Excel5\Haushalt\VorberichtAbfallbeseitAbgleich2015.xls				
Unterabschnitt	Bezeichnung	Einnahmen 2015	Ausgaben 2015	Zuschuss- bedarf 2015
7200	Fachbereichsleitung Abfall		68.240,60	-68.240,60
7201	Entsorgungswirtschaft	8.464.640,95	3.335.691,08	5.128.949,87
7202	DSD Recyclinghöfe	527.350,73	527.350,73	0,00
7203	Müllverbrennung und Umladestation	20.417,42	2.716.416,71	-2.695.999,29
7204	Abfall zur Verwertung	1.700.184,22	3.900.836,70	-2.200.652,48
7205	Deponie Unterriesb. Nachsorge	1.450,00	164.424,50	-162.974,50
7207	Deponie Isen Nachsorge	118.536,95	118.536,95	0,00
7208	ehem. Deponie Köglreit	0,00	1.083,00	-1.083,00
	Abgleich	10.832.580,27	10.832.580,27	0,00

Rücklagen Abfallbeseitigung



Rücklage Rekultivierung und Nachsorge Deponie Isen

Der Rücklage für Rekultivierungs- und Nachsorgekosten der Deponie wurden Zinseinnahmen in Höhe von 1.617,13 € zugeführt.

Eine Entnahme aus der Rücklage war im Jahr 2015 zur Finanzierung der Kosten für die Nachsorge der Deponie in Höhe von 118.536,95 € notwendig.

Ende 2015 betrug die Rücklage für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie damit 8.027.994,56 €.

**LANDKREIS
ERDING**

Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie (Sonderrücklage)

I:\Excel5\Haushalt\Rechnung2015RückstellungenDep.xls

Jahr	Stand 1.1. Euro	Zuführung Euro	Entnahmen Euro	Stand 31.12. Euro
2005	11.682.117,63	158.438,15	1.113.142,67	10.727.413,11
2006	10.727.413,11	310.049,26	2.394.815,87	8.642.646,50
2007	8.642.646,50	331.680,69	318.529,08	8.655.798,11
2008	8.655.798,11	393.970,75	145.114,74	8.904.654,12
2009	8.904.654,12	120.863,51	164.999,94	8.860.517,69
2010	8.860.517,69	56.883,72	199.701,37	8.717.700,04
2011	8.717.700,04	72.434,29	189.141,75	8.600.992,58
2012	8.600.992,58	62.636,08	273.314,72	8.390.313,94
2013	8.390.313,94	22.432,73	163.794,69	8.248.951,98
2014	8.248.951,98	11.467,68	115.505,28	8.144.914,38
2015	8.144.914,38	1.617,13	118.536,95	8.027.994,56

Rücklage für die zuschussfinanzierten Investitionen (Recyclinghöfe)

Aufgrund der Haushaltsvorschriften sind die Abschreibungen für zuschussfinanzierte Investitionen einer Sonderrücklage zuzuführen. Für die zuschussfinanzierten Recyclinghöfe ist dies im Jahr 2015 ein Betrag von 13.511,85 €. Außerdem wurden die erwirtschafteten Zinserträge von 49,01 € der Rücklage zugeführt. Ende 2015 betrug die Rückstellung für die zuschussfinanzierten Investitionen 251.833,51 €.

Rückstellungen für zuschussfinanzierte Investitionen (Sonderrücklage zuschussfinanzierte Recyclinghöfe)

I:\Excel5\Haushalt\Rechnung2015RückstellAbfzuschußfinanz.xls

Jahr	Stand 1.1. Euro	Zuführung Euro	Entnahmen Euro	Stand 31.12. Euro
2005	59.595,34	16.260,18	0,00	75.855,52
2006	75.855,52	16.260,18	0,00	92.115,70
2007	92.115,70	20.179,79	0,00	112.295,49
2008	112.295,49	21.787,71	0,00	134.083,20
2009	134.083,20	18.208,50	0,00	152.291,70
2010	152.291,70	17.289,35	0,00	169.581,05
2011	169.581,05	17.660,56	0,00	187.241,61
2012	187.241,61	17.659,80	0,00	204.901,41
2013	204.901,41	16.789,34	0,00	221.690,75
2014	221.690,75	16.581,90	0,00	238.272,65
2015	238.272,65	13.560,86	0,00	251.833,51



LANDKREIS
ERDING

Rücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Im Jahr 2015 war eine Entnahme aus der Rücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen nicht notwendig. Stattdessen konnte der Rücklage ein Betrag in Höhe von 973.981,06 € zugeführt werden. Dieser Betrag setzt sich aus einem erwirtschaftetem Überschuss in Höhe von 972.155,68 € und Zinserträgen in Höhe von 1.825,38 € zusammen.

Insgesamt belaufen sich die Rückstellungen aus Gebührenschwankungen zum Jahresende 2015 auf 9.614.822,52 €. Dieser Betrag wird in den kommenden Jahren zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes Abfallbeseitigung verwendet.

Rücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Abfallbeseitigung - Rückstellungen aus Gebührenschwankungen)

I:\Excel5\Haushalt\Rechnung2015RückstellGebührenschwank.xls

Jahr	Stand 01.01. Euro	Zuführung Euro	Entnahmen Euro	Stand 31.12. Euro
2005	0,00	288.490,04	0,00	288.490,04
2006	288.490,04	532.107,01	0,00	820.597,05
2007	820.597,05	567.428,60	0,00	1.388.025,65
2008	1.388.025,65	857.932,44	0,00	2.245.958,09
2009	2.245.958,09	29.060,34	249.530,11	2.025.488,32
2010	2.025.488,32	1.429.528,56	0,00	3.455.016,88
2011	3.455.016,88	869.535,82	0,00	4.324.552,70
2012	4.324.552,70	1.592.760,49	0,00	5.917.313,19
2013	5.917.313,19	1.743.602,47	0,00	7.660.915,66
2014	7.660.915,66	979.925,80	0,00	8.640.841,46
2015	8.640.841,46	973.981,06	0,00	9.614.822,52



UA 7202 Abfallbeseitigung DSD

Der Unterabschnitt DSD ist kameralistisch abgeglichen.

Der Rücklage DSD konnte 2015 ein Betrag in Höhe von insgesamt 37.280,21 € zugeführt werden. Diese Zuführung setzt sich aus einem erwirtschaftetem Überschuss in Höhe von 37.205,51 € und Zinserträgen in Höhe von 74,70 € zusammen. Der Rücklagenstand am Jahresende 2015 betrug somit 392.198,82 €.

Rückstellungen DSD

I:\Excel5\Haushalt\Rechnung2015RückstellDSD.xls

Jahr	Stand 1.1.	Zuführung	Entnahmen	Stand 31.12.
2005	60.296,77	367.509,19	0,00	427.805,96
2006	427.805,96	85.517,47	0,00	513.323,43
2007	513.323,43	87.697,79	0,00	601.021,22
2008	601.021,22	56.568,94	0,00	657.590,16
2009	657.590,16	5.082,28	573.242,19	89.430,25
2010	89.430,25	27.767,78	0,00	117.198,03
2011	117.198,03	47.824,34	0,00	165.022,37
2012	165.022,37	25.466,72	0,00	190.489,09
2013	190.489,09	87.296,72	0,00	277.785,81
2014	277.785,81	77.132,80	0,00	354.918,61
2015	354.918,61	37.280,21	0,00	392.198,82

Das endgültige Ergebnis wird in einer nach kaufmännischen Grundsätzen zu erstellenden Bilanz bzw. GUV ermittelt. Die Ergebnisse der vergangenen Jahre

Kaufmännische Abschlüsse DSD - Landkreis Erding

i:\Excel5\Haushalt\VorberichtDSDKaufmannAbschl.xls

	€
Jahresverlust 2005	-10.765,11
Jahresgewinn 2006	40.072,90
Jahresgewinn 2007	71.931,00
Jahresgewinn 2008	94.609,71
Jahresverlust 2009	-27.626,67
Jahresgewinn 2010	35.224,71
Jahresgewinn 2011	48.318,25
Jahresverlust 2012	-35.171,02
Jahresgewinn 2013	118.380,07
Jahresgewinn 2014	107.238,04
Jahresgewinn 2015	89.128,08



Verschuldung

Kreditaufnahmen waren im Jahr 2015 zur Finanzierung der Investitionen nicht erforderlich. Die planmäßigen Tilgungsausgaben für die Kredite beliefen sich auf 934.083,13 €.

Zusätzlich wurde eine Umschuldung von KFW-Krediten in Höhe von 6.609.984 € vorgenommen. Die Tilgung der Kredite konnte durch die Aufnahme eines „Inneren Darlehens“ aus den Rücklagen der Abfallbeseitigung erfolgen.

Der Schuldenstand zum Jahresende 2015 beträgt somit 17.574.835,32 €.

Schuldenstand, Kreditaufnahmen, Tilgungen

i:\Excel5\Haushalt\VorberichtKredite.xls

Jahr	Stand 1.1 Euro	Kreditaufnahme Euro	sonstiger Zu- gang	Tilgung Euro	Stand 31.12. Euro
2004	21.724.619,03	11.400.000,00		874.384,51	32.250.234,52
2005	32.250.234,52	3.185.296,60		1.103.290,55	34.332.240,57
2006	34.332.240,57	1.484.696,59		1.322.535,95	34.494.401,21
2007	34.494.401,21	282.000,00		1.298.309,26	33.478.091,95
2008	33.478.091,95	0,00		3.230.141,87	30.247.950,08
2009	30.247.950,08	0,00		2.430.184,55	27.817.765,53
2010	27.817.765,53	0,00		1.001.937,52	26.815.828,01
2011	26.815.828,01	0,00		1.015.602,42	25.800.225,59
2012	25.800.225,59	0,00		5.383.724,70	20.416.500,89
2013	20.416.500,89	0,00	4.529.097,30	5.564.596,10	19.381.002,09
2014	19.381.002,09	0,00	3.420.000,00	4.292.083,64	18.508.918,45
2015	18.508.918,45	0,00	6.609.984,00	7.544.067,13	17.574.835,32

Kassenlage des Landkreises

Die Kassenlage des Landkreises war im Jahr 2015 als gut zu bezeichnen. Die Zahlungsbereitschaft der Kreiskasse war ständig gewährleistet. Kassenkredite mussten keine in Anspruch genommen werden.

Abgeschlossene Maßnahmen 2015



Kreisstraßen ED 5 / 19; Brückensanierungen zw. St 2584/St 2084 und bei Eitting (BW 538/539/540/551)

LANDKREIS
ERDING

1. Kosten	102.550,01 €
2. Kostenvoranschlag	295.000,00 €
3. Unterschreitung	192.449,99 €

Während der Bauausführung zeigte sich, dass die Tragschicht der Brücke zwischen St 2584/St 2084 nicht erneuert werden musste. Die Maßnahme war nicht zuschussfähig.

Kreisstraße ED 07; Ausbau OD Notzing

1. Kosten	
Landkreis Erding	645.707,19 €
Gemeinde Oberding	161.939,85 €
2. Kostenvoranschlag	
Landkreis Erding	742.000,00 €
Gemeinde Oberding	168.000,00 €
3. Unterschreitung	
Landkreis Erding	96.292,81 €
Gemeinde Oberding	6.060,15 €
4. Finanzierung	
Zuschuss Art. 2 BayGVFG für Lkrs. Erding	204.600,00 €
Zuschuss Art.2 BayGVFG für Oberding	10.400,00 €
Eigenanteil Landkreis Erding	441.107,19 €
Eigenanteil Gemeinde Oberding	151.539,85 €

Aufgrund der hohen Verkehrsbelastung wurde die Ortsdurchfahrt ausgebaut. Der nicht mehr benötigte Regenwasserkanal wurde gleichzeitig stillgelegt. Im Zuge des Ausbaus wurde von der Gemeinde Oberding eine Querungshilfe errichtet und die Gehwege erneuert.



LANDKREIS
ERDING

Kreisstraße ED 7; Sanierung Geh- und Radweg Notzinger Moos

1. Kosten	
Landkreis Erding	280.139,67 €
Gemeinde Oberding	31.801,30 €
2. Kostenvoranschlag	
Landkreis Erding	312.000,00 €
Gemeinde Oberding	41.000,00 €
3. Unterschreitung	
Landkreis Erding	31.860,33 €
Gemeinde Oberding	9.198,70 €

Die Sanierung des G+R wurde im Jahr 2014 durchgeführt und von der Gemeinde Oberding vorfinanziert. Gleichzeitig erfolgte auf Wunsch der Gemeinde der Einbau von Leerrohren, die Mehrkosten hierzu trug die Gemeinde Oberding. Die Maßnahme war nicht zuschussfähig und wurde im Landkreishaushalt in 2015 abgewickelt.

Kreisstraße ED 30; Deckenbau Landkreisgrenze bis Schwaig

1. Kosten	309.406,65 €
2. Kostenvoranschlag	315.000,00 €
3. Unterschreitung	5.593,35 €

In der Fahrbahndecke der Kreisstraße waren im Bereich zwischen Landkreisgrenze und Schwaig starke Ausmagerungen und flächige Risse vorhanden. Aufgrund dessen wurde die Sanierung des Deckenbaus ohne Verstärkung des Fahrbahnaufbaus durchgeführt. Die Maßnahme war nicht förderfähig.



LANDKREIS
ERDING

Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Verwaltungshaushalt

Beim Unterabschnitt 2201 „Realschule Erding“ ergaben sich insgesamt überplanmäßige Ausgaben von rund 84.000 €. Die Ursache für diese Haushaltsüberschreitung lag bei den zu zahlenden Gastschulbeiträgen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr erheblich angestiegen. Die überplanmäßigen Ausgaben konnten im Rahmen des Gesamthaushaltes abgedeckt werden.

Soweit zusätzliche, unabweisbare über- und außerplanmäßige Ausgaben entstanden sind, wurden diese durch Mehreinnahmen oder durch Einsparungen im Rahmen der festgelegten Deckungsfähigkeit gedeckt.

Vermögenshaushalt

Für den Erwerb von unbebauten Grundstücken sind im Jahr 2015 überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 812.000 € angefallen. Dem Kreisausschuss und ggf. auch dem Kreistag wurden die Grundstückskäufe zur Beschlussfassung vorgelegt. Die durch die Gremien genehmigten überplanmäßigen Ausgaben konnten durch die höhere Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt finanziert werden.

Örtliche Rechnungsprüfung

Die Prüfungsfeststellungen wurden den einzelnen Sachgebieten zur Erledigung zugeleitet. Soweit finanzielle Schäden festgestellt wurden, erfolgte eine Meldung an die Vermögenseigenschadenversicherung des Landkreises.

Im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung ergaben sich zum Rechnungsabschluss und zur Buchführung keine Beanstandungen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat am 10.11.2016 einstimmig folgenden Beschluss gefasst:

„Gründe, die der Feststellung und der Entlastung der Jahresrechnung 2015 durch den Kreistag des Landkreises Erding entgegenstehen, sind nicht erkennbar. Dem Kreistag wird empfohlen, die Jahresrechnung 2015 im Sinne des Art. 88 Abs. 3 LkrO festzustellen und die Entlastung zu beschließen“.

Der Kreisausschuss hat in der Sitzung am 30.01.2017 empfohlen, den Jahresabschluss 2015 festzustellen und die Entlastung zu erteilen.