



BESCHLUSSVORLAGE

Z 2

Tagesordnungspunkt: 3

**Haushaltswesen;
Jahresabschluss 2019: Bekanntgabe der Abschlusszahlen**

Anlage(n):

Kreisausschuss am 15.06.2020

Alois-Schieß-Platz 2
85435 Erding

Ansprechpartner/in:
Helmut Helfer

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

Erding, 19.05.2020
Az.:

öffentliche Sitzung

Vorlagebericht: siehe Rückseite

Anmerkungen zu den finanziellen Auswirkungen:

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss des Landkreises für das Jahr 2019 wird wie vorgelegt genehmigt. Alle nicht durch Haushaltsvermerke gedeckten überplanmäßigen und außerplanmäßigen Ausgaben werden genehmigt.

Vorlagebericht:

Gemäß Art. 88 Abs. 2 LKrO ist die Jahresrechnung innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres zu erstellen und sodann dem Kreisausschuss vorzulegen. Anschließend daran kann die örtliche Rechnungsprüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss und durch das Kreisrevisionsamt erfolgen.



LANDKREIS
ERDING

Bei dem inzwischen erstellten Jahresabschluss (Jahresrechnung) für das Jahr 2019 ergeben sich folgende Abschlusszahlen (Sollabschluss):

| I:\Excel5\RechnungAbschlBek2019.xls | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | Verwaltungs- haushalt Euro | Vermögens- haushalt Euro | Gesamthaushalt Euro |
| Einnahmen, Anordnungssoll | 167.741.238,95 | 21.961.222,85 | 189.702.461,80 |
| | | | |
| Neue Haushaltseinnahmereste: | | 1.195.500,00 | 1.195.500,00 |
| | | | |
| Abgänge, Niederschlag. lfd. Jahr u. Kasseneinn.Reste | | | |
| HER Kreditaufnahme | | -5.403.000,00 | -5.403.000,00 |
| KER Mahnggeb. und Säumniszuschläge u.a. | 0,00 | | 0,00 |
| KER Gebühreneinnahmen und Bußgelder | 0,00 | | 0,00 |
| KER Abfallbes.Geb. u. Geb.Selbstanlieferer Dep. | -31.026,71 | | -31.026,71 |
| Summe Abgänge | -31.026,71 | -5.403.000,00 | -5.434.026,71 |
| | | | |
| Gesamteinnahmen | 167.710.212,24 | 17.753.722,85 | 185.463.935,09 |
| | | | |
| | Verwaltungs- haushalt Euro | Vermögens- haushalt Euro | Gesamthaushalt Euro |
| | | | |
| Ausgaben, Anordnungssoll | 164.679.112,24 | 12.435.623,65 | 177.114.735,89 |
| | | | |
| Abgänge Kassenausgabereste: | -250,00 | 0,00 | -250,00 |
| | | | |
| Neue Haushaltsausgabereste | | | |
| Bauunterhalt | 3.031.350,00 | | 3.031.350,00 |
| Kämmerei Zimmerausstattung | | 4.600,00 | 4.600,00 |
| Alois-Schießl-Platz 2 Zimmerausstattung | | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Lange Zeile 10/altes Landratsamt | | 980.196,51 | 980.196,51 |
| Freisinger Straße | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Zulassung EDV Ausstattung | | 4.720,09 | 4.720,09 |
| Führerscheinstelle EDV | | 5.879,74 | 5.879,74 |
| Ausländerwesen EDV Ersatz | | 23.100,00 | 23.100,00 |
| Ausländerwesen EDV Neu | | 12.832,80 | 12.832,80 |
| Brandschutz Abrollbehälter | | 220.489,42 | 220.489,42 |



**LANDKREIS
ERDING**

| | | | |
|---|--|--------------|--------------|
| Brandschutz 2 Wechselladerfahrzeuge | | 469.656,03 | 469.656,03 |
| Feuerwehr Ausbildungsstätte Geräte | | 3.750,00 | 3.750,00 |
| Feuerwehr Service Zentrum Desinfektionsanlage | | 34.957,00 | 34.957,00 |
| Katastrophenschutz EDV | | 12.300,00 | 12.300,00 |
| Integrierte Leitstelle großer Hardwareaustausch | | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| Integrierte Leitstelle großer Hardwareaustausch Planung | | 250.000,00 | 250.000,00 |
| Herzog-Tassilo Realschule EDV | | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Herzog-Tassilo Realschule WLAN | | 184.580,02 | 184.580,02 |
| Realschule Taufkirchen EDV | | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Realschule Taufkirchen EDV WLAN | | 187.973,00 | 187.973,00 |
| Realschule Taufkirchen Schulausstattung | | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Anne-Frank-Gymnasium EDV-Ausstattung | | 13.241,42 | 13.241,42 |
| Anne-Frank-Gymnasium WLAN | | 176.390,71 | 176.390,71 |
| Korbinian-Aigner-Gymnasium WLAN | | 51.000,00 | 51.000,00 |
| Korbinian-Aigner-Gymnasium Küche/Mensa Umbau | | 1.207.500,00 | 1.207.500,00 |
| Dr.-Herbert-Weinberger-Schule EDV-Ausstattung | | 22.771,29 | 22.771,29 |
| Dr.-Herbert-Weinberger-Schule WLAN | | 250.347,36 | 250.347,36 |
| Landwirtschaftsschule WLAN | | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Landwirtschaftsschule Umbau/Erweiterung | | 264.771,43 | 264.771,43 |
| Berufliche Oberschule (FOS) EDV-Ausstattung (Ersatz) | | 60.580,00 | 60.580,00 |
| Berufliche Oberschule (FOS) EDV-Ausstattung | | 328.608,64 | 328.608,64 |
| Berufliche Oberschule (FOS) Schulausstattung | | 7.695,29 | 7.695,29 |
| Berufliche Oberschule (BOS) EDV-Ausstattung (Ersatz) | | 11.258,87 | 11.258,87 |
| Berufliche Oberschule (BOS) EDV-Ausstattung | | 58.496,81 | 58.496,81 |
| Katharina-Fischer-Schule EDV-Ausstattung | | 7.976,97 | 7.976,97 |
| Katharina-Fischer-Schule Testverfahren | | 5.600,00 | 5.600,00 |
| Katharina-Fischer-Schule WLAN | | 86.465,49 | 86.465,49 |
| Förderzentrum Dorfen EDV-Ausstattung | | 14.625,15 | 14.625,15 |
| Förderzentrum Dorfen WLAN | | 67.000,00 | 67.000,00 |
| Freilichtmuseum Erding Translozierung | | 749.372,38 | 749.372,38 |
| Kreismusikschule Breitbandausbau | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Denkmalpflege Investitionszuschüsse | | 19.580,00 | 19.580,00 |
| Jugendhilfe | | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Zuschuss Jugendräume | | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Veterinärwesen Afrikanische Schweinepest | | 44.050,00 | 44.050,00 |
| Veterinärwesen EDV Lizenzen | | 10.800,00 | 10.800,00 |
| Bauordnung EDV | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Kreisstraßen (Allgemein) | | 9.990,25 | 9.990,25 |
| Ausbau St.v 2580/FTO 2.BA | | 762.000,00 | 762.000,00 |
| GRW Isen - Lengdorf 2.BA | | 375.082,58 | 375.082,58 |
| Erneuerung Fahrbahn Eitting | | 15.034,41 | 15.034,41 |
| Ausbau OD Mittbach | | 240.000,00 | 240.000,00 |
| Ausbau OD Steinkirchen | | 500.000,00 | 500.000,00 |



**LANDKREIS
ERDING**

| | | | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Straßenmeisterei Taufkirchen Streuer/Pflug | | 65.000,00 | 65.000,00 |
| Straßenmeisterei Taufkirchen LKW | | 280.000,00 | 280.000,00 |
| Straßenmeisterei Erding Pflug | | 19.500,00 | 19.500,00 |
| Abfallbeseitigung EDV-Ausstattung | | 48.011,53 | 48.011,53 |
| Abfallbeseitigung Durchflussmessgerät | | 2.591,22 | 2.591,22 |
| Abfallbeseitigung Recyclinghöfe Ausstattung | | 30.554,63 | 30.554,63 |
| Abfallbeseitigung Bürocontainer | | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Abfallbeseitigung Recyclinghöfe (Inning, Bockhorn, Moosinning) | | 543.000,00 | 543.000,00 |
| Abfallbeseitigung Recyclinghöfe Ausstattung (DSD) | | 12.757,00 | 12.757,00 |
| Abfallbeseitigung Recyclinghöfe (Inning, Bockhorn, Moosinning/ DSD) | | 125.030,85 | 125.030,85 |
| Fuhrpark Dienstfahrzeug | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| MVV Investitionszuschuss (E-Ticketing) | | 94.011,03 | 94.011,03 |
| MVV Investitionszuschuss Betriebssystem | | 24.000,00 | 24.000,00 |
| Summe neue Haushaltsausgabereste | 3.031.350,00 | 10.721.729,92 | 13.753.079,92 |
| Abgänge Haushaltsausgabereste | | -5.403.630,72 | -5.403.630,72 |
| Gesamtausgaben | 167.710.212,24 | 17.753.722,85 | 185.463.935,09 |
| nachrichtlich Haushaltssumme 2019 | 171.151.000,00 | 23.589.000,00 | 194.740.000,00 |

In den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes ist eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 19.099.529,42 € enthalten. Zusätzlich zu der geplanten Zuführung in Höhe von 15.364.000 € können dem Vermögenshaushalt überplanmäßig 3.753.529,42 € zugeführt werden.

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

| Einnahmen (über 50.000 €) | + mehr/- weniger |
|---|-------------------------|
| Feuerwehr-Service-Zentrum (gesamt) | + 94.099 € |
| Bildungszentrum für Gesundheitsberufe (Miete) | - 100.000 € |
| Gastschulbeiträge Berufsschule | + 149.412 € |
| Klinikum Erstattung Personalkosten (gesamt) | + 173.944 € |
| ÖPNV, Zuweisungen Freistaat | + 153.039 € |
| ÖPNV, Rückzahlung MVV | + 76.947 € |
| Mieteinnahmen | + 159.281 € |
| Überlassenes Gebührenaufkommen (Flughafen) | + 871.885 € |
| Schlüsselzuweisungen | + 392.916 € |
| Grunderwerbsteuer | + 894.046 € |



| Ausgaben (über 50.000 €) | + mehr/- weniger |
|---|-------------------------|
| EDV Wartungsgebühren | - 141.828 € |
| Berufsschule Heizungskosten | - 58.391 € |
| Berufsschule Gastschulbeiträge | - 276.179 € |
| Bildungszentrum für Gesundheitsberufe (Nebenkosten) | + 52.912 € |
| Berufsfachschulen Gastschulbeiträge | - 76.897 € |
| Fachschulen Gastschulbeiträge | + 83.026 € |
| Schülerbeförderung weiterführende Schulen | - 280.006 € |
| Personalausgaben | - 249.221 € |
| Deckungsreserve allgemein | - 260.000 € |
| Sozialhilfe (ohne Verwaltungskosten) | - 97.028 € |
| Jugendhilfe (ohne Verwaltungskosten) (davon 586.821,83 € für unbegleitete minderjährige Kinder/Jugendliche) | + 1.184.468 € |
| Zuschussbedarf SGB II (ohne Verwaltungskosten) | - 973.692 € |

Die um 3.753.529,42 € höhere Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt wird Teils zur Finanzierung des Vermögenshaushaltes benötigt.

Im Vermögenshaushalt wurden neue Haushaltsausgabereste in Höhe von 10.721.729,92 € im Wesentlichen für die Planung und den Umbau der Langen Zeile 10 (980.161,51 €), für die Beschaffung eines Abrollbehälters (220.489,42 €) sowie eines Wechselladerfahrzeuges (469.656,03 €), den großen Hardwareaustausch bei der Integrierten Leitstelle (1.750.000 €), den Umbau der Küche/Mensa im Korbinian-Aigner-Gymnasium (1.207.500 €), den Umbau/Erweiterung des Anne-Frank-Gymnasiums (483.539 €), für das Freilichtmuseum (749.372,38 €), die WLAN-Ausstattung an den Schulen (1.279.365,12 €), die Errichtung verschiedener Recyclinghöfe (731.342 €) und nicht abgeschlossene Straßenbaumaßnahmen (1.878.585,99 €) gebildet.

Zudem wurden Haushaltseinnahmereste in Höhe von 1.195.500 € (Zuschüsse) gebildet.

Der Rücklage können 1.930.712,47 € zugeführt werden. Eine Rücklagenentnahme war in 2019 nicht geplant.

Der Rücklagenstand zum Jahresende 2019 beträgt 5.170.464,36 € (Mindestrücklage 1.565.080 €).



i:\Excel5\Haushalt\VorberichtRücklagenLKrsGraph2020.xls

| | Stand 1.1. Euro | Zuführung Euro | Entnahmen Euro | Stand 31.12. Euro |
|-------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 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 |
| 2016 | 4.680.584,24 | 1.561.547,63 | | 6.242.131,87 |
| 2017 | 6.242.131,87 | | 1.461.098,01 | 4.781.033,86 |
| 2018 | 4.781.033,86 | | 1.541.281,97 | 3.239.751,89 |
| 2019 | 3.239.751,89 | 1.930.712,47 | | 5.170.464,36 |

Verschuldung

Die planmäßigen Tilgungsausgaben für die Kredite beliefen sich auf 1.239.348,78 €. Der Schuldenstand zum Jahresende 2019 beträgt somit 12.648.105,11 € (innere Darlehen).

Schuldenstand, Kreditaufnahmen, Tilgungen (ohne Klinikum)

i:\Excel5\Haushalt\VorberichtKredite.xls

| Jahr | Stand 1.1. Euro | Kreditaufnahme Euro | sonstiger Zugang | Tilgung Euro | Stand 31.12. Euro |
|-------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| 2016 | 17.574.835,32 | 0,00 | | 1.204.692,84 | 16.370.142,50 |
| 2017 | 16.370.142,50 | 0,00 | | 1.271.975,98 | 15.098.166,52 |
| 2018 | 15.098.166,52 | 0,00 | | 1.210.712,63 | 13.887.453,89 |
| 2019 | 13.887.453,89 | 0,00 | | 1.239.348,78 | 12.648.105,11 |



Die Finanzierung des Bildungszentrums für Gesundheitsberufe erfolgte mittels einer Forfaitierung in Höhe von 9.086.183,93 €. Im Jahr 2019 betrug die Tilgung 426.653,53 €.

LANDKREIS
ERDING

Der in 2018 gebildete Haushaltsausgaberest für den Erwerb von Grundstücken in Höhe von 5.403.630,72 € wurde in 2019 in Abgang gebracht, da der Grunderwerb des Jahres 2019 aus dem Haushaltsansatz (3,0 Mio. €) finanziert werden konnte. Der ebenfalls im Jahr 2018 gebildete Haushaltseinnahmerest in Höhe von 5.403.000 € (Kreditaufnahme für den Erwerb von Grundstücken) wurde deshalb ebenfalls 2019 in Abgang gebracht.

Der Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung (7201) und der Unterabschnitt 7202 (DSD) schließen folgendermaßen ab:

| Abschluss 2019 Abfallwirtschaft | | | | |
|---|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| I:\Excel5\Rechnung\Abfallbeseit\Abschluss2019.xls | | | | |
| Unterabschnitt | Bezeichnung | Einnahmen 2019 | Ausgaben 2019 | Zuschussbedarf 2019 |
| 7200 | Fachbereichsleitung Abfall | 0 | 21.401 | -21.401 |
| 7201 | Entsorgungswirtschaft | 9.180.823 | 2.733.020 | 6.447.803 |
| 7202 | DSD Recyclinghöfe | 632.087 | 632.087 | 0 |
| 7203 | Müllverbrennung u. Umladestation | 28.645 | 3.117.289 | -3.088.644 |
| 7204 | Abfall zur Verwertung | 1.686.550 | 4.850.740 | -3.164.190 |
| 7205 | Deponie Unterriesb. Nachsorge | 1.100 | 174.541 | -173.441 |
| 7207 | Deponie Isen Nachsorge | 114.944 | 114.944 | 0 |
| 7208 | Ehem. Deponie Köglreit | 0 | 126 | -126 |
| | Abgleich | 11.644.148 | 11.644.148 | 0 |

Rücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Im Jahr 2019 war eine Entnahme aus der Rücklage zum Ausgleich von Gebührenschwankungen in Höhe von 167.039,66 € notwendig. Insgesamt belaufen sich die Rückstellungen aus Gebührenschwankungen zum Jahresende 2019 auf 11.239.673,35 €. Dieser Betrag wird in den kommenden Jahren zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes Abfallbeseitigung und zur Sanierung der Deponie Unterriesbach verwendet.

| i:\Excel5\Haushalt\VorberichtRückstellGebührenschwank.xls | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Jahr | Stand 1.1. | Zuführung | Entnahmen | Stand 31.12. |
| 2009 | 2.245.958,09 | 29.060,34 | 249.530,11 | 2.025.488,32 |
| 2010 | 2.025.488,32 | 1.429.528,56 | | 3.455.016,88 |



| | | | | |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 2011 | 3.455.016,88 | 869.535,82 | | 4.324.552,70 |
| 2012 | 4.324.552,70 | 1.592.760,49 | | 5.917.313,19 |
| 2013 | 5.917.313,19 | 1.743.602,47 | | 7.660.915,66 |
| 2014 | 7.660.915,66 | 979.925,80 | | 8.640.841,46 |
| 2015 | 8.640.841,46 | 973.981,06 | | 9.614.822,52 |
| 2016 | 9.614.822,52 | 1.056.263,50 | 0,00 | 10.671.086,02 |
| 2017 | 10.671.086,02 | 812.798,24 | 8.245,26 | 11.475.639,00 |
| 2018 | 11.475.639,00 | 0,00 | 68.925,99 | 11.406.713,01 |
| 2019 | 11.406.713,01 | 0,00 | 167.039,66 | 11.239.673,35 |

Rücklage Rekultivierung und Nachsorge Deponie Isen

Zur Finanzierung der Kosten für die Nachsorge der Deponie war im Jahr 2019 eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 114.943,56 € notwendig.

Ende 2019 betrug die Rücklage für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie damit 7.472.812,60 €.

i:\Excel5\Haushalt\RechnungRückstellDeponie.xls

| Jahr | Stand 1.1. Euro | Zuführung Euro | Entnahmen Euro | Stand 31.12. Euro |
|------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 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 |
| 2016 | 8.027.994,56 | 38.848,22 | 158.067,94 | 7.908.774,84 |
| 2017 | 7.908.774,84 | 3.346,73 | 156.681,52 | 7.755.440,05 |
| 2018 | 7.755.440,05 | 0,00 | 167.683,89 | 7.587.756,16 |
| 2019 | 7.587.756,16 | 0,00 | 114.943,56 | 7.472.812,60 |

Rücklage für die zuschussfinanzierten Investitionen (Recyclinghöfe)

Aufgrund der Haushaltsvorschriften sind die Abschreibungen für zuschussfinanzierte Investitionen einer Sonderrücklage zuzuführen. Der Abschreibungszeitraum endete zum 31.12.2015. Ende 2019 betrug die Rückstellung für die zuschussfinanzierten Investitionen 253.049,81 €.

i:\Excel5\Haushalt\VorberichtRückstellAbfzuschußfinanz.xls

| Jahr | Stand 1.1. Euro | Zuführung Euro | Entnahmen Euro | Stand 31.12. Euro |
|------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 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 |
| 2016 | 251.833,51 | 1.203,10 | 0,00 | 253.036,61 |
| 2017 | 253.036,61 | 106,95 | 93,75 | 253.049,81 |
| 2018 | 253.049,81 | 0,00 | 0,00 | 253.049,81 |
| 2019 | 253.049,81 | 0,00 | 0,00 | 253.049,81 |

UA 7202 Abfallbeseitigung DSD

Der Unterabschnitt DSD ist kameralistisch abgeglichen. In 2019 war eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 44.150,96 € notwendig. Der Rücklagenstand am Jahresende 2019 betrug 404.217,75 €.

i:\Excel5\Haushalt\VorberichtRückstellDSD.xls

| Jahr | Stand 1.1. | Zuführung | Entnahmen | Stand 31.12. |
|------|------------|-----------|------------|--------------|
| 2009 | 657.590,16 | 5.082,28 | 573.242,19 | 89.430,25 |
| 2010 | 89.430,25 | 27.767,78 | | 117.198,03 |
| 2011 | 117.198,03 | 47.824,34 | | 165.022,37 |
| 2012 | 165.022,37 | 25.466,72 | | 190.489,09 |
| 2013 | 190.489,09 | 87.296,72 | | 277.785,81 |
| 2014 | 277.785,81 | 77.132,80 | | 354.918,61 |
| 2015 | 354.918,61 | 37.280,21 | 0,00 | 392.198,82 |
| 2016 | 392.198,82 | 27.393,97 | 0,00 | 419.592,79 |
| 2017 | 419.592,79 | 159,30 | 14.738,51 | 405.013,58 |
| 2018 | 405.013,58 | 43.355,13 | 0,00 | 448.368,71 |
| 2019 | 448.368,71 | 0,00 | 44.150,96 | 404.217,75 |



Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Verwaltungshaushalt

Für folgende Ausgaben wurden überplanmäßig Mittel (mehr als 50.000 €) bereitgestellt:

| | |
|--|-------------|
| Bildungszentrum für Gesundheitsberufe Die Nebenkostenabrechnung für die Monate Oktober bis Dezember 2018 erfolgte in 2019 | 52.911,89 € |
| Jugendhilfe (ohne Verwaltungskosten) davon 586.821,83 € für unbegleitete minderjährige Kinder/Jugendliche | 1.184.468 € |

Die Mehrkosten konnten im Rahmen des Gesamthaushaltes gedeckt werden.

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

Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt sind für die Gewährung eines Kredites an das MVZ Landkreis Erding gGmbH außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 380.000 € angefallen.

Für die Errichtung von zehn E-Ladestationen sind außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 119.319,66 € angefallen (Die Ausgaben waren ursprünglich in 2018 im Verwaltungshaushalt angesetzt, die Ladestationen sind jedoch als Betrieb gewerblicher Art zu führen).

Schlussbemerkung

Die Abwicklung des Haushaltes 2019 verlief positiv. Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben lagen jeweils in dem Rahmen, für den ein Genehmigungsbeschluss möglich ist, so dass ein Nachtragshaushalt nicht erforderlich war.