



# Landkreis Erding

## Haushaltssatzung Vorbericht Haushaltsplan

**Jahr  
2022**

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung.....	3
Beschlüsse, Genehmigung, Veröffentlichung.....	6
Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit.....	7
Vorbericht.....	8
Vorbericht Klinikum.....	69
Beteiligungsbericht.....	70
Grundstücksverzeichnis.....	78
Liegenschaftsverzeichnis.....	83
Übersicht Vermögen.....	85
Übersicht Rücklage.....	97
Übersicht Schulden.....	98
Gesamtübersicht Vermögen.....	100
Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben.....	1
Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben nach Unterabschnitten.....	5
Haushaltsquerschnitt.....	25
Gruppierungsübersicht.....	29
Verwaltungshaushalt.....	58
Vermögenshaushalt.....	419
Finanzplan.....	622
Verzeichnis der Deckungsringe.....	630
Verzeichnis der freiwilligen Aufgaben.....	636
Verzeichnis der Inneren Verechnungen.....	646
Investitionsprogramm.....	650
Stellenpläne .....	708
Wirtschaftsplan Klinikum.....	1
Stellenplan Klinikum.....	70
Wirtschaftsplan proMed GmbH.....	1
Stellenplan proMed GmbH .....	22
Wirtschaftsplan MVZ Landkreis Erding.....	1
Stellenplan MVZ Landkreis Erding.....	41

# HAUSHALTSSATZUNG

## des Landkreises Erding für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des Art. 57 ff. der Landkreisordnung erlässt der Landkreis Erding folgende Haushaltssatzung:

### § 1

- (1) Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

im Verwaltungshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	196.927.100 €
------------------------	--------------------------------------	---------------

und

im Vermögenshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	53.053.700 €
----------------------	--------------------------------------	--------------

- (2) Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan des Klinikums Landkreis Erding für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

im Erfolgsplan	in den Erträgen mit	95.175.051 €
	in den Aufwendungen mit	100.320.976 €

und

im Vermögensplan	in den Einnahmen und den Ausgaben mit je	15.042.261 €
------------------	---	--------------

## § 2

- (1) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 20.000.000 € festgesetzt.
- (2) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nach dem Vermögensplan des Klinikums Landkreis Erding wird auf 0 € festgesetzt.

## § 3

- (1) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf 0,00 € festgesetzt.
- (2) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Klinikums Landkreis Erding wird auf 0,00 € festgesetzt.

## § 4

- (1) Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs, der nach Art. 18 ff. FAG als Kreisumlage auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinde umzulegen ist, wird auf 113.987.604 € festgesetzt.
- (2) Die Kreisumlage wird aus den nachstehenden Steuerkraftzahlen und Schlüsselzuweisungen bemessen:

a) Steuerkraftzahlen: (Feststellung des Bayer. Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung )	
Grundsteuer A	1.514.793 €
Grundsteuer B	13.878.984 €
Gewerbesteuer	91.697.065 €
Gemeindeeinkommensteuerbeteiligung	89.246.362 €
Umsatzsteuerbeteiligung	10.603.194 €
b) 80 v.H. der Schlüsselzuweisungen, auf die Städte und Gemeinden im Jahre 2020 Anspruch hatten	12.266.532 €
Summe der Umlagegrundlagen	219.206.930 €

- (3) Der Umlagesatz für die Kreisumlage wird nach Art.18 Abs. 3 FAG auf einheitlich 52,00 v.H (Dreiundfünfzig 0/100) festgesetzt.

**§ 5**

- (1) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 2.000.000 € festgesetzt.
- (2) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan des Klinikums Landkreis Erding wird auf 13.300.000 € festgesetzt.

**§ 6**

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2022 in Kraft.

Erding, den \_\_\_\_\_  
Landkreis Erding

Martin Bayerstorfer  
Landrat

## **Werdegang der Haushaltssatzung 2022**

### **1. Kreistagsbeschlüsse gem. Art. 59 Abs. 1 LKrO:**

Öffentliche Sitzung des Kreistages vom 13.12.2021.  
Mitglieder des Kreistages:

1. Genehmigung der Haushaltssatzung mit : Stimmen.
2. Genehmigung der Stellenpläne mit : Stimmen.
3. Genehmigung des Investitionsprogrammes mit : Stimmen.
4. Genehmigung des Finanzplanes mit : Stimmen.
5. Die Kreisumlage wird mit 52,00 % festgesetzt mit : Stimmen.

### **2. Rechtsaufsichtliche Würdigung / Genehmigung:**

Würdigung durch die Regierung von Oberbayern als Rechtsaufsichtsbehörde mit Regierungsschreiben vom \_\_\_\_\_.2022, Az.Nr.: \_\_\_\_\_

### **3. Amtliche Bekanntmachung und öffentl. Auflage:**

Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt des Landratsamtes Erding vom \_\_\_\_\_.2022 amtlich bekanntgemacht. Sie liegt samt Anlagen bis zur nächsten amtlichen Bekanntmachung einer Haushaltssatzung im Landratsamt, Zimmer 107, gemäß § 4 BekV öffentlich zugänglich zur Einsicht bereit.

## Anordnungen für die Ausführung des Haushalts: Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

### Budgetierung

Für die wirtschaftlichen Einheiten (Sachgebiete, Schulen, Stabstellen usw.) des Landkreises wird mit den jeweils zugeordneten Unterabschnitten bzw. Anordnungsdienststellen des Verwaltungshaushaltes ein Vollkostenbudget gebildet.

Dies bedeutet, dass die Ausgaben innerhalb der Budgetgruppen (Personalkosten Gr. 4, Sachkosten Gr. 5, Sachkosten Gr. 6 und Produkteinzelkosten Gr. 7) gegenseitig deckungsfähig sind.

Hierbei wird auf die Dienstanweisung Dezentrale Ressourcenverantwortung hingewiesen. Zur Überwachung ihrer Budgets erhalten die wirtschaftlichen Einheiten monatlich einen Budgetbericht.

Folgende einzelne Bereiche sind zusätzlich jeweils in sich gegenseitig deckungsfähig:

<b>Verwaltungs- haushalt</b>		
Gruppierung	4	Personalausgaben (gesamte Hauptgruppe)
Gruppierung	5010/5011	Bauunterhalt (die Mittel sind zudem übertragbar)
Gruppierung	5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen
Gruppierung	5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken
Gruppierung	5210	Zimmerausstattungen
Gruppierung	5220	Arbeitsgeräte und -maschinen, Beschaffung
Gruppierung	5221	Arbeitsgeräte und -maschinen, Beschaffung EDV
Gruppierung	5271	Schulausstattung, EDV (die Mittel sind zudem übertragbar)
Gruppierung	6322/6374	EDV-Kosten an Dritte/Wartungsgebühren
Gruppierung	6521	Fernsprechgebühren
Gruppierung	6722	Gastschulbeiträge

Ebenfalls sind im Vermögenshaushalt folgende Budgets gegenseitig deckungsfähig:

<b>Vermögens- haushalt</b>		
Gruppierung	9340 - 9396	Beschaffung Schulausstattung, nur innerhalb der jeweiligen Schule
Gruppierung	9340 - 9382	Beschaffung von EDV, Büromöbel, Arbeitsgeräte für das Landratsamt
Gruppierung	94, 95, 96	innerhalb des jeweiligen Unterabschnittes
Unterabschnitt	1601,1604	Integrierte Leitstelle
Abschnitt	65, 88	Kreisstraßen Vermögenshaushalt/Gründerwerb/-besitz
Unterabschnitt	7200, 7201, 7202, 7203	Abfallwirtschaft Vermögenshaushalt
Unterabschnitt	7700, 7710, 7711, 7911	Öffentliche Einrichtungen Vermögenshaushalt
Unterabschnitt	9121	Kredit-Tilgungen