

Doppischer Budgethaushalt

Landkreis Mühldorf a. Inn

2026



Inhaltsverzeichnis Haushalt 2026

1. Allgemeiner Teil

| | |
|---|-----|
| Vorbericht..... | I |
| Power Point Präsentation..... | 4 |
| Haushaltssatzung 2026..... | 67 |
| Übersicht Kreditermächtigungen aus Vorjahren..... | 70 |
| Gesamthaushalt: Ergebnis- und Finanzhaushalt..... | 71 |
| Übersicht der Budgetfestlegung nach Organisationen..... | 74 |
| Schlussbilanz..... | 90 |
| Investitionsprogramm | 91 |
| Unterhaltsmaßnahmen | 101 |
| Freiwillige/Vertragliche Leistungen..... | 106 |
| Mitgliedschaften..... | 116 |

2. Haushaltsansätze

| | |
|---|-----|
| Budget Geschäftsbereich Z – Teilhaushalt 1..... | 122 |
| Budget Geschäftsbereich 1 – Teilhaushalt 2..... | 159 |
| Budget Geschäftsbereich 2 – Teilhaushalt 3..... | 197 |
| Budget Geschäftsbereich 3 – Teilhaushalt 4..... | 228 |
| Budget Geschäftsbereich 4 – Teilhaushalt 5..... | 253 |
| Budget Geschäftsbereich 5 – Teilhaushalt 6..... | 267 |
| Budget Geschäftsbereich 6 – Teilhaushalt 7..... | 288 |

3. Anlagen/Übersichten

| | |
|--|-----|
| Übersicht interne Leistungsbeziehungen..... | 306 |
| Übersicht Zweckbindungsringe..... | 309 |
| Kostenstellenübersicht..... | 311 |
| Organisationsplan Stand 01.11.2025..... | 312 |
| Übersichten nach KommHV-Doppik: | |
| a) Haushaltsquerschnitt..... | 313 |
| b) Bürgschaften..... | 319 |
| c) Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit..... | 320 |
| d) Rückstellungsübersicht..... | 323 |
| e) Verpflichtungsermächtigungsübersicht..... | 324 |
| f) Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen..... | 325 |
| g) Kreisumlageübersicht..... | 330 |
| Vergleich Kreisumlageübersicht..... | 331 |
| Übersicht zur Beurteilung der Finanzlage der Gemeinden..... | 332 |
| Organigramm Beteiligungen..... | 333 |
| Haushaltsdeckungsvermerke..... | 334 |
| Investitionsprogramm..... | 338 |
| Stellenplan..... | 340 |

VORBERICHT

zum Haushaltsplan des Landkreises Mühldorf a. Inn für das

Haushaltsjahr 2026

| Inhaltsverzeichnis | Seite |
|--|-------|
| 1. Allgemeines - Strukturdaten des Landkreises Mühldorf a. Inn | I |
| 2. Steuer- und Umlagekraft (in €)..... | II |
| 3. Arbeitsmarkt..... | IV |
| 4. Der kommunale Finanzausgleich 2026 | VI |
| 4.1 Kreisumlage | X |
| 4.2 Bezirksumlage | XIII |
| 5. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026..... | XIII |
| 5.1 Geschäftsbereich Z Herr Thomas Perzl – Teilhaushalt 1 | XIV |
| 5.2 Geschäftsbereich 1 Herr Patrick Schumann – Teilhaushalt 2 | XX |
| 5.3 Geschäftsbereich 2 Frau Claudia Holzner – Teilhaushalt 3 | XXX |
| 5.4 Geschäftsbereich 3 Herr Dr. Benedikt Burkardt – Teilhaushalt 4 | XXXIV |
| 5.5 Geschäftsbereich 4 Herr Bernhard Wieslhuber – Teilhaushalt 5..... | XLI |
| 5.6 Geschäftsbereich 5 Herr Dr. Robert Kirmair – Teilhaushalt 6 | XLIV |
| 5.7 Geschäftsbereich 6 Frau Birgit Franz – Teilhaushalt 7 | XLVI |
| 6. Finanzdaten – Bilanz – Schulden..... | LIII |
| 6.1 Kassenlage des Haushaltsjahres 2025 | LV |
| 6.2 Dauernde Leistungsfähigkeit..... | LV |
| 7. Fazit / Ziel | LVI |
| 7.1 Orientierungsdaten..... | LVII |
| 7.2 Risiken | LVIII |
| 7.3 Schlussbemerkung..... | LX |

HAUSHALT 2026

Vorbericht

Vorbericht Haushalt 2026 Landkreis Mühldorf a. Inn

1. Allgemeines - Strukturdaten des Landkreises Mühldorf a. Inn

Einwohner

Der Landkreis Mühldorf a. Inn hatte zum 31.12.2024 insgesamt 122.037 Einwohner. Damit folgt die Einwohnerzahl dem Trend der Vorjahre und ist angestiegen.

Bevölkerungsstand jeweils am:

| | |
|------------|------------|
| 31.12.2013 | 109.227 EW |
| 31.12.2014 | 110.296 EW |
| 31.12.2015 | 112.034 EW |
| 31.12.2016 | 113.222 EW |
| 31.12.2017 | 114.486 EW |
| 31.12.2018 | 115.250 EW |
| 31.12.2019 | 115.872 EW |
| 31.12.2020 | 116.483 EW |
| 31.12.2021 | 117.606 EW |
| 31.12.2022 | 120.317 EW |
| 31.12.2023 | 121.263 EW |
| 31.12.2024 | 122.037 EW |

Gemeinden

insgesamt: 31 Gemeinden

| | | | |
|-------|-----------------------------|-------|------------------|
| | 9 Einheitsgemeinden | | 3 Städte |
| Davon | 9 Verwaltungsgemeinschaften | Davon | 4 Marktgemeinden |
| | 1 gemeindefreies Gebiet | | 24 Gemeinden |

±

Fläche (Stand: 01.01.2025)

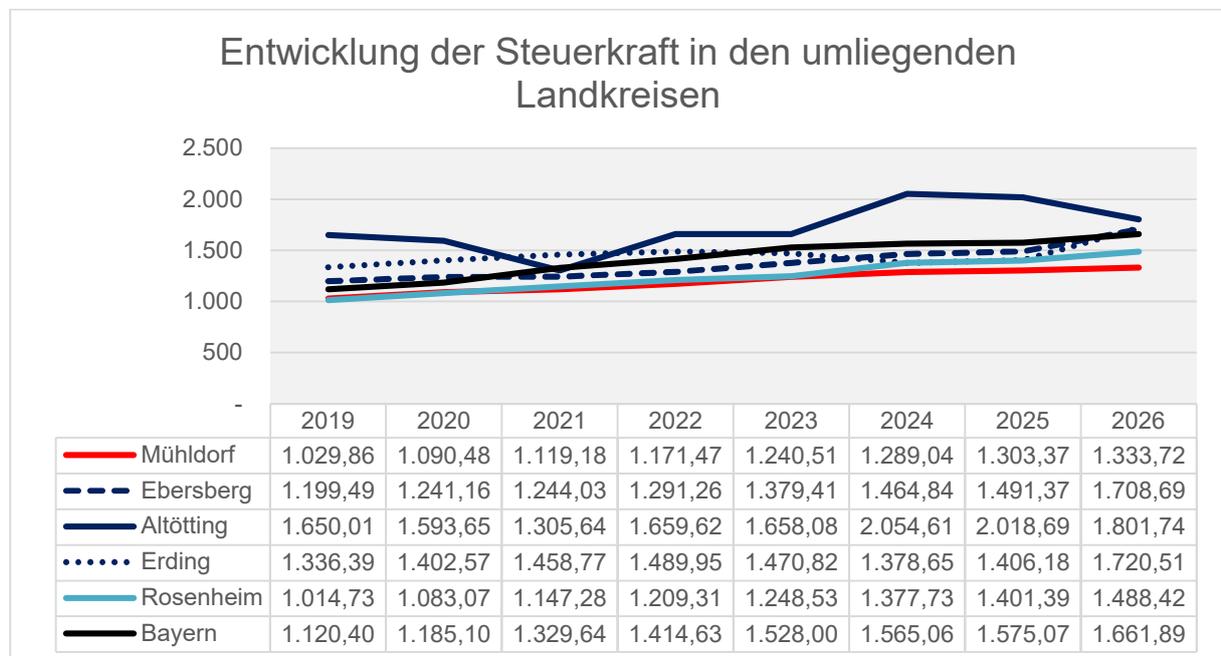
| | | |
|---------------------------|---|------------------------|
| insgesamt | = | 805,31 km ² |
| kreisangehörige Gemeinden | = | 798,19 km ² |
| gemeindefreie Gebiete | = | 7,12 km ² |

Straßenlängen (Stand: 01.01.2025)

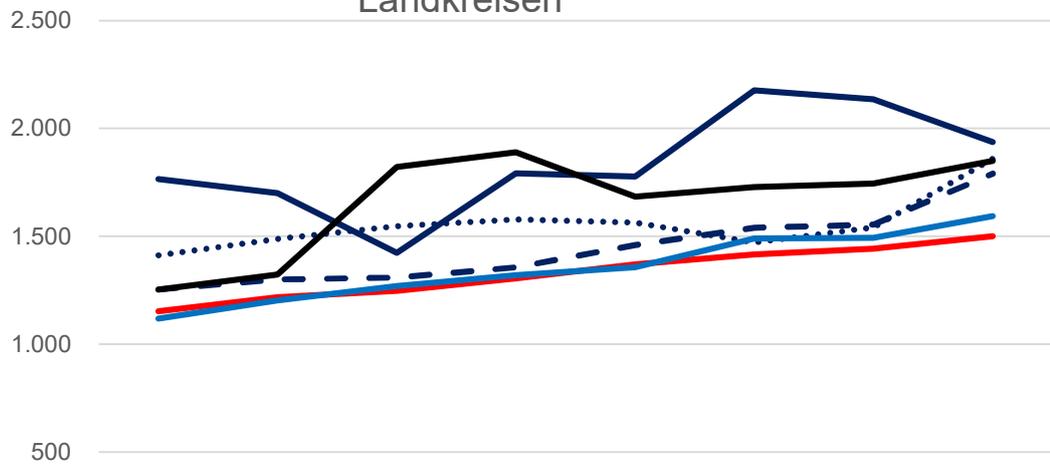
| | | |
|---------------------|---|-------------------|
| a) Kreisstraßen | = | 289,645 km |
| b) Staatsstraßen | = | 176,021 km |
| c) Bundesstraßen | = | 61,261 km |
| d) Bundesautobahnen | = | 39,556 km |
| gesamt: | | <u>566,483 km</u> |

2. Steuer- und Umlagekraft (in €)

Entwicklung der Steuerkraft und der Umlagekraft bisher:

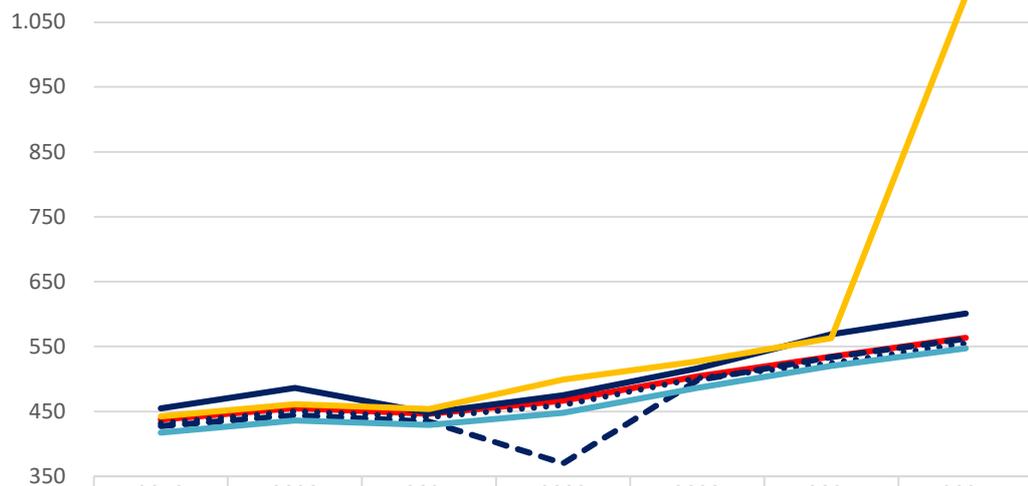


Entwicklung der Umlagekraft in umliegenden
Landkreisen



| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| — Mühldorf | 1.152,81 | 1.217,40 | 1.247,70 | 1.305,26 | 1.369,62 | 1.416,53 | 1.442,76 | 1.500,25 |
| - - - Ebersberg | 1.253,81 | 1.299,64 | 1.309,64 | 1.355,94 | 1.459,62 | 1.540,03 | 1.554,53 | 1.791,16 |
| — Altötting | 1.765,88 | 1.700,20 | 1.424,40 | 1.792,11 | 1.776,72 | 2.177,51 | 2.134,97 | 1.936,33 |
| Erding | 1.412,20 | 1.488,57 | 1.546,87 | 1.578,27 | 1.563,68 | 1.472,27 | 1.540,93 | 1.860,03 |
| — Rosenheim | 1.119,24 | 1.203,31 | 1.269,61 | 1.319,68 | 1.356,75 | 1.490,00 | 1.493,45 | 1.593,64 |
| — Bayern | 1.253,95 | 1.322,19 | 1.821,44 | 1.889,75 | 1.683,40 | 1.728,40 | 1.744,25 | 1.849,24 |

Entwicklung der Finanzkraft in umliegenden Landkreisen



| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| — Mühldorf | 437,83 | 455,20 | 446,62 | 466,37 | 503,82 | 534,55 | 563,85 |
| - - - Ebersberg | 427,82 | 444,53 | 434,83 | 370,31 | 498,31 | 534,17 | 562,09 |
| — Altötting | 454,86 | 486,47 | 447,92 | 475,01 | 516,41 | 568,76 | 601,24 |
| Erding | 432,01 | 450,50 | 441,29 | 460,04 | 501,45 | 524,84 | 555,32 |
| — Rosenheim | 417,49 | 436,02 | 429,11 | 447,99 | 486,25 | 520,36 | 547,62 |
| — Bayern | 442,48 | 461,19 | 453,95 | 498,99 | 527,17 | 562,76 | 1.090,20 |

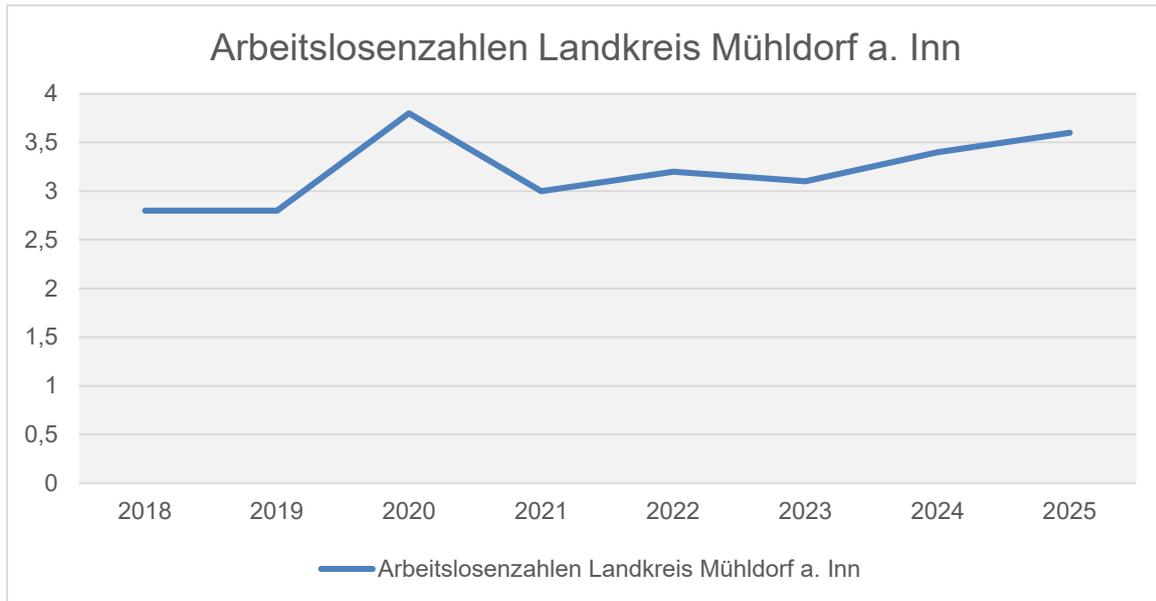
Die Steuer- und Umlagekraft des Landkreises Mühldorf a. Inn ist schwächer als die der angrenzenden Landkreise Erding und Altötting. Im gesamt-bayerischen Vergleich liegen die Werte deutlich unter dem Durchschnitt.

- **Steuerkraft:** Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Einkommensteuer, Umsatzsteuerbeteiligung. Die Steuerkraft eines Landkreises setzt sich aus den für seine Gemeinden geltenden Steuerkraftzahlen (Art. 4 Bay FAG) zusammen. Diese sind nivellierte Steuereinnahmen, die die Einnahmemöglichkeiten der Gemeinden widerspiegeln, und zwar vor Durchführung des kommunalen Finanzausgleichs.
- **Umlagekraft:** Die Landkreise erheben ihre Kreisumlage auf Grundlage der Steuerkraft der kreisangehörigen Gemeinden und aus 80 % der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen des dem Erhebungsjahr vorangegangenen Haushaltsjahres. Die Summe dieser beiden Umlagegrundlagen bezeichnet man als Umlagekraft. Über den Faktor Schlüsselzuweisungen sind in der Umlagekraft die Auswirkungen des kommunalen Finanzausgleichs mit enthalten.
- **Finanzkraft:** Die Finanzkraft stellt die nivellierten Einnahmen nach Durchführung des Finanzausgleichs dar und ist damit die Kennzahl für die Ausgleichswirkung des kommunalen Finanzausgleichs. Bei den Landkreisen werden anstelle der Steuerkraftzahlen nivellierte Umlageeinnahmen angesetzt. Sie errechnen sich aus den Umlagegrundlagen multipliziert mit den landesdurchschnittlichen Umlagesätzen der Landkreise. Dabei werden bei Landkreisen neben der Bezirksumlage auch die Krankenhausumlage in Abzug gebracht.

3. Arbeitsmarkt

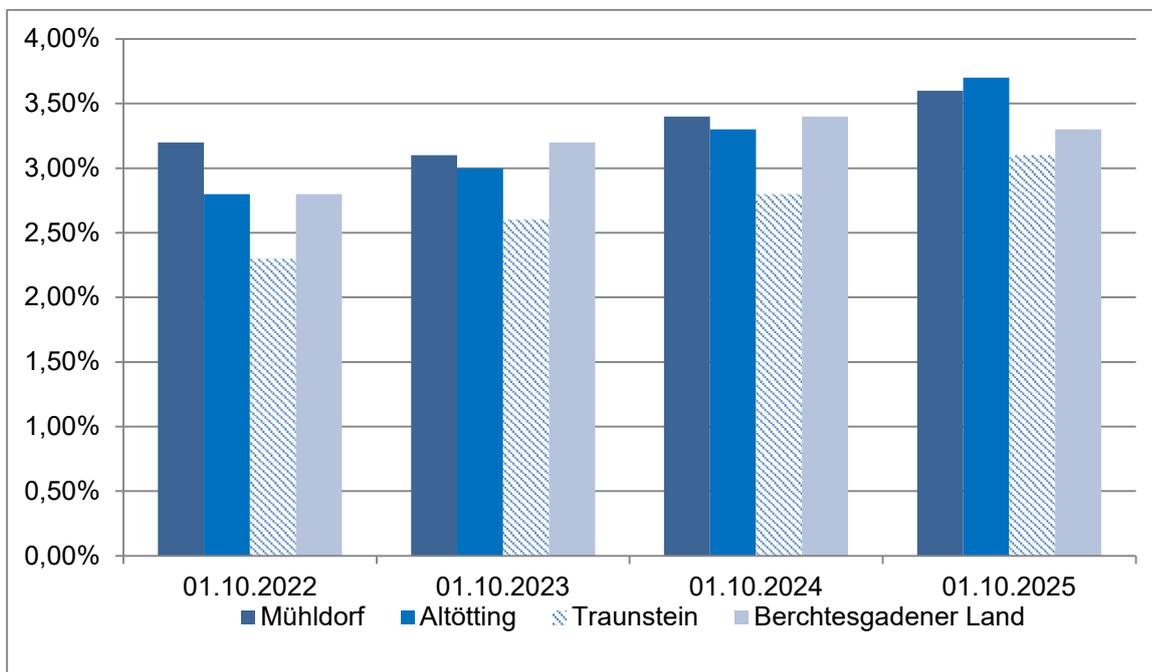
Entwicklung der Arbeitslosenzahlen im Landkreis Mühldorf a. Inn (Stichtag jeweils der 01.10. des Jahres) Quelle: Arbeitsmarktreport Bundesagentur f. Arbeit Oktober 2025, Mühldorf a. Inn

| Arbeitslose | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Insgesamt | 1.965 | 1.836 | 1.864 | 2.490 | 1.967 | 2.107 | 2.129 | 2.359 | 2.536 |
| davon: Männer | 1.043 | 1.000 | 1.019 | 1.409 | 1.045 | 1.093 | 1.131 | 1.243 | 1.403 |
| Frauen | 922 | 836 | 845 | 1.181 | 922 | 1.014 | 1.030 | 1.116 | 1.133 |
| daraus: Ausländer | 503 | 472 | 476 | 682 | 516 | 744 | 716 | 841 | 858 |



Arbeitslosenquote der Landkreise des Agenturbezirks im Vergleich

Der Agenturbezirk Traunstein besteht seit dem 01.10.2012 aus den vier Landkreisen Altötting, Berchtesgadener Land, Mühldorf a. Inn und Traunstein. Der Landkreis Mühldorf a. Inn ist vom Agenturbereich Pfarrkirchen nach Traunstein gewechselt.



Die Arbeitslosenquote im Landkreis Mühldorf betrug im Oktober 2025 3,6 Prozent, das ist eine Erhöhung um 0,2 Prozentpunkte im Vorjahresvergleich. 2.536 Menschen waren im Oktober 2025 arbeitslos gemeldet, 177 mehr als im Oktober 2024.

4. Der kommunale Finanzausgleich 2026

Die Kommunalen Spitzenverbände haben sich am 30.10.2025 mit Staatsminister Albert Füracker und Staatsminister Joachim Herrmann im Beisein der Vorsitzenden des Ausschusses für Staatshaushalt und Finanzfragen des Bayerischen Landtags, MdL Josef Zellmeier und MdL Bernhard Pohl, sowie von Staatsminister Hubert Aiwanger über den kommunalen Finanzausgleich 2026 verständigt.

Die Finanzausgleichsleistungen 2026 steigen um 7,1 % bzw. 845,8 Mio. € auf insgesamt 12,83 Mrd. €. Die darin enthaltenen reinen Landesleistungen steigen gegenüber dem Vorjahr um 7,4 % bzw. 855,5 Mio. € auf 12,38 Mrd. €. Der Kommunalanteil am allgemeinen Steuerverbund wird Jahr 2026 um 0,3 Prozentpunkte auf 13,3 % und im Jahr 2027 um weitere 0,2 Prozentpunkte auf 13,5 % angehoben. Dadurch ergibt sich eine dauerhafte strukturelle Verbesserung für die Kommunen. Der Kommunalanteil steigt dadurch innerhalb kurzer Zeit um 0,75 Prozentpunkte, von 12,75 % (2024) auf 13,5 % (2027). Davor ist der Kommunalanteil zuletzt im Jahr 2013 angehoben worden.

Darüber hinaus wurde eine Einigung über den Kommunalanteil am Sondervermögen Infrastruktur des Bundes im Rahmen des Doppelhaushalts 2026/2027 erzielt. Vereinbart wurde ein Korridor von 60 - 70 % über die gesamte Laufzeit des Sondervermögens. Im Jahr 2026 werden den Kommunen rd. 3,9 Mrd. € (davon 2,9 Mrd. € über mehrere Jahre abrufbar) sowie im Jahr 2027 weitere rd. 1,1 Mrd. € aus dem Sondervermögen bereitgestellt.

Für die Kreishaushalte 2026 gelten die nachfolgenden Ergebnisse des Spitzengesprächs; vgl. die Übersichten zum kommunalen Finanzausgleich 2026 und zur Verwendung des Kommunalanteils am Sondervermögen Infrastruktur in den Jahren 2026 und 2027, Anlagen 1 und 2):

- Die Schlüsselzuweisungen steigen 2026 um rd. 131,1 Mio. € auf 4,98 Mrd. € (+ 2,7 %). Die Landkreisschlüsselzuweisungen steigen von 1.747,9 Mio. € in 2025 auf 1.793,4 Mio. € (+ 45,5 Mio. €). Ausgangspunkt der Finanzausgleichsverhandlungen war ein Rückgang des allgemeinen Steuerverbunds um - 63,5 Mio. € und eine zunächst vorgesehene Umschichtung zu Lasten der Schlüsselmasse von weiteren 50 Mio. €. Durch die Anhebung des Verbundanteils auf 13,3 %, den Ausgleich der zunächst vorgesehenen Umschichtung durch staatliche Haushaltsmittel und eine weitere Umschichtung zu Gunsten der Schlüsselzuweisungen von 45 Mio. € konnte im Ergebnis ein Anstieg der Schlüsselmasse um 131,1 Mio. € bzw. 2,7 % erreicht werden.

- Die Landratsämter erhalten für die Erfüllung ihrer staatlichen Aufgaben außerhalb des kommunalen Finanzausgleichs im Doppelhaushalt 2026/2027 insgesamt 248,5 neue Stellen. Davon sind 106,5 Stellen zum 01.01.2027 und die restlichen 142 Stellen zum 01.10.2027 besetzbar. Für das Jahr 2028 wird die Bereitstellung von weiteren 142 Stellen angestrebt.

- Die Mittel für die Förderung des kommunalen Hochbaus (Art. 10 BayFAG) werden auf 1,37 Mrd. € erhöht. Die zusätzlichen 300 Mio. € stammen aus dem Sondervermögen Infrastruktur.
- Zusätzlich ist eine Pauschale in Höhe von 10 % der regulären Zuweisungen zur Verringerung der kommunalen Eigenanteile vorgesehen. Hierfür werden bereits im Jahr 2026 für die kommenden vier Jahre Mittel in Höhe von insgesamt 900 Mio. € bereitgestellt.
- Der Ansatz für die Krankenhausinvestitionsförderung wird auf dem Niveau von 800 Mio. € fortgeführt. Hinzu kommen im Jahr 2026 Bundesmittel in Höhe von 100 Mio. € aus dem Sondervermögen Infrastruktur, durch die eine Erhöhung der Krankenhausumlage im Jahr 2026 abgewendet werden konnte. Die Krankenhausumlage 2026 reduziert sich abrechnungsbedingt um 9,8 Mio. € (- 2,4 %) auf 397,4 Mio. €.

Weitere Schwerpunkte des Spitzengesprächs waren:

- Die Zuweisungen an die Bezirke werden 2026 um 480 Mio. € bzw. 57,4 % auf 1,316 Mrd. € erhöht. Damit wird die Finanzausstattung der Bezirke gestärkt und die Umlagezahler werden entlastet.
- Die allgemeinen Finanzausweisungen nach Art. 7 BayFAG für staatliche und übertragene Aufgaben belaufen sich 2026 auf insgesamt rd. 953 Mio. € (+ 4,6 % bzw. + 42 Mio. €). Die Mittel für die Finanzausweisungen nach Art. 9 BayFAG werden aufgrund der voraussichtlichen Einwohnerentwicklung und der Ergebnisse des Zensus 2022 um 1,0 Mio. € auf 69,5 Mio. € angepasst.
- Der Grunderwerbsteuerverbund verzeichnet 2026 vsl. einen Anstieg um 86,5 Mio. € auf 763,0 Mio. €, beim Einkommensteuersersatz wird mit einer Erhöhung um 39,1 Mio. € auf 822,0 Mio. € gerechnet. Es handelt sich dabei um Schätzbeträge auf Basis der Herbst-Steuerschätzung 2025. Die Beteiligung der Kommunen richtet sich nach dem tatsächlichen örtlichen Aufkommen 2026.
- Der Ansatz für die Bedarfszuweisungen und Stabilisierungshilfen wird 2026 um 50 Mio. € auf 150 Mio. € erhöht. Finanziert wird diese Erhöhung aus staatlichen Haushaltsmitteln. Zusätzlich wird der Ansatz im Jahr 2026 mit Mitteln aus dem Sondervermögen Infrastruktur in Höhe von 100 Mio. € verstärkt.
- Die Ansätze für die ÖPNV-Investitionsförderung (76,1 Mio. €), die Straßenbauförderung nach BayGVFG (160,0 Mio. €) und die ÖPNV-Betriebskostenförderung (94,3 Mio. €) werden auf dem bisherigen Niveau fortgeführt.
- Die Mittel für die Investitionspauschale bleibt 2026 unverändert auf dem Niveau von 446 Mio. €. Daneben wird aus Mitteln des Sondervermögens Infrastruktur ein neues, pauschales Inves-

titionsbudget für die Kommunen geschaffen. Hierfür werden Mittel in Höhe von 2,0 Mrd. € bereitgestellt (davon 400 Mio. € für die Landkreise), welche je nach Bedarf im Jahr 2026 oder in den kommenden Jahren bei Umsetzung investiver Maßnahmen abgerufen werden können.

- Die Mittel für die Härtefallförderung für den Bau von Abwasserentsorgungs- und Wasserversorgungsanlagen werden von 165 Mio. € auf 215 Mio. € erhöht. Die zusätzlichen 50 Mio. € stammen aus dem Sondervermögen. Diese Förderung kommt vor allem kleineren Gemeinden im ländlichen Raum zugute.

- Die Mittel für die Schülerbeförderung werden 2026 um 20 Mio. € auf 320 Mio. € erhöht (+6,7 %). Damit kann das landesdurchschnittliche Ausgleichsniveau von 60 Prozent gehalten werden.

Fazit:

Die Kommunalfinanzen befinden sich unverändert in einer strukturellen Schieflage. Alle wesentlichen Ausgaben steigen deutlich stärker als die Einnahmen. Der kommunale Finanzausgleich 2026 kann diese strukturelle Unterfinanzierung nicht beseitigen. Im Hinblick auf die ungebrochene Ausgabendynamik bestand beim Spitzengespräch Einigkeit, dass Aufgaben und Standards weiter auf den Prüfstand gestellt werden müssen und die begonnene Strukturdebatte fortgesetzt werden muss. Hier besteht vor allem auf Bundesebene dringender Handlungsbedarf.

Durch die Erhöhung der Zuweisungen an die Bezirke um 480 Mio. € (+ 57,4 %) auf rd. 1,3 Mrd. € können die Bezirksumlageerhöhungen spürbar abgefedert werden. Die Anhebungen des Kommunalanteils am allgemeinen Steuerverbund um 0,3 Prozentpunkte im Jahr 2026 auf 13,3 % und weitere 0,2 Prozentpunkte im Jahr 2027 auf 13,5 % bedeuten eine dauerhafte strukturelle Verbesserung der Kommunalfinanzen. Der Kommunalanteil steigt dadurch innerhalb kurzer Zeit um 0,75 Prozentpunkte, von 12,75 % (2024) auf 13,5 % (2027).

Die Landratsämter erhalten für die Erfüllung ihrer staatlichen Aufgaben im Doppelhaushalt 2026/2027 insgesamt 248,5 neue Stellen.

Durch die Verwendung der Mittel aus dem Sondervermögen Infrastruktur des Bundes für den kommunalen Hochbau können die Abfinanzierungen verbessert und kommunale Eigenanteile reduziert werden. Die Mittelverwendung aus dem Sondervermögen für die Krankenhausinvestitionen verhindert eine Erhöhung der Krankenhausumlage im Jahr 2026. Die aus den Mitteln des Sondervermögens vorgesehenen pauschalen Investitionsbudgets für die Jahre 2026 – 2029 (400 Mio. € für die Landkreise) ermöglichen einen möglichst unbürokratischen Mittelabruf.

Umlagekraft 2026:

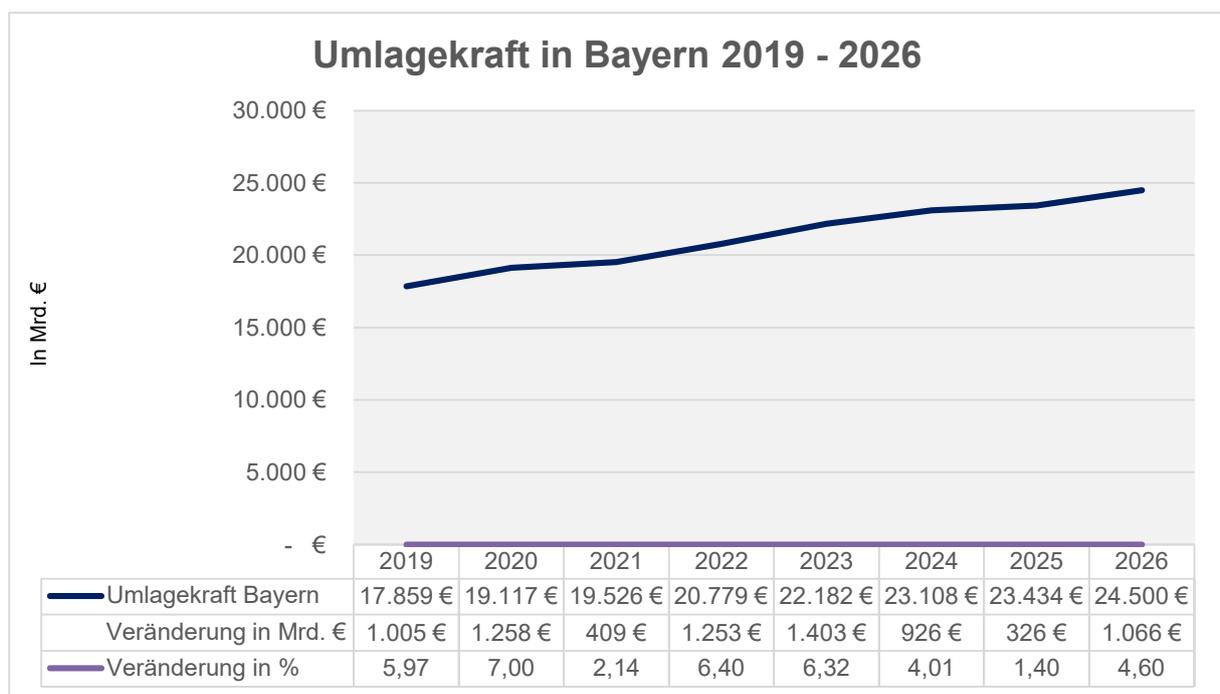
Die endgültige Steuerkraft und die endgültigen Umlagegrundlagen 2026 wurden am 12.11.2024 bekanntgegeben. Unmittelbar im Anschluss daran werden die Schlüsselzuweisungen 2026 und die anderen einwohnerbasierten Finanzausgleichsleistungen, wie z. B. Investitionspauschalen (Art. 12 BayFAG) und die Krankenhausumlagen (Art. 10b BayFAG) berechnet. Die Bekanntgabe der Schlüsselzuweisungen 2026 erfolgt erfahrungsgemäß Mitte Dezember 2025.

Unter Berücksichtigung der durch das Landesamt bereitgestellten endgültigen Zahlen für die Schlüsselzuweisungen 2026 ergibt sich im Bereich der kreisangehörigen Gemeinden im Landkreis ein Anstieg der Umlagekraft gegenüber 2025 von 5,1 %.

Die Kreisumlage hat subsidiären Charakter, d.h. die Landkreise belasten die Gemeinden über die Kreisumlage nur, soweit ihre Einnahmen aus Gebühren und Beiträgen, aber auch aus dem kommunalen Finanzausgleich zur Finanzierung ihrer Ausgaben nicht ausreichen.

Die Ausgabenplanung erfolgt streng nach dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit unter Beachtung der gesetzlichen Ausgabeverpflichtungen.

Die Entwicklung der Jahre 2019 bis 2026 für ganz Bayern kann dem nachfolgenden Diagramm entnommen werden.



HAUSHALT 2026

Vorbericht

4.1 Kreisumlage

Der ungedeckte Bedarf des Haushaltsplanes 2026, der durch die Kreisumlage abzudecken ist, beträgt 103.440.296 €. Für die Folgejahre wurde jeweils ein Kreisumlagebedarf von 110,10 Mio. in 2027; 113,32 Mio. in 2028 und 114,42 Mio. € in 2029 eingeplant.

| Jahr | Umlagekraft in € | Hebesatz Kreisumlage | Kreisumlage (Umlage-Soll) in € | Änderung Umlagekraft in % gegenüber Vorjahr | tatsächliches Steueraufkommen der Gemeinden | Verbleib bei den Gemeinden nach Abzug der Kreisumlage | Verbleib in % |
|------|------------------|----------------------|--------------------------------|---|---|---|---------------|
| 2014 | 100.897.540 | 54,80% | 55.291.852 | 10,89 | 125.426.566 | 70.134.714 | 55,92 |
| 2015 | 98.888.427 | 54,80% | 54.190.858 | -1,99 | 122.218.430 | 68.027.572 | 55,66 |
| 2016 | 107.727.283 | 54,80% | 59.034.551 | 8,94 | 126.915.016 | 67.880.465 | 53,48 |
| 2017 | 109.615.094 | 54,80% | 60.069.072 | 1,75 | 129.231.918 | 69.162.846 | 53,52 |
| 2018 | 120.108.875 | 53,80% | 64.618.575 | 9,57 | 142.608.068 | 77.989.493 | 54,69 |
| 2019 | 131.975.264 | 51,00% | 67.307.385 | 9,88 | 156.975.063 | 89.667.678 | 57,12 |
| 2020 | 140.299.827 | 51,00% | 71.552.912 | 6,31 | 166.461.991 | 94.909.079 | 57,02 |
| 2021 | 144.567.615 | 51,70% | 74.741.457 | 3,04 | 168.652.403 | 93.910.946 | 55,68 |
| 2022 | 152.034.730 | 51,50% | 78.297.886 | 5,17 | 172.599.884 | 94.301.998 | 54,64 |
| 2023 | 161.070.342 | 54,00% | 86.977.985 | 5,94 | 183.077.154 | 96.099.169 | 52,49 |
| 2024 | 169.805.520 | 55,30% | 93.902.453 | 5,42 | 209.333.138 | 115.430.685 | 55,14 |
| 2025 | 174.181.671 | 56,50% | 98.412.644 | 2,58 | 214.514.268 | 116.101.624 | 54,12 |
| 2026 | 183.080.170 | 56,50% | 103.440.296 | 5,11 | 221.840.716 | 118.400.420 | 53,37 |

Tatsächliches Steueraufkommen der Gemeinden:

Die Entwicklung der Umlagekraft und der Kreisumlage bisher:

Der Nivellierungshebesatz zur Ermittlung der Gewerbesteuerumlagekraftzahl hat sich wie folgt entwickelt:

| | | | | | | |
|------|-----|------|-----|------|-----|-------------------------------|
| 2010 | 235 | 2012 | 229 | 2014 | 231 | ab 2016 individuell berechnet |
| 2011 | 234 | 2013 | 230 | 2015 | 231 | |

Seit 2016 erfolgt eine neue Berechnung. Jede Gemeinde hat einen separaten Nivellierungshebesatz, der sich wie folgt berechnet: 310 Punkte abzüglich 35 Punkte Gewerbesteuerumlage zuzüglich 1 Punkt je 10 Punkte höheren Hebesatz der Gemeinde.

Beispiel: Die Gemeinde hat einen Hebesatz von 330 Punkten. Die Berechnung ist: $310 - 35 = 275$. Der Hebesatz ist 20 Punkte höher als 310 ergibt zwei Punkte mehr. Der Nivellierungshebesatz für die Gemeinde beträgt 277 Punkte.

Der Grundnivellierungshebesatz hat sich von 2015 auf 2016 bei der Grundsteuer A und Grundsteuer B von 250 auf 310 Punkte erhöht, bei der Gewerbesteuer von 300 auf 310 Punkte und ist seitdem unverändert.

Abwägung mit der Finanzlage der Gemeinden:

Der BayVGH hat in seinem Beschluss vom 14.12.2018 zum Berufungsverfahren Landkreis Forchheim gegen die Stadt Forchheim wegen Kreisumlage ausgeführt, dass vor Kreisumlagefestsetzung ein formalisiertes Anhörungsverfahren nicht zwingend geboten ist.

Das Bundesverwaltungsgericht hat nun mit Urteil vom 29.5.2019 zu einem Rechtsstreit im Bundesland Mecklenburg-Vorpommern ebenfalls entschieden, dass kreisangehörige Gemeinden vor Erlass einer Satzungsbestimmung über die Höhe des Kreisumlagesatzes nicht förmlich angehört werden müssen.

In den Entscheidungsgründen führt das BVerwG klarstellend aus, dass im Art. 28 Abs. 2 Satz 1 und 3 GG weder zu entnehmen ist, in welcher Art und Weise die Landkreise den Finanzbedarf ihrer Gemeinden zu ermitteln und offenzulegen haben und ob solchen Verfahrenspflichten entsprechende Verfahrensrechte der betroffenen Gemeinden korrespondieren, noch dass eine entsprechende Regelungspflicht für den Landesgesetzgeber besteht.

Die bisherigen Verhandlungen der Kommunalen Spitzenverbände mit dem Freistaat Bayern zeigen, dass der Freistaat von der eingeräumten Regelungsmöglichkeit keinen Gebrauch macht.

Welches Datenmaterial über die Finanzlage der Gemeinden den Beratungen über den Kreishaushalt zu Grunde gelegt werden muss, konnte bisher zwischen dem Innen- und Finanzministerium sowie den Kommunalen Spitzenverbänden nicht geklärt werden.

Bei der Festsetzung des Hebesatzes hat die Verwaltung des Landkreises Mühldorf sowohl den Finanzbedarf des Landkreises als auch die Finanzlage der kreisangehörigen Kommunen abgewogen.

Die Verwaltung ist zu dem Schluss gekommen, dass der unveränderte Umlagesatz von 56,5 % im Jahr 2026 leistbar ist. Dafür sprechen folgende Gründe:

- Trotz Bezirksumlageerhöhung um 1,15 % wurde diese nicht auf die Kreisumlage übertragen.
- Bei unverändertem Umlagesatz von 56,5 % verbleibt den Kommunen im Landkreis Mühldorf a. Inn aufgrund der Nivellierungseffekte noch immer über 50 % des gesamten gemeindlichen Steueraufkommens zur eigenen Verfügung.
- Die Kreisumlageerhebung ist nach gefestigter Rechtsprechung nur in engen Grenzen angreifbar. Das Bundesverwaltungsgericht zieht zwar eine Grenze; demnach darf die

HAUSHALT 2026

Vorbericht

Kreisumlage nicht dazu führen, dass den Kommunen keine finanzielle Mindestausstattung zur Wahrnehmung ihrer Pflichtaufgaben sowie von freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben mehr verbleibt. Die Darlegungslast einer strukturellen Unterfinanzierung liegt bei den betroffenen Gemeinden und müsste sich auf alle oder jedenfalls die Mehrzahl der kreisangehörigen Gemeinden beziehen und einen längeren, zumindest mehrjährigen Zeitraum betreffen. Diese Grenze ist mit Blick auf die dauernde Leistungsfähigkeit, Investitionsvolumen, Finanzierung der Investitionen, Verschuldung und Rücklagenstand bei keiner Landkreiskommune erreicht, s. beiliegende Übersicht zur Beurteilung der Finanzlage der Gemeinden.

Kreisumlagehebesätze Oberbayern 2025 (Stand 15.05.2025):

| Landkreise | 2022 v.H. | 2023 v.H. | 2024 v.H. | 2025 v.H. | Veränderung ggü. 2024 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------|
| Oberbayern | | | | | |
| Altötting | 50,00 | 54,00 | 54,00 | 55,20 | 1,20 |
| Bad Tölz-Wolfratshausen | 49,70 | 50,54 | 50,25 | 53,20 | 2,95 |
| Berchtesgadener Land | 42,00 | 44,50 | 49,50 | 51,75 | 2,25 |
| Dachau | 49,00 | 49,50 | 50,43 | 52,50 | 2,07 |
| Ebersberg | 47,00 | 48,50 | 49,50 | 49,90 | 0,40 |
| Eichstätt | 47,00 | 49,00 | 49,00 | 51,00 | 2,00 |
| Erding | 51,70 | 53,47 | 55,50 | 53,75 | -1,75 |
| Freising | 47,90 | 49,90 | 51,40 | 52,87 | 1,47 |
| Fürstenfeldbruck | 47,51 | 48,88 | 50,61 | 54,65 | 4,04 |
| Garmisch-Partenkirchen | 47,00 | 50,00 | 55,00 | 55,00 | 0,00 |
| Landsberg a. Lech | 51,00 | 52,00 | 53,00 | 53,25 | 0,25 |
| Miesbach | 52,00 | 52,00 | 52,00 | 52,80 | 0,80 |
| Mühldorf a. Inn | 51,50 | 54,00 | 55,30 | 56,50 | 1,20 |
| München | 48,00 | 48,00 | 48,80 | 51,80 | 3,00 |
| Neuburg-Schrobenhausen | 50,50 | 50,50 | 52,00 | 52,50 | 0,50 |
| Pfaffenhofen a. d. Ilm | 43,00 | 45,00 | 47,00 | 49,70 | 2,70 |
| Rosenheim | 45,75 | 46,75 | 48,50 | 48,50 | 0,00 |
| Starnberg | 50,20 | 53,55 | 53,70 | 54,80 | 1,10 |
| Traunstein | 47,75 | 49,00 | 50,50 | 51,50 | 1,00 |
| Weilheim-Schongau | 54,00 | 54,00 | 55,00 | 55,00 | 0,00 |
| Durchschnitt Oberbayern | 48,63 | 50,15 | 51,55 | 52,81 | 1,26 |
| Durchschnitt Oberbayern ohne München | 48,66 | 50,27 | 51,69 | 52,86 | 1,17 |

Nur ein Landkreis in Oberbayern konnte den Kreisumlagehebesatz im Vergleich zu 2024 aufgrund einer positiven Entwicklung der Umlagegrundlagen senken, 16 Landkreise erhöhten den Hebesatz und in 3 Landkreisen blieb er unverändert.

HAUSHALT 2026

Vorbericht

4.2 Bezirksumlage

Entwicklung der Bezirksumlagesätze 2020 – 2025 und der Umlagekraft 2025:

| Bezirk | | | | | Veränderung gegenüber 2024 | |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Umlagesatz veränderung | Umlagekraft in % |
| Oberbayern | 22,0 | 22,0 | 22,0 | 23,55 | + 1,55 | + 1,4 % |
| Niederbayern | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 21,4 | + 1,4 | - 1,8 % |
| Oberpfalz | 17,8 | 18,8 | 19,3 | 23,2 | + 3,9 | + 1,0 % |
| Oberfranken | 17,5 | 17,5 | 19,0 | 21,3 | + 2,3 | + 3,4 % |
| Mittelfranken | 23,55 | 23,55 | 23,55 | 25,92 | + 2,37 | + 3,6 % |
| Unterfranken | 20,0 | 20,0 | 18,3 | 20,0 | + 1,7 | + 1,2 % |
| Schwaben | 22,9 | 22,7 | 21,2 | 25,0 | + 3,8 | + 0,8 % |
| Durchschnitt | 21,31 | 21,40 | 21,20 | 23,39 | + 2,19 | + 1,4 % |

Die Bezirksumlage beträgt 2025 in Bayern im Durchschnitt 23,39 %.

5. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Der Haushalt 2026 schließt ab

im **Ergebnishaushalt** mit

| | |
|--|----------------------|
| einem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von | 205.418.500 € |
| einem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von | 205.339.800 € |
| dem Saldo von | 78.700 € |
| einem Finanzergebnis von | - 1.370.700 € |
| einem ordentlichen Jahresfehlbetrag von | - 1.292.000 € |

im **Finanzhaushalt** mit

| | |
|---|----------------------|
| einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.559.200 € |
| einem Saldo der Investitionstätigkeit | - 15.192.800 € |
| dem Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag | - 11.633.600 € |
| einem Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 7.953.000 € |
| einer voraussichtlichen Minderung an Liquiditätsreserven | - 3.680.600 € |

5.1 Geschäftsbereich Z | Herr Thomas Perzl – Teilhaushalt 1

- Die **Kreisumlage** beträgt **103.440.000 €**. Bei einem Kreisumlagesatz von 56,5 % ist die **Kreisumlage** auf Grund der um 5,1 % höheren Umlagekraft **um 5.027.000 € höher**.
- Die **Bezirksumlage** (24,70 %) erhöht sich um 1,15 %. Sie beträgt 45.222.000 €. Der Anteil der Bezirksumlage an der Kreisumlage beträgt damit 43,72 %.
- Die **verbleibende Kreisumlage** in Höhe von **58.218.000 €** deckt insbesondere den Zuschussbedarf des GB 1 "Kreisentwicklung und –einrichtungen" in Höhe von 30.879.100 € und des GB 2 "Jugend, Familie, Soziales" in Höhe von 30.409.300 € ab.
- Im Haushaltsentwurf ist eine **Schlüsselzuweisung** in Höhe von **27.430.000 €** angesetzt.
- **Zinsaufwendungen** fallen voraussichtlich in Höhe von **1.413.300 €** an. Der durchschnittliche Zinssatz (2025) beträgt ca. 2,12 %.
- Die **Tilgungen für Kredite** des Landkreises belaufen sich auf **5.547.000 €**.
- Die **geplanten Abschreibungen** wurden mit **11.918.700 € angesetzt**. Dem steht die **ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen** in Höhe von **4.954.200 €** gegenüber. Die Netto-AfA beträgt somit **6.964.500 €** und wird erwirtschaftet.
- Der **Geschäftsbereich Z** erwirtschaftet 2026 voraussichtlich einen **Überschuss** von **66.936.500 €**. Dabei sind die Zinsaufwendungen in Höhe 1.413.300 € bereits berücksichtigt (s. o.).
- Die **Personalkosten** betragen **37.715.000 €** (inkl. der Aufwendungen für das Jobcenter).
- Für **Verlustausgleichszahlungen** einschließlich Altschuldenausgleich für Zinszahlungen an das InnKlinikum wurden **9.211.000 €** und für die **Altschuldentilgung 1.072.000 €** eingeplant.

Z 5 - Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn:

Das **geförderte Regionalmanagement** konnte erfolgreich am 01.07.2023 starten und läuft über einen Förderzeitraum von drei Jahren. Die Förderquote beträgt hier für dieses Kooperationsprojekt 90 Prozent. Die Projekte aus diesem gemeinsamen Regionalmanagement wurden sukzessive umgesetzt und werden bis 30.06.2026 abgeschlossen. Der Start einer neuen Förderperiode zum 01.01.2027 wird vorbereitet, der Förderantrag wird alleinig durch den Landkreis Mühldorf a. Inn gestellt.

Der **Versand von Newslettern und Infomails** hat sich etabliert, ebenso wie die direkte Unterstützung und Beratung am Telefon oder direkt in den Räumlichkeiten der Wirtschaftsförderung. Zudem wurden **Unternehmensbesuche** weiter ausgeweitet und verstärkt, um auch hier als direkter Ansprechpartner fungieren zu können.

Die **Bildungsmesse Inn-Salzach** wurde im Jahr 2025 wieder von den Kolleginnen und Kollegen aus Altötting organisiert. Im Jahr 2026 wird diese überregional anerkannte und gut besuchte Bildungsmesse wieder die Wirtschaftsförderung am Landratsamt Mühldorf a. Inn organisieren und am Volksfestplatz in Mühldorf stattfinden.

Der **Wirtschaftsempfang** wurde 2025 wieder im Landkreis Mühldorf a. Inn durchgeführt mit einer Rekordteilnehmerzahl von rund 650 Personen. 2026 wird dieser wieder von den Kolleginnen und Kollegen des Landratsamtes Altötting organisiert und im Landkreis Altötting stattfinden.

Die in Kooperation mit der Südostbayernbahn jährlich veranstaltete **Landkreisfahrt** hatte im Jahr 2025 die Stadt Augsburg als Ziel und begeisterte rund 525 Mitfahrende. Die Fortführung dieses Kooperationsprojektes im Jahr 2026 ist geplant.

Im Bereich **Kultur- und Kreativwirtschaft** wird die Website www.kreativ-inn-salzach.de weiter ausgebaut und vermarktet. Zusammen mit den Kooperationspartnern (Landkreis Altötting, IHK, HWK, Kreishandwerkerschaft) werden nach Möglichkeit Veranstaltungen, Workshops und Betriebsbesichtigungen durchgeführt. Ein Beratungstag im Landkreis Mühldorf a. Inn in Kooperation mit bayernkreativ speziell für die Angehörigen der Kultur- und Kreativwirtschaft wird für 2026 angestrebt und geplant.

Das „**Kultur-Mobil**“ (vorherige Bezeichnung: „Mobile Galerie“) für den Landkreis Mühldorf a. dient der öffentlichkeitswirksamen Präsentation kultureller und musealer Angebote im Landkreis. 2025 hat es zahlreiche Einsätze unterschiedlicher Partner im ganzen Landkreis zu verzeichnen, wie beispielsweise die Ausstellung "Erinnern '45", die verschiedene Stationen im südlichen Landkreis machte. Auch 2026 soll das Kultur-Mobil mit verschiedenen Einsätzen wieder im Landkreis unterwegs sein.

Die "**Gründungsregion Inn-Salzach**" konnte zusammen mit den rund 30 Netzwerkpartnern in 2025 weiter ausgebaut werden und weitere Unterstützungsangebote angeboten werden. Neben den Beratungstagen der Aktivsenioren wurden weitere Informationsveranstaltungen (Pitch-Night, Gründungs-Speed-Dating, Usability-Testessen, Tag der Unternehmensnachfolge, Unternehmerschule Inn-Salzach) durchgeführt. Die Unterstützungsangebote werden zusammen mit den Netzwerkpartnern in 2026 fortgeführt und verstetigt.

Weitere Netzwerke (u.a. Wirtschaftsförderertreffen, Stellwerk18) werden ebenso begleitet, mitbetreut und ausgebaut.

Die **LEADER-Förderperiode** (2023-2027) läuft erfolgreich fort. Als Grundlage dient unsere lokale Entwicklungsstrategie. Der Landkreis Mühldorf a. Inn übernimmt weiterhin den nichtförderbaren Eigenanteil des LAG-Managements. Zusätzlich übernimmt der Landkreis mittels Geschäftsbesorgungsvertrag die Geschäftsführung des Mühldorfer Netz. Das LAG Management ist weiterhin extern vergeben und seit 04.10.2023 aktiv. Der neue Förderzeitraum erstreckt sich bis zum 31.12.2027.

Der Kreistag beschloss im März 2022, ein **Wärmenetz für die Landkreisliegenschaften** umzusetzen. Als Energieträger für die Wärmeerzeugung waren Hackschnitzel aus der Region geplant. Diese Pläne werden weiterhin vorerst zurückgestellt. Grund dafür sind die Bohrerergebnisse der Geothermie-Probebohrungen in Polling der Firma Erdwärme Inn GmbH & Co. KG im Jahr 2024. Diese haben gezeigt, dass das geothermische Potenzial ausreicht um den südlichen Teil der Stadt Mühldorf a. Inn an das Fernwärmenetz anschließen zu können. Die Landkreisliegenschaften, das InnKlinikum Mühldorf, sowie die Interessenten des geplanten Wärmenetzes könnten hier ebenfalls angeschlossen werden. Die Kooperation zwischen der Erdwärme Inn GmbH & Co. KG und der Elevion Group wird nun konkreter. Die Landkreisliegenschaften liegen in der ersten Ausbaustufe. Ein Angebot mit Preisblatt wurde im Oktober 2025 vorgestellt, aktuell läuft die Verhandlung. Die Vorstellung und Abstimmung sind im Kreistag im Februar 2026 geplant.

Im Jahr 2026 werden Bildungsangebote wie das Projekt **PrimaKlimaKids** weiter fortgeführt. Verschiedene Projektmodule zur Bewusstseinsbildung für die Themen Energie und Klimaschutz stehen den Schulen zur Verfügung und werden durch neue Module ergänzt. Darüber hinaus wird auch in 2026 das Projekt **KlimAzubis** wieder am Landratsamt Mühldorf a. Inn fortgesetzt.

Wie schon in den letzten Jahren sollen auch im Haushaltsjahr 2026 wieder die alljährlich stattfindenden **Klimaschutztage** in Kombination mit anderen Veranstaltungen und Kooperationspartnern stattfinden, die Veranstaltungen werden verstärkt an die Zielgruppen Bürgerinnen und Bürger, Kommunen und Unternehmen ausgerichtet. Auch das jährliche **STADTRADELN**, das im Landkreis seit 2016 unter dem Motto „Radeln für den Klimaschutz“ angeboten wird, soll nach dem 10-jährigen Jubiläum in 2025, auch wieder im Jahr 2026 an den Start gehen.

Zur Förderung des Netzwerkgedankens im Bereich der Umweltberatung für Unternehmen wurde 2024 erstmalig unter der Führung der Wirtschaftsförderung Mühldorf a. Inn eine weitere Runde des **ÖKOPROFIT-KLUB** durchgeführt. Der Start einer neuen ÖKOPROFIT-KLUB-Runde sowie Einsteigerrunde ist für 2026 geplant.

Der Landkreis Mühldorf a. Inn wird auch im Jahr 2026 das **Solarpotenzialkataster** weiter bewerben und ausbauen. Mit dem Aufzeigen von vorhandenen Potenzialen zur Nutzung von PV-Strom auf den Dächern erweitert der Landkreis Mühldorf a. Inn das Serviceangebot für Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen und Kommunen zum Ausbau erneuerbarer Energien.

Die **Bürger-Energiesprechstunden** werden im Jahr 2026 weiterhin in bewährter Weise angeboten und themenbezogen weiter ausgebaut und verstärkt. Dies erfolgt in Kooperation mit dem Verbraucherservice Bayern, abwechselnd in Präsenz und telefonisch.

Die im Jahr 2022 fertiggestellte **CO₂-Bilanz** zum Monitoring der Zielerreichung 2030 im Landkreis Mühldorf a. Inn wird weitergeführt, der Landkreis steht hier auch in enger Verbindung mit den Kommunen. In zukünftigen Fortschreibungen der Energie- und Treibhausgasbilanz sollen die Ergebnisse der BSKO-Systematik zugrunde gelegt werden, da diese einen nachvollziehbaren und vergleichbaren deutschlandweiten Standard darstellt, der auch in den kommenden Jahren eine konsistent fortschreibbare Bilanzierung ermöglicht. Die Ergebnisse der Bilanz aus dem Jahr 2013 (Regionales Energiekonzept, nicht BSKO-konform) werden durch die Ergebnisse der aktuellen Bilanz als neue Ausgangslage für das Monitoring zur Zielerreichung ersetzt. Eine weitere große Fortschreibung wird vorbereitet und in 2026 durchgeführt.

Die ausreichende Versorgung mit Energie ist nicht nur ein wichtiger Standortfaktor, sondern auch Daseinsvorsorge für einen Landkreis. In Anbetracht der aktuellen Rahmenbedingungen und deren Bedeutung für die Wirtschaft, Industrie und Gesellschaft ist es notwendig, alle möglichen Potenziale zur Erzeugung von regenerativer Energie zu prüfen und zu ertüchtigen. Im Landkreis Mühldorf a. Inn gibt es derzeit 22 Vorranggebiete für Windkraft. Die ausgewiesenen Flächen im Landkreis Mühldorf a. Inn entsprechen mit rd. 901 ha ca. 1,1 Prozent der Landkreisfläche. Aufgrund mehrerer gesetzlicher Änderungen kann Windenergie – in Ergänzung zur bereits bestehenden Erzeugung von erneuerbarem Strom aus PV-Anlagen, Wasserkraft und Biomasse - einen großen Beitrag zur Daseinsvorsorge von Energie im Landkreis leisten. Mit einem möglichen **Ausbau der Windenergie** im Landkreis würde man künftig auch zum vorgeschriebenen 2- Prozent- Ziel des Bundes sowie dem daraus resultierenden 1,8 Ziel für Bayern bis 2032 Rechnung tragen. Auch 2025 wurde das Potenzial der Erzeugung von Energie durch Windkraft geprüft, Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen durchgeführt, Standorte gesichtet und alle notwendigen gesellschaftsrechtlichen Unternehmungen unter Beteiligung der Landkreiskommunen auf den Weg gebracht. Bei den Betrachtungen legte man den Fokus auf die Region Mitte (Rattenkirchen) und die Region Nord (Neumarkt-Sankt Veit, Erharting). Die weitere Umsetzung setzt sich in 2026 fort.

Die Erfolgreiche Wissensvermittlung mit "**Energie-Foren**" wird 2026 fortgesetzt.

Die Aktivitäten der **Ökomodellregion Mühldorfer Land** wurden in 2025 weiter verstetigt und ausgebaut. Mit der in 2025 initiierten BioRegioTour werden engagierte Landwirte in den Fokus gerückt und der Austausch weiter gefördert. Die aktuelle Förderperiode endet zum 31.05.2026. Die Fortführung der Ökomodellregion Mühldorf Land ab dem 01.06.2026 bis zum 31.05.2029 wurde im Oktober 2025 im Kreistag beschlossen.

Der **Kreisheimatpfleger** Dr. Baumgartner hat im Herbst 2025 erfolgreich seine Jubiläumsausstellung inkl. Begleitveranstaltungen zu "25 Jahre Kreisheimatpflege im Landkreis Mühldorf a. Inn" durchgeführt. Er plant auch 2026 wieder ein vielseitiges Veranstaltungsprogramm mit beispielsweise dem etablierten Wirtshaussingen.

Im **Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn** ist in 2026 wieder ein abwechslungsreiches Veranstaltungsprogramm geplant (Führungen, Vorträge, Workshops etc.). Die museumspädagogischen Angebote für Kinder und Jugendliche werden weitergeführt. Das Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn wird die Zusammenarbeit mit Vereinen und Einrichtungen für Erwachsenenbildung im Landkreis auch 2026 weiter ausbauen und vertiefen.

Im Fokus der **landkreisweiten Geschichtsarbeit** steht weiterhin die Unterstützung und Zusammenarbeit mit den größtenteils ehrenamtlichen Akteuren der Geschichtsarbeit im Landkreis Mühldorf a. Inn. Durch Veranstaltungen soll die facettenreiche Geschichte des Landkreises vermittelt und den Bürgerinnen und Bürgern nähergebracht werden. Auch in 2026 sind wieder zahlreiche Vorträge und Erzählcafés geplant.

5.2 Geschäftsbereich 1 | Herr Patrick Schumann – Teilhaushalt 2**FB 12 – Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen:**

Der Fachbereich fokussiert sich auf die Themen Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen. Dabei steht ein gutes Mobilitätsangebot für die Bürgerinnen und Bürger des Landkreises an oberster Stelle.

Klimawandel und Energiekrise stellen den ÖPNV in den Vordergrund. Gerade vor diesem Hintergrund verfolgt der Landkreis auch unter Berücksichtigung der aktuellen Haushaltslage weiterhin das Ziel mit einem regelmäßigen Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs und weiteren Mobilitätsangeboten Alternativen zum Individualverkehr zu schaffen. Dabei werden die Inhalte des ÖPNV-Gesamtkonzepts laufend überprüft und hinsichtlich der ökonomischen sowie ökologischen Umsetzbarkeit bewertet.

Erste Linienverbesserungen konnten bereits umgesetzt werden. Zum 01.01.2022 startete die Line 7548 auf der Achse Mühldorf – Haag i. OB mit einer deutlich verbesserten Taktung. Dieses Angebot auf der Ost-West-Achse des Landkreises erfreut sich großer Beliebtheit. Am 01.01.2023 nahm die Buslinie 9409 auf der Achse Dorfen – Haag – Wasserburg ihren Betrieb in deutlich verbesserter Taktung auf. Beim Ausbau dieser Linie haben die Landkreise Rosenheim und Mühldorf a. Inn, die sich auch die Finanzierung teilen, eng zusammengearbeitet.

Im Jahr 2020 startete das Projekt Mühldorf mobil unter dem Akronym "mümo". Es stellt einen Teil der dritten Stufe des ÖPNV-Gesamtkonzeptes dar, die eine bedarfsorientierte Flächenerschließung im Landkreis Mühldorf a. Inn beinhaltet. Dieses Sharing-Projekt ist Teil des Förderprojektes „LandMobil – unterwegs in ländlichen Räumen“, das bis Ende 2022 als Pilotprojekt angelegt war. Der Landkreis Mühldorf a. Inn und die sieben Projektkommunen Ampfing, Buchbach, Haag, Neumarkt-St. Veit, Oberbergkirchen, Schönberg und Schwindegg sind dafür Mitglied des Vereins Landmobile e.V. geworden. Die Fahrzeuge in den teilnehmenden Kommunen stehen sowohl der Öffentlichkeit, als auch für Initiativen, wie z.B. Hol- und Bringservices, für verschiedene Zielgruppen zur Verfügung. Im Herbst 2020 wurden die Standorte der Fahrzeuge sowie die Anforderungen der Buchungsplattform mit den Kommunen definiert. Anschließend startete das Car-Sharing in den Kommunen. Im Frühjahr 2021 konnte das Sharing-Projekt um Fahrzeuge der Mikromobilität erweitert werden. Seitdem stehen in den Projektkommunen auch E-Bikes, E-Lastenräder oder E-Roller zur Verfügung. Auch nach Ende des Förderzeitraums werden in den teilnehmenden Kommunen weiterhin Fahrzeuge angeboten. Der Landkreis unterstützt das Projekt in Form von Marketingmaßnahmen und steht gemeinsam mit dem Landmobile e.V. interessierten Kommunen bei der Umsetzung zur Verfügung.

Seit Herbst 2020 finden regelmäßig ÖPNV-Dialoge mit den lokalen Busunternehmen und Konzessionsinhabern statt. Diese Art von Zusammentreffen will der Fachbereich fortsetzen, um gemeinsam über Verbesserungsmaßnahmen im ÖPNV des Landkreises zu sprechen. Dabei stehen vor allem die Linien mit den jeweils endenden Konzessionslaufzeiten in der Diskussion.

Der Landkreis Mühldorf a. Inn nahm von 2020 bis 2025 an der Grundlagenstudie zur MVV-Verbunderweiterung teil. Im Jahr 2020 wurde die verkehrliche Situation untersucht. Im März 2021 fand die Abschlusspräsentation der Phase 1 (Strukturuntersuchung und verkehrliche Grundlagen) statt. Die 2. Phase der Studie, die Prüfung der wirtschaftlichen bzw. finanziellen Wirkungen der Verbundintegration, ist ebenso abgeschlossen. Die Fahrgasterhebungen in den Zügen und Bussen zur Ermittlung der (Minder-)Einnahmen bei einer Verbundintegration wurden im Landkreis Mühldorf a. Inn von Dezember 2021 bis Dezember 2022 durchgeführt. Ein Beitritt wird zum 01.01.2026 erfolgen. Durch den MVV-Beitritt muss für eine Fahrt mit Bus oder Bahn künftig nur noch ein Ticket gelöst werden. Der MVV-Zonentarif löst Unternehmertarife im Zug- und Busverkehr ab. Der MVV-Fahrschein gilt im gewählten Geltungsbereich in allen MVV-Verkehrsmitteln: Bei Umstieg von Bus auf Bahn, Bahn auf U-Bahn oder Tram wird kein weiteres Ticket mehr benötigt, viele Fahrten werden günstiger, Fahrkarten können online – über App oder Homepage – gelöst werden.

Eine Möglichkeit die ÖPNV-Nutzung einfacher zu gestalten, ist die digitale Informationsabfrage. Diese wird ab 2026 noch komfortabler mit der MVV-App und der MVV-Fahrplanauskunft am Desktop. Mit dem MVV-Beitritt kommt auch das Angebot Swipe and Ride in unseren Landkreis. Bei MVVswipe steht die Einfachheit im Vordergrund: Fahrgäste müssen sich keine Gedanken um den Tarif oder um die Frage nach dem richtigen Ticket machen. Vor Fahrtbeginn checken die Fahrgäste durch einfaches Wischen (swipe) auf dem Smartphone ein. Am Ziel angekommen, checken die Fahrgäste mit einem zweiten Swipe einfach aus. Sollte das mal vergessen werden, erinnert MVVswipe die Fahrgäste daran.

Im Bereich der freiwilligen Schülerbeförderung übernimmt der Fachbereich die Beförderungskosten für Schüler von der Förderschule an den jeweiligen Hort bzw. die Kindertagesstätte. Dies ist bis zur Fertigstellung des sonderpädagogischen Förderzentrums Waldkraiburg in Waldwinkel nötig, um eine umfassende Ganztagsbetreuung bzw. Nachmittagsbetreuung für die Schüler anbieten zu können.

Seit über 20 Jahren gibt es im Landkreis Mühldorf a. Inn die Möglichkeit einer kostenfreien Fahrradmitnahme in den Zügen der Deutschen Bahn. Die seit Beginn durch die Pauschalzahlung der beteiligten Landkreise unterstützte Maßnahme dient einer weiteren zukunftsweisen- den Förderung des umweltfreundlichen Verkehrs. Das Angebot der kostenfreien Fahrradmit- nahme konnte für das Jahr 2026 gesichert werden. Somit kann das Fahrrad entsprechend der vorhandenen Stellplätze weiterhin in den Zügen der Südostbayernbahn kostenfrei mitgenom- men werden.

FB 13 - Kommunalen Hoch- und Tiefbau:

Beim Fachbereich 13 wird das zentrale Augenmerk weiterhin auf der Einhaltung des vorgege- benen Investitionsrahmens sowie auf der Umsetzung einer transparenten Vollkostenrechnung liegen, die ein Benchmarking mit der freien Wirtschaft zulässt.

Mit den zur Verfügung gestellten Mitteln wird unter Einhaltung von wirtschaftlichen und verga- berechtlichen Vorgaben ein optimaler Zustand der Gebäude und ein einwandfreier Zustand der kreiseigenen Infrastruktur angestrebt. Für das kommende Haushaltsjahr ist dies für den Landkreis Mühldorf a. Inn aufgrund der prekären finanziellen Lage und den damit verbundenen notwendigen Einsparungen im Bereich der Investitionen eine große Herausforderung. Ziel muss daher sein, trotz nach wie vor angespannter Marktlage auf dem Bausektor, mit den vor- gegebenen Mitteln, den Zustand der Gebäude und Straßen im Bereich des baulichen Unter- halts erhalten zu können.

Bei den geplanten Investitionen für das kommende Haushaltsjahr sind im Bereich der Hoch- bauverwaltung folgende Projekte hervorzuheben:

- der Neubau eines Schulgebäudes mit Sanierung einer Einfachsporthalle und Schwimmhalle für das Sonderpädagogische Förderzentrum (SFZ) Aschau/Waldwin- kel,
- der Neubau einer Streusalzlagerhalle am Standort Kreisbauhof, Färberstraße 1 in Mühldorf a. Inn

Das Investitionsvolumen für diese ausgewählten Maßnahmen im Bereich kommunaler Hoch- bau beläuft sich im Jahr 2026 auf ca. 17,5 Mio. €. In den darauffolgenden Jahren investiert der Landkreis Mühldorf a. Inn weitere 24,0 Mio. € für die Maßnahme des Sonderpädagogischen Förderzentrums Aschau/Waldwinkel.

Für das Projekt "Generalsanierung der Berufsschule I" mit Gesamtkosten von ca. 30 Mio. € sind im Finanzplan in den Haushaltsjahren 2028 und 2029 für Planung und Umsetzung bereits 4,5 Mio. € angesetzt. Dies gilt ebenso für einen geplanten Anbau am Schulgebäude des Gymnasiums in Waldkraiburg, der mit aktuell geschätzten Kosten in Höhe von 3,5 Mio. € zu Buche schlagen wird.

Zusätzlich zu den Investitionen plant der Landkreis Mühldorf a. Inn 2025 für bauliche Unterhaltsmaßnahmen im Bereich der Hochbauverwaltung und den Schulen einen Investitionsbedarf von ca. 1,075 Mio. €.

Im Bereich Tiefbau liegt im Jahr 2026 der Fokus auf zwei geplanten Maßnahmen:

- dem Ersatzneubau der Nasenbachbrücke bei Rechtmehring (MÜ 43)
- und der Kurvenentschärfung im Zuge der Kreisstraße MÜ 27 bei Irl.

Vorangetrieben werden auch die Planungsleistungen zum Ausbau der Kreisstraße MÜ 36 vom Kreisverkehr Hauernertsholzen bis zur St 2086. Die Maßnahme ist in zwei getrennten Bauabschnitten geplant und soll in den Jahren 2028 und 2029 in die Umsetzung gehen.

Darüber hinaus ist im Zeitraum bis 2029 die Umsetzung der Maßnahmen "Oberbauverstärkung der Kreisstraße MÜ 5 von Schönberg bis zum Anschluss an die St2086, Oberbauverstärkung der Kreisstraße MÜ 6 von der St 2086 bis zur Einmündung MÜ 7 in zwei Bauabschnitten und der Vollausbau der Kreisstraße MÜ 25 von Aidenbach bis zur Feldlohnkanalbrücke geplant.

Mit den Ersatzneubauten der Urteilgrabenbrücke im Zuge der MÜ 17 und der Isenbrücke bei Isenmühle im Zuge der MÜ 21 stehen auch zwei große Ingenieurbauwerke auf der Agenda.

Mit dem dritten und letzten Bauabschnitt zum Ausbau der Kreisstraße MÜ 38 in Ampfing soll die Erneuerung der Ortsdurchfahrt auf ganzer Strecke als Gesamtmaßnahme ihren Abschluss finden.

Das Investitionsvolumen 2026 für Planungsleistungen und Umsetzung der Maßnahmen im kommunalen Tiefbau beläuft sich auf 1,35 Mio. €. Zusätzlich werden 2026 bauliche Unterhaltsmaßnahmen an Kreisstraßen und Bauwerken mit einem Investitionsbedarf von ca. 700.000 € vorgenommen. Weitere Maßnahmen sind auf Grund strikter Sparmaßnahmen erst in den Folgejahren 2027 bis 2029 geplant.

FB 14 - Kommunale und Staatliche Abfallwirtschaft:

Die Kommunale Abfallwirtschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn verfolgt auch im Jahr 2026 das Ziel, die erreichte Stabilität zu sichern und ihre Leistungsfähigkeit weiter auszubauen. Dabei steht neben der Gebührenstabilität vor allem Klimaschutz, Ressourcenschonung, Digitalisierung und rechtliche Anpassungen im Mittelpunkt. Die laufende Gebührenperiode 2024–2027 hat sich als stabil erwiesen. Um zukünftige Preisrisiken abzufedern, prüft die Kommunale Abfallwirtschaft neue Ausschreibungsmodelle. Ziel ist, den Gebührenhaushalt stabil zu halten, ohne den gewohnten Servicestandard zu gefährden.

Ein Schwerpunkt bleibt die Förderung der Abfallvermeidung z.B. durch Wiederverwendung von Gebrauchsgütern, um Produktlebenszyklen zu verlängern und den lokalen Ressourcenkreislauf zu stärken. Zudem wird die saubere Getrenntsammlung von Bioabfällen weiter vorangetrieben. Durch Informationskampagnen sollen Störstoffe reduziert und die Verwertungsqualität verbessert werden. Weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Digitalisierung in der Abfallwirtschaft sind ebenfalls geplant. Angepeilt wird die Vereinfachung von Prozessen, etwa bei der Tonnenbestellung oder der Anmeldung von Sperrmüllterminen. Die Prüfung für einen erweiterten Einsatz von digitalen Automatismen und KI-gestützten Anwendungen soll die Kommunikation verbessern und Abläufe optimieren. Datenschutz und IT-Sicherheit werden kontinuierlich überprüft und auf aktuelle Standards angepasst.

Wertstoffhöfe werden laufend hinsichtlich der Barrierefreiheit, Verkehrssicherheit und Besucherführung geprüft und ggf. optimiert. Eine Erweiterung der Öffnungszeiten wird je nach Bedarf eingeführt und zur Effizienzsteigerung wird eine verstärkte regionale Kooperation angestrebt.

Die Abfallwirtschaft beobachtet fortlaufend Änderungen im Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) und anderen relevanten abfallrechtlichen Vorschriften. Ein zunehmendes Thema ist die erweiterte Herstellerverantwortung (EPR), die die Zusammenarbeit zwischen Kommunen und Herstellern intensivieren wird. Das Ziel bleibt, die gesetzlichen Anforderungen rechtssicher umzusetzen und gleichzeitig die kommunale Entsorgungsstruktur zu sichern.

Umweltbildung wird weiter intensiviert. Die Zusammenarbeit mit Schulen wird fortgesetzt, um umweltbewusste Themen wie Ressourcenschonung und Abfallvermeidung praxisnah zu vermitteln. Die beliebten Informationsreihen zu Müllvermeidung, Trennung und Kompostierung

werden weitergeführt und um digitale Angebote ergänzt, um die Kommunikation mit den Bürgern zu verbessern. Auch die Transparenz in Bezug auf die Gebührenverwendung soll verstärkt werden. Künftig soll mehr Klarheit darüber herrschen, „Was kostet mein Müll?“.

Im Jahr 2026 stehen turnusgemäß neue Verhandlungen zur Abstimmungsvereinbarung zwischen dem Landkreis Mühldorf a. Inn und den Systembetreibern an. Die bestehende Vereinbarung endet am 31. Dezember 2026, und eine neue Vereinbarung für den Zeitraum 2027 bis 2029 wird mit der BellandVision GmbH angestrebt. Schwerpunkt der Verhandlungen sind die Anpassung der Mitbenutzungsentgelte für die Erfassung von Papier-, Pappe- und Kartonagenfraktionen (PPK) sowie die Festlegung des Sammelsystems für Leichtverpackungen (LVP). Aufgrund sinkender PPK-Mengen und gestiegener Kosten wird eine angepasste finanzielle Beteiligung der Systembetreiber erforderlich, um die Wirtschaftlichkeit der kommunalen Sammlung zu sichern und Gebührenerhöhungen zu vermeiden. Zudem wird geprüft, wie der Landkreis höhere Wertausgleiche bei den herausgegebenen PPK-Anteilen erzielen kann. Die Verhandlungen sollen im ersten Halbjahr 2026 beginnen und sind ein wesentlicher Bestandteil der Haushaltsplanung ab 2028.

Die Kommunale Abfallwirtschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn positioniert sich weiterhin als zukunftsorientierter Dienstleister, der die Gebührenstabilität mit einem modernen Serviceanspruch vereint.

Im staatlichen Abfall- und Bodenschutzrecht ist die geplante Errichtung einer DK-0-Deponie durch die Zosseder GmbH in Ampfing von Relevanz. Das Genehmigungsverfahren wird voraussichtlich 2026 abgeschlossen.

Das ehemalige Davidgelände in Waldkraiburg stellt aufgrund seiner industriellen Nutzung eine potenzielle Altlast dar. Nachdem 2025 der Abbruch des Betriebsgebäudes und die Entsorgung der belasteten Bausubstanz erfolgreich abgeschlossen wurden, folgen nun orientierende Untersuchungen zur Lokalisierung möglicher Schadstoffbelastungen im Untergrund. Falls erforderlich, werden detaillierte Untersuchungen durchgeführt, um das Ausmaß der Kontamination festzustellen und gezielte Sanierungsmaßnahmen einzuleiten.

Ein weiteres wichtiges Thema ist die Rückgewinnung von Phosphor aus Klärschlamm, die zunehmend an Bedeutung gewinnt. Phosphor ist eine begrenzte Ressource und für die Landwirtschaft als Dünger unerlässlich. Gemäß der Klärschlammverordnung (AbfKlärV) sind Betreiber von Kläranlagen verpflichtet, Phosphor aus Klärschlamm zurückzugewinnen, wenn der

Phosphorgehalt mehr als 2 % beträgt. Das Abfallrecht sorgt dafür, dass dieser Prozess überwacht wird, was ökologische und ökonomische Vorteile für die Region bringt.

Zur Ermittlung möglicher Altlasten im Landkreis führt das Wasserwirtschaftsamt Rosenheim orientierende Untersuchungen durch. Wenn diese Hinweise auf Schadstoffbelastungen liefern, verpflichtet § 3 Abs. 3 BBodSchG den Grundstückseigentümer, detaillierte Untersuchungen und gegebenenfalls Sanierungsmaßnahmen vorzunehmen. Das Abfallrecht unterstützt hierbei mit Beratung und, falls notwendig, durch die Festlegung weiterer Maßnahmen zur umweltgerechten Sanierung.

Diese Maßnahmen und die kontinuierliche Überwachung durch die das staatliche Abfall- und Bodenschutzrecht sind entscheidend für den langfristigen Schutz der Umwelt und die nachhaltige Nutzung der Ressourcen im Landkreis Mühldorf a. Inn.

FB 15 – Liegenschaftsverwaltung und Schulen:

Hauptaugenmerk des Fachbereichs 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen, wird wie in den vergangenen Jahren die Aufgabe sein, die eigenen Liegenschaften des Landkreises unter Einhaltung wirtschaftlicher sowie vergaberechtlicher Vorgaben und unter Berücksichtigung der verfügbaren finanziellen Mittel mit qualitativ hochwertiger, guter, langlebiger und nachhaltiger Ausstattung zu versehen. Ebenso sollen die angemieteten Liegenschaften sparsam bewirtschaftet werden.

Die Planung der Haushaltsmittel ist angesichts der dynamischen Schwankungen an den Märkten eine Herausforderung, Ausschreibungen für Energielieferungen werden dadurch schwer kalkulierbar. Die Versorgung mit Strom, Gas und Fernwärme für den Landkreis und alle Liegenschaften ist stets durch mehrjährige Verträge gesichert. 2026 werden die Lieferungen für Strom und Wärme neu (europaweit) ausgeschrieben.

Eigene PV-Anlagen (entweder im Betrieb durch die Regionale Energie-GmbH oder den Landkreis selbst), helfen, die Verbräuche zu senken.

Wirtschaftspolitische Auswirkungen wie die Erhöhung von Löhnen und weiteren Standards sind für den Landkreis und den Fachbereich 15 umgehend an den steigenden Kosten spürbar, so werden die Kosten für die Reinigung in 2026 durch die Mindestloohnerhöhung und weitere kostensteigende Faktoren zum 01.01.2026 um rund 5,86 % steigen. Für die Reinigung aller Schulen und Turnhallen werden für die Unterhaltsreinigung sowie Sonderformen (Glasreinigung, Grundreinigungen) über 1,1 Millionen Euro aufgewendet. Die Inflation zeigte und zeigt ebenfalls Auswirkungen auf die Indexierungen bei Mietverträgen.

Der Bewirtschaftung der Mittel wird auch in mittelbarer Zukunft weiterhin eine wachsende und herausfordernde Bedeutung zukommen.

Neben der sparsamen Verwendung der zur Verfügung gestellten Gelder stehen in den kommenden Haushaltsjahren die Suche nach qualitativ gut ausgebildetem und geeignetem Personal auf der Agenda des Fachbereichs 15. Der Fachkräftemangel schlägt sich sowohl im Bereich der Verwaltung nieder, die Gewinnung von eigenem Reinigungspersonal oder Hausmeistern gestaltet sich ebenfalls immer aufwendiger. Ab 2027/2028 wird es erforderlich verschiedene Positionen bei den Hausmeistern zu besetzen. Die öffentliche Hand ist hier ebenso vor dieselben Aufgaben gestellt wie die privaten Unternehmen.

Der Fachbereich 15 versteht sich als Querschnittsbereich und als Dienstleister für andere Stellen im Haus. Spezieller Fokus wird daher auf die Ausgestaltung und Verbesserung der Arbeitsprozesse im Landratsamt intern sowie an den Schulen gelegt. Bestehende Prozesse werden analysiert und wenn möglich verschlankt.

Die Digitalisierung bringt der FB 15 ebenfalls voran. In 2024 und 2025 wurde die Digitalisierung von Gesetzeslieferungen und Kommentierungen vorbereitet und umgesetzt. Für das kommende Jahr stehen für den Fuhrpark Prozessoptimierungen an, die digitalisiert werden. So sollen die 2mal jährlich erforderliche Führerscheinüberprüfung sowie die UVV-Prüfung (jährlich) über ein Softwareportal digital durchgeführt werden und hier der personelle und organisatorische Aufwand verringert werden.

Wie oben aufgeführt, ist der FB 15 ein Querschnittsbereich und in vielen Arbeitsschritten mit den anderen Abteilungen vernetzt. In umfangreicher Projektarbeit ist er an Maßnahmen des Fachbereichs Hochbau oder der Schul IT immer wieder an der Umsetzung komplexer Fragestellungen beteiligt. Aktuell auch an dem Neubau des Sozialpädagogischen Förderzentrums in Waldwinkel. So ist der Fachbereich zum Beispiel in den Bereichen Erbaurecht, Grundstücksangelegenheiten und der Planung der Finanzmittel für die Ausstattung gefragt. Für die Zusammenarbeit mit den Salesianern Don Bosco am Standort Waldwinkel müssen vom FB 15 verschiedene vertragliche und organisatorische Lösungen gefunden werden.

Neben der Liegenschaftsverwaltung und den Schulen gehören auch die Vergabestelle und der Fuhrpark zum Fachbereich 15. Das Vergaberecht ist angesichts der Anforderungen der vergangenen Jahre im dynamischen Wandel und wird durch zahlreiche Vorgaben aus dem Inland und der EU stetig komplexer.

Sich regelmäßig ändernde Wertgrenzen oder Vorgaben aus dem EU-Recht werden an die Kolleginnen und Kollegen im Landratsamt und die Schulen weitergegeben. Europaweite Ausschreibungsverfahren werden von der Vergabestelle für den eigenen Fachbereich durchgeführt und zahlreiche Beratungen anderer Bereiche für Dutzende Ausschreibungen im Haus finden statt.

Der Fachbereich 15 sucht für sich selbst und für und mit anderen Geschäftsbereichen stets Möglichkeiten zum Abschluss von Rahmenvereinbarung. Diese mehrjährigen Verträge bündeln größere Bedarfe und ersetzen eine Vielzahl von Ausschreibungen. Rund ein Dutzend Rahmenvereinbarungen bestehen und werden zum Teil schon das 2. oder 3. Mal neu aufgesetzt (u.a. Gebäudereinigung europaweit in 2025, des Weiteren Büromaterial und Reinigungsmittel im Herbst 2025, Büromöbel Anfang 2026). Mitte 2026 werden die Strom- und Gaslieferungsverträge neu ausgeschrieben werden.

Der Fachbereich wird sich, in enger Abstimmung mit dem Fachbereich Z 5, in den kommenden Jahren der Versorgung der Liegenschaften mit erneuerbaren Energien und Brennstoffen widmen und ggf. Beschaffungen vorbereiten.

Darüber hinaus suchen wir nach Verbesserungsmöglichkeiten bei der Verwaltung der Liegenschaften durch den Einsatz von KI, stellvertretend seien Abrechnungen, Auswertungen oder die Ermittlung von Benchmarks genannt.

Hinsichtlich Digitalisierung und Umsetzung/Fortschreibung des IT-Konzeptes an Schulen sind neben Beschaffungen für Hardware und Software in Zusammenarbeit mit dem Hochbau Verbesserungen der Gebäudeinfrastruktur vorgesehen. Der Ausbau der WLAN-Netze ist sehr weit vorangeschritten, so dass künftige Investitionen in den Ersatz von Core-Switchen und ähnlichen Bauteilen fließen werden (Austausch und Erneuerung).

Weitere Themen sind die Umsetzung der 1:1 Ausstattung von Schülerinnen und Schülern mit digitalen Endgeräten in Abstimmung mit dem beteiligten Schulen und seit Beginn 2025 die Beschaffung von Programmen zur Einbindung Künstlicher Intelligenz an den Schulen bzw. die Abwicklung von zahlreichen Förderangeboten des Freistaates. Ende Oktober 2025 wurden umfassende Neuregelungen für Förderprogramme bekannt gegeben, die unmittelbar und vor allem ab den Jahren 2027 Auswirkungen auf die Beschaffung und Förderung von Programmen und Ausstattung haben werden.

Die Elektromobilität steht nach wie vor in besonderem Fokus des Fuhrparks. Die bisherige Vorgabe des Kreistages, dass mehr als 50% der Fahrzeuge des allgemeinen Fuhrpark-Pools aus reinen Elektroautos bestehen, ist seit Langem erreicht. Dies wird seit 2021 Jahr für Jahr

konsequent gewährleistet, gleichzeitig muss die steigende finanzielle Belastung beachtet und die Auslastung der Fahrzeuge verbessert werden.

Seit gut 2 Jahren wird eine Software zur vereinfachten Fahrzeug-Buchung eingesetzt und die Schlüsselausgabe automatisiert. Der Fahrzeug-Pool im allgemeinen Fuhrpark wurde anbieter- und kostenbedingt komplett ausgetauscht. Die Bezugsdauer der Leasings wurde erhöht, dies erleichtert die Einplanung der Fahrzeuge und reduziert den Aufwand (Reifensätze werden mehrjährig genutzt, jährliche Austausche durch eigenes Personal für Abholung und Rückverbringung entfallen).

Zur Verbesserung der ökologischen Bilanz wurden E-Bikes für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschafft. Es wird sukzessive daran gearbeitet, die Auslastung der Bikes zu erhöhen und die Kolleginnen und Kollegen zu motivieren, für Termine mit kurzen Anfahrtswegen auf Kfz zu verzichten.

Für 2026 steht die Verwertung von weiteren Landkreisgrundstücken im Baugebiet Eichkapelle an. In 2025 konnten zwei Parzellen über dem Mindestgebot veräußert werden, weitere Parzellen sollen im kommenden Jahr Erlöse in Höhe von rund 800.000 Euro bringen.

Das Budget des Fachbereichs 15 in Aufwand/Ertrag beläuft sich in Summe auf mehr als 10 Millionen Euro im Teilhaushalt und wie in den Vorjahren ist es – trotz umfangreicher Reduzierung der Ansätze – diese wie in der Vergangenheit einzuhalten, Prozesse und Abläufe zu optimieren und als funktionierender Querschnitt für das gesamte Landratsamt zu dienen.

5.3 Geschäftsbereich 2 | Frau Claudia Holzner – Teilhaushalt 3**FB 21 – Senioren, Betreuung, Pflege, Integration:**

Die geplante halbe Stelle in der Fachstelle für Senioren wurde erfolgreich zum 01.01.2024 besetzt. Seitdem wurde die Fachstelle gut im Landkreis integriert (verschiedenen Projekte initiiert, Netzwerkarbeit u.a. in den Gemeinden). Durch die Arbeit der Fachstelle wird die Versorgung und Unterstützung der Senioren im Landkreis weiter gestärkt.

Mit der geplanten Evaluation des Seniorenpolitischen Gesamtkonzepts kann unter gewissen Voraussetzungen im Haushaltsjahr 2026 begonnen werden.

Die Betreuungsstelle ist seit 01.11.2025 wieder voll besetzt. Jedoch ändert dies leider nicht die Situation der Berufs- und ehrenamtlichen Betreuer. Die neue Regelung zur Betreuervergütung ab 01.01.2026 verschärft im Grunde den längst bestehenden Betreuermangel. Der Landkreis Mühldorf a. Inn kämpft bereits seit Jahren um die Gewinnung von Betreuern. Die Betreuungsreform 2023 hat dies nicht einfacher gestaltet. Daher wird es auch im Jahr 2026 dringend notwendig sein, ehrenamtliche Betreuer im Landkreis zu gewinnen.

FB 22 – Soziale Leistungen:

Die Kosten für ukrainische Flüchtlinge werden auch im Jahr 2026 die Haushaltsplanung des Fachbereichs prägen, denn der erneute Rechtskreiswechsel (zurück ins AsylbLG) betrifft nur die ab 01.04.2025 eingereisten ukrainischen Flüchtlinge und damit nur einen geringen Anteil der ukrainischen Flüchtlinge.

Besonders die Übernahme der ambulanten Krankenkosten, die überwiegend für ukrainische Flüchtlinge stattfindet, verursacht enorme Mehrkosten (Ansatz 2026: 300.000 € - vergleichsweise dazu Ansatz 2022: 30.000 €).

Auch die steigenden Leistungen für Hilfe zum Lebensunterhalt, insbesondere für ukrainische Flüchtlinge, erhöhen wieder den Zuschussbedarf (Ansatz 2026: 510.000 € - vergleichsweise dazu Ansatz 2022: 290.000 €).

Zudem ist von höheren Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung auszugehen; diese werden jedoch quartalsweise vom Bund erstattet, weshalb dem Landkreis hier keine Mehrkosten entstehen.

Aufgrund der seit Jahren steigenden Aufwendungen für Bildung- und Teilhabeleistungen (insbesondere für die Bereiche SGB II und BKG) ist eine Erhöhung der Haushaltsansätze erforderlich (Ansatz 2026: 750.000 € - vergleichsweise dazu Ansatz 2022: 335.000 €), was im Ergebnis auch zu einer Erhöhung des Zuschussbedarfs für 2026 führt.

Jobcenter Mühldorf a. Inn:

Der Landkreis Mühldorf a. Inn hat die Kosten der Unterkunft und Heizung für die Hilfeempfänger nach dem SGB II zu tragen und der Bund beteiligt sich jährlich mit einem Zuschuss (für 2026: 62,8 %) an diesen Aufwendungen.

Aufgrund der steigenden Wohnkosten und einer voraussichtlich leicht steigenden Anzahl an Bedarfsgemeinschaften wird sich der Zuschussbedarf beim Jobcenter erhöhen.

FB 23 – Jugendamt – Verwaltung:

Im Rahmen der Kindertagesstättenaufsicht und der Jugendhilfeplanung werden die Themen zum Ganztagesförderungsgesetz und deren Rechtsanspruch weiterhin von großer Bedeutung sein. Die Entwicklung hin zu längeren Betreuungszeiten und der steigenden Aufgaben, welche Träger und Leitungen dahingehend umsetzen müssen, führen zu einem wachsenden Beratungs- und Informationsbedarf aller Beteiligten im Bereich der Kindertagesstätten.

In der Wirtschaftlichen Jugendhilfe werden weiterhin aktiv Wege zur Kosteneffizienz eruiert; so wird in Haag i. OB erstmals ein gemeinsames Poolingmodell zusammen mit dem Bezirk Oberbayern im Bereich der Schulbegleitungen getestet. Ebenso wird mit ersten Trägern in Teilbereichen über ein Budget gesteuert, weg von Einzelfallhilfen; u.a. mit der AWO Mühldorf für das Ausbildungsprojekt JAGUS sowie mit dem Träger SoPHi in Waldkraiburg im Bereich flexible ambulante Hilfen.

Im Jahr 2026 soll zudem nach 19 Jahren OK.JUG die Einführung von OK.JUS als neues Fachverfahren im Jugendamt umgesetzt werden.

FB 24 – Jugendamt – Kindheit und Jugend

Die Jugendsozialarbeit an Schulen (JaS) ist aktuell an 25 Schulstandorten vertreten. Künftig soll auch die genehmigte Stelle am Gymnasium Gars a. Inn je nach HH-Lage installiert werden. Im Sinne der Qualitätssicherung und -entwicklung werden im Rahmen von individuellen Abstimmungsgesprächen und eines gemeinsamen Fachbeirats alle Kooperationspartner wie Schule, Schulamt, Kommune und Jugendamt zum Tätigkeitsbericht sowie Erfahrungsaustausch intensiv vernetzt.

KoKi im Netzwerk Frühe Hilfen setzt auch 2026 seine erfolgreiche Arbeit im präventiven Kinderschutz fort. Neben der Beratung und Unterstützung von Familien mit Kindern zwischen 0-6 Jahren, und der Netzwerkarbeit im Landkreis Mühldorf, steht die Etablierung einer Wirkungsmessung in den Frühen Hilfen im Fokus. Der Einsatz der Fördermittel aus der Bundesstiftung Frühe Hilfen wird auch im kommenden Jahr die zentrale Ressource für die Frühen Hilfen im Landkreis sein.

Im Rahmen der Kommunalen Jugendarbeit steht weiterhin das Thema "Partizipation" im Mittelpunkt. Diese wird mit dem Themenfeld der politischen Bildung ergänzt. Bedürfnisse von Kindern und Jugendlichen sollen in Beteiligungs- und Entscheidungsprozessen Gehör finden und berücksichtigt werden. Mitgestaltung und aktives Einbringen soll für Kinder und Jugendliche erlebbar und erfahrbar werden. Politische Bildung soll gelebt werden.

Das Projekt Jugendpfleger vor Ort hat sich 2025 sehr gut etabliert und wird von den Verantwortlichen in den Gemeinden sehr geschätzt. Die Jugendlichen nehmen die unterschiedlichen Angebote sehr gut an. In vier Kommunen sind inzwischen vier Fachkräfte mit unterschiedlichen Stundenanteilen für die Jugendarbeit vor Ort tätig. Die Stelle der Gemeinden Ampfing und Heldenstein konnte noch nicht wiederbesetzt werden. Hier zeitnah eine geeignete Nachfolge zu finden, hat höchste Priorität, was auch im Sinne der beteiligten Kommunen ist.

2026 kommt mit der Gemeinde Rechtmehring ein weiterer Standort hinzu. Durch die anstehenden Kommunalwahlen in 2026, wird mit mindestens einer weiteren Kommune gerechnet.

Als Möglichkeit zur Förderung der Medienkompetenz fand im Frühjahr 2025 in Kooperation zwischen Q3 und mue360 wieder die Medienwerkstatt an verschiedenen Landkreisschulen und Jugendeinrichtungen statt. Aktuell laufen die Vorbereitungen für die Medienwerkstatt 2026. Schülerinnen und Schüler sollen dadurch wieder die Möglichkeit bekommen, durch Workshops oder spielerisches Ausprobieren, und mit pädagogischer Anleitung in die Welt der Medien und Technik einzutauchen.

2025 fand das PopUp Lab – ein Projekt zur pädagogischen Stärkung der Medienkompetenz - in Kooperation mit Q3 – Quartier für Medien. Bildung, Abenteuer – zum zweiten Mal im Landkreis Mühldorf statt. Die zweite Auflage des Projekts konnte durch freundliche Unterstützung der Gemeinde Ampfing im dortigen Jugendtreff durchgeführt werden. Die Resonanz aller Beteiligten war wieder sehr gut, so dass es bereits erste Überlegungen bzgl. der Örtlichkeit für den dritten Durchgang in 2026 gibt. Trickfilmboxen, Radiostation mit Greenscreen-Studio, 3D-Plotter und noch weiteren Möglichkeiten, sollen Kindern und Jugendlichen dann wieder zur Verfügung stehen, um ihren kompetenten und kreativ-kritischen Umgang mit den vielfältigen Möglichkeiten der diversen medialen Technik unter Beweis zu stellen.

FB 25 – Jugendamt – Soziale Dienste

Die im Jahr 2024 ergriffenen Maßnahmen zur Schaffung von betreuten Wohngemeinschaften für unbegleitete minderjährige Ausländer und die intensive Akquise weitere Pflegepersonen wirkten sich im Jahr 2025 bereits positiv aus.

Der Zustrom von weiteren unbegleiteten minderjährigen Ausländern ebte ab und es kann der Fokus auf die passgenaue Versorgung der jungen Menschen im Landkreis gelegt werden. In Kooperation mit freien Träger der Jugendhilfe und mit der Ausländerbehörde konnten hier ausreichend ambulant betreute Wohnplätze geschaffen werden. Im Jahr 2026 werden wir weiter daran arbeiten die jungen Menschen weiter zu begleiten, damit sie ein selbstständiges Leben führen und ihren Lebensunterhalt zukünftig auch selbst bestreiten können.

Die Schaffung von 13 neuen Pflegestellen ermöglicht es nun im Fall von notwendigen Fremdunterbringen Kinder und Jugendliche bedarfsgerecht in Pflegefamilien zu betreuen. Bis dahin musste aufgrund von Alternativlosigkeit stets ein Platz in der stationären Heimerziehung gefunden werden.

Seit 2018 bis 2024 verzeichnet der Landkreis Mühldorf einen Zuwachs im Bereich der Schulbegleitung von 35%. In Oberbayern stieg die Zahl im selben Zeitraum um 134%.

Die letzten Jahre und der Vergleich mit anderen Landkreisen zeigen, dass hier ein deutlicher Trend zu verzeichnen ist. Das Jugendamt stellt sich hier einerseits in einer professionellen Klärung des Bedarfs mithilfe eines eigene Fachdienstes auf verbunden mit einer engen Kooperation mit dem Schul- und Gesundheitssystems. Gleichzeitig wird im Schuljahr 2025/2026 ein Pilotprojekt zum Pooling von Schulbegleitungen am Schulstandort Haag in Kooperation mit der Grund- und Mittelschule, der Förderschule sowie dem Bezirk Oberbayern durchgeführt und anschließend evaluiert.

5.4 Geschäftsbereich 3 | Herr Dr. Benedikt Burkardt – Teilhaushalt 4**FB 31 – Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen**

Die Aufgaben des Fachbereiches bleiben konstant anspruchsvoll. Dies liegt an den kontinuierlichen Gesetzesänderungen im Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht, zu denen insbesondere die Modernisierung des Pass-, Ausweis- und ausländerrechtlichen Dokumentenwesens sowie die Änderung des Ausländerzentralregistergesetzes (AZRG) zählen.

Ukraine

Die im Februar 2022 begonnene ukrainische Flüchtlingswelle zur Beantragung eines vorübergehenden Schutzes in Deutschland flacht nicht ab und wird voraussichtlich auch im Jahr 2026 im Landkreis Mühldorf a. Inn auf gleichbleibend hohem Niveau bleiben.

Die ehemals als vorübergehend konzipierte Mehrbelastung der Ausländerbehörden hat sich zu einer mittlerweile über dreijährigen Dauerbelastung entwickelt

Fachkräftemangel/Hilfskräftemangel

Die Zahl der Visa-Fälle im Rahmen der Weiterentwicklung des (beschleunigten) Fachkräfteverfahrens und der Westbalkan-Regelung steigen weiter leicht an (2024: 144, Oktober 2025: 143).

Einbürgerung

Das Staatsangehörigkeitsrecht wurde zum 27. Juni 2024 modernisiert. Dies wird u. a. vor allem aufgrund der Verkürzung der Mindestaufenthaltsdauer (von acht auf fünf Jahre) und der Einführung der Mehrstaatigkeit auch im Jahr 2026 weiterhin zu einem gleichbleibend hohen Antragsaufkommen führen.

Die Abschaffung der sog. "Turboeinbürgerung" welche am 30.10.2025 in Kraft getreten ist, hat aufgrund der sehr geringen Nachfrage, keinen Auswirkungen auf den Arbeitsalltag der Staatsangehörigkeitsbehörde.

Digitalisierung

Die Digitalisierung der Migrationsverwaltung schreitet immer weiter voran.

Seit Ende August 2025 ist die digitale Lichtbilderstellung für Reiseausweise und Aufenthaltstitel direkt in der Ausländerbehörde möglich.

Seit Anfang September 2025 ist die Online-Terminbuchung für verschiedene Dienstleistungen der Ausländerbehörde und Staatsangehörigkeitsbehörde möglich.

FB 32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz:

Auch in 2026 wird das Augenmerk weiterhin auf eine gute Ausbildung der Führungsgruppe Katastrophenschutz (FüGK) gelegt. Es sollen weitere Schulungen sowie eine größere Stabsrahmenübung Ende 2026 erfolgen. Auch ist für den Bereich eine gemeindeübergreifende Übung hinsichtlich Notfallplanung der Kommunen, analog der Übung im November 2025 mit der Kommunen Ampfing und Mettenheim, in Arbeit. Hier soll insb. die Zusammenarbeit der kommunalen Krisenstäbe sowie die Errichtung der SOS-Punkte in den Gemeinden erprobt werden. Es finden weiterhin Bevölkerungsschutzgespräche mit den Kommunen statt, um diese bei den eigenen Planungen zu unterstützen.

Eine Kostenerstattung der Übungen über die Regierung von Oberbayern wird geprüft.

Im Mai 2026 endet die derzeitige Amtszeit des Kreisbrandrats Harald Lechertshuber. Da sich dieser nicht mehr zur Verfügung stellen wird, wird es einen Amtswechsel geben. Die Neuwahlen finden im Dezember 2025 statt, Amtsübergabe erfolgt zum 01.05.2025.

Für die Bereitstellung der gesetzlich vorgeschriebenen Ausstattung, die Entgeltfortzahlung sowie Aufwandsentschädigungen des neuen Kreisbrandrats als auch der Kreisbrandinspektion sind im Haushalt entsprechende Mittel eingeplant.

Bis Ende des Jahres 2025 ist eine Entscheidung des LEADER-Gremiums für die Förderung i. H. v. 60 % eines Wald- und Vegetationsbrandkonzeptes zu erwarten. Nach Bewilligung soll die Beschaffung bis Ende 2026 erfolgen. Beinhaltet sind hier 3 Gerätesätze Waldbrand, 1 Übergabecontainer Wasser sowie 2 unbemannte Luftfahrzeuge (Drohnen).

Ein Hauptaugenmerk in den nächsten Jahren wird bei der Zivilen Verteidigung liegen.

Im Zuge der Friedensdividende wurde die Zivile Verteidigung seit 30 Jahren nicht mehr fortgeschrieben, bestehende Strukturen wurden abgebaut und konkrete Vorkehrungen nicht mehr ergriffen. Die zeitnahe Wiederbelebung bzw. ein Neuaufbau der Zivilen Verteidigung im Interesse einer wirksamen Gesamtverteidigung hat deshalb die nächsten Jahre hohe Priorität. Der Neuaufbau der Zivilen Verteidigung ist ein iterativer Prozess, bei dem noch vieles abzuwarten und zu erarbeiten ist.

Es werden weitere Schritte folgen, bei denen insbesondere die Unterstützungsbedarfe identifiziert werden.

Die Zivile Verteidigung umfasst den nicht-militärischen Teil der Gesamtverteidigung und besteht aus den 4 Säulen Aufrechterhaltung Staats- und Regierungsfunktionen, Zivilschutz, Versorgung, Unterstützung der Streitkräfte. Der Bereich Zivilschutz wird hier für den FB 32 die

größten Herausforderungen stellen. Auch die Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen ist ein wichtiger Baustein.

Hierzu zählt die Sicherstellung der eigenen Betriebsfähigkeit durch Notstromversorgung, Betrieb von Informations- und Kommunikationstechnik sowie sonstige Maßnahmen des Behördenselbstschutzes fällt unter die zivile Verteidigung.

Das Landratsamt Mühldorf a. Inn hat sich in den vergangenen Jahren bereits vorausschauend auf die Sicherstellung der eigenen Resilienz sehr gut vorbereitet.

Beispielhaft sei genannt, dass das Haupthaus sowie demnächst auch die Außenstelle Färberstraße über einen längeren Zeitraum Notstromversorgung versorgt werden kann. Ebenfalls wurde das Berufsschulzentrum Mühldorf als Betreuungsstelle dahingehend ertüchtigt, um eine reibungslose Notstromversorgung mit den vom Landkreis beschafften Netzersatzanlagen gewährleisten zu können.

Auch hinsichtlich Kommunikationstechnik wurden durch Beschaffung von Satellitenfunk-telefonie und -datenübertragung weitreichende Vorbereitungen getroffen.

Die im Haushalt 2026 eingeplante Trinkwasseraufbereitungsanlage für das Landratsamt ist ein weiterer Baustein, um unsere Behörde bei Ausfall der Trinkwasserversorgung autark zu halten und den Dienstbetrieb auch in Krisenfällen aufrechterhalten zu können. Auch die Ersatzbeschaffung des seit 1983 im Einsatz befindlichen Lichtmastanhängers ist Teil des Resilienzkonzeptes, da dieser u. a. im Falle eines großflächigen Stromausfalls, für den Betrieb der Nottankstelle vorgeplant ist.

Ein großes Ziel und Herausforderung wird auch die zielgerichtete und abgestimmte Kommunikation zur Mitnahme der Bevölkerung sein. Hierzu sollen wieder Aktionstage zu den landes- und bundesweiten Warntagen durch das Team Brand- und Katastrophenschutz im Landkreis erfolgen.

FB 33 – Verkehrswesen, Führerscheinstelle, KFZ-Zulassung:

Zum aktuellen Zeitpunkt sind grundsätzlich keine großen Abweichungen zum Haushaltsansatz für 2024 erkennbar.

Allerdings könnten einige investive Ausgaben notwendig werden (war auch schon im Ansatz 2025 enthalten):

- Anschaffung einer neuen Software für den Führerscheinebereich (aktuelle Software wird wohl spätestens 2027 nicht mehr unterstützt)
- wie im Vorjahr sind ggf. die Kassenautomaten in den Zulassungen zu ersetzen

Letzter Punkt ist wie einige weitere Themen davon abhängig, wie es mit dem Standort Waldkraiburg weitergeht. Hier gibt es einen neuen Besitzer des Gebäudes, in welchem wir zur Untermiete (kostenfrei) eingemietet sind.

Laut Untermietverhältnis müsste bis Ende 2025 eine Kündigung erfolgen, andernfalls sind wir bis 30.06.2027 noch in einem gültigen Mietverhältnis.

Wie sich allerdings die neuen Eigentümer mit dem Mieter (Stadt Waldkraiburg), bei welchem wir Untermieter sind), einigen bzw. wie deren Vertragsverhältnisse aussehen, entzieht sich meiner Kenntnis.

Die weitere Planung/ Ausrichtung im Zulassungsbereich, auch im Hinblick auf die Mitarbeiterausstattung (einige altersbedingte Abgänge stehen in den nächsten Jahren an, insbesondere auch in Führungspositionen), gestaltet sich daher als sehr schwierig.

Die Einnahmesituation in den Zulassungen ist relativ gut und stabil bzw. leicht steigend, auch weil Gebühren für "Vor-Ort-Zulassungsvorgänge" erhöht wurden.

Die Online-Zulassungen sind nach wie vor überschaubar und würden geringere Gebühren, aber teils erhöhten Aufwand, nach sich ziehen.

Der gestaffelte Führerschein-Pflichtumtausch gehört im Bereich der Fahrerlaubnisbehörde wie schon in den Vorjahren und noch bis ins Jahr 2033 zu den Hauptaufgaben. Mit dem vorhandenen Personal sollte dies aber zu schultern sein, wobei im Jahre 2026 voraussichtlich die Beschaffung eines neuen IT-Verfahrens ansteht, was große Kapazitäten (u.a. Schulungsbedarf aller Mitarbeiter der Fahrerlaubnisbehörde) beanspruchen wird.

Mittelfristig könnten weiterreichende, gravierende Änderungen anstehen, wenn man Planungen der EU (digitaler Führerschein) und des Bundesverkehrsministers (insbes. zum Erwerb von Fahrerlaubnissen – wir arbeiten hier aber eng mit Fahrschulen und TÜV zusammen) bedenkt.

Im Bereich Verkehrswesen sind keine außerordentlichen Schwerpunkte ersichtlich.

Hier gehören insbesondere kürzlich vollzogene Personalveränderungen mit dem einhergehenden Wissensverlust und damit verbundenen Umstrukturierungen zu den Hauptschwerpunkten auch in 2026.

Auch die neue Novelle der StVO, welche nun erst kürzlich erlassen wurde, beschäftigt uns hier und wird uns sicher weiter beschäftigen, da die Gemeinden und Bürger schon jetzt immer mehr Geschwindigkeitsbegrenzungen und weitere Maßnahmen zur Erhöhung der Sicherheit im Straßenverkehr fordern. Eine falsche öffentliche Darstellung der Handlungsspielräume und Zuständigkeiten trug hierzu ihr Übriges bei.

FB 34 – Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst:

Als Rechtsaufsichtsbehörde über die 31 kreisangehörigen Städte, Märkte und Gemeinden unterstützt, berät und überwacht der Fachbereich 34 das Verwaltungshandeln der Kommunen des Landkreises. Der Fachbereich 34 steht dabei in engem Austausch mit den Gemeinde- und Stadtverwaltungen und trägt zur ordnungsgemäßen Abwicklung der gemeindlichen Angelegenheiten bei.

Am 23. Februar 2025 fand die Bundestagswahl 2025 statt. Der Fachbereich 34 bildet als Teil der Wahlkreisleitung Altötting/Mühldorf den organisatorischen und fachlichen Schnittpunkt zwischen den Städten, Märkten und Gemeinden im Landkreis. Die Wahl verlief ohne besondere Ereignisse und wurde der Landeswahlleitung in Fürth bzw. der Wahlleitung des Bezirks Oberbayern in München übergeben.

Der Fachbereich 34 bereitet sich derzeit auf die im März 2026 durchzuführende Kommunalwahl vor und bildet hier die Organisatorische Einheit der Kreiswahlleitung.

Seit dem Jahr 2023 übernimmt der Sitzungsdienst des Fachbereichs 34 die Sitzungen des Zweckverbands Hochschulcampus zwischen dem Landkreis, der Stadt Waldkraiburg und der Stadt Mühldorf a. Inn. Entsprechend wurden bereits mehrere Zweckverbandssitzungen betreut.

Im Jahr 2025 wurde die Umstellung des Sitzungsprogrammes unserer Kreisgremien ("Allris4") durchgeführt. Der Landkreis modernisiert hiermit die Gremienarbeit und ermöglicht eine digitale Vorbereitung, Abwicklung und Nachbereitung aller durchzuführenden Sitzungen.

Die Stellen des Fachbereich 34 sind zum Stand 01.11.2025 alle besetzt.

FB 35 – Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung

Der Zustrom von Geflüchteten hat sich in 2025 weiter stabilisiert. Es erfolgt zwar immer noch eine regelmäßige Aufnahme von Flüchtlingen über Freiplatzmeldungen, aber es gibt nur noch vereinzelte Buszuweisungen. Der Bestand an dezentralen Unterkünften wird derzeit bei rund 170 gehalten. Es gab keine Neuanmietungen mehr. Lediglich gekündigte Objekte wurde ersetzt um die Kapazitäten aufrecht zu erhalten. Zudem wurden gemäß der Vereinbarung und zur Kompensation des Ankers in Waldkraiburg ca. 30 Plätze abgebaut. Die Stadt Waldkraiburg sollte mit dieser Maßnahme entlastet werden. Zum Ende des Jahres soll die ESV-Turnhalle in Mühldorf zurückgegeben werden. Da die Turnhalle nicht ersatzlos entfallen kann, wird das Objekt in der Inneren-Neumarkter-Straße 30 in Mühldorf als Alternative in Erwägung gezogen. Die Planung läuft bereits. Mit einer Fertigstellung ist voraussichtlich gegen Mitte des nächsten Jahres zu rechnen. Für 2026 gehen wir auch weiterhin von einem anhaltenden, aber moderaten Zustrom von Geflüchteten aus. Das aktuelle Welt- bzw. Kriegsgeschehen legt diese Prognose nahe.

Die Anzahl an leistungsberechtigten Asylbewerbern im Landkreis hat sich bei knapp 900 Personen eingependelt. Diese Zahl wird sich noch einmal deutlich erhöhen, wenn die ukrainischen Flüchtlinge den Zugang zum SGB II verlieren und wieder leistungsberechtigt nach dem AsylbLG sind. Aktuell ist noch nicht klar wann die Gesetzesänderung umgesetzt wird. Ferner werden auch für 2026 die Regelsätze für die Asylbewerber wieder angepasst. Es soll eine leichte Erhöhung der Leistungen geben. Die Bezahlkarte ist gut etabliert und vollständig in die Arbeitsprozesse integriert. Der Betreiber Pay Center passt die Webanwendung stetig auf die Bedürfnisse der Behörden an.

In Sachen Digitalisierung, Vereinfachung der Verwaltungsprozesse und Terminsteuerung wurde Frühjahr die Webanwendung AGH-Office der Firma Arcomtec und im Sommer das Termintool mit Terminal im Eingangsbereich eingerichtet.

Der Haushaltsansatz für 2025 wurde eingehalten und auch die Kostenerstattungen von der Regierung konnten nahezu in vollem Umfang geltend gemacht werden. Für das Jahr 2026 wurde der Haushaltsansatz, unter Berücksichtigung der prognostizierten Zahlen (Zuzug/Neuanmietungen), neu aufgestellt und höher als im Vorjahr angesetzt.

Letztlich bleibt noch der große Personalwechsel in diesem Jahr zu erwähnen. Für 2025 sind noch nicht alle Stellen nachbesetzt. Das stellt den Fachbereich vor eine große Herausforderung, da selbst mit Besetzung der Planstellen ein Personalmangel herrscht.

HAUSHALT 2026

Vorbericht

Dieser wird jedoch weiterhin, zumindest teilweise, durch die Verlängerung der Arbeitsverträge der CTT-Kräfte kompensiert. Aktuell hat die Regierung den Einsatz der CTT-Kräfte und die Kostenübernahme bis 06/2026 zugesichert. Es ist davon auszugehen, dass es keine weitere Verlängerung der Verträge mehr geben wird.

5.5 Geschäftsbereich 4 | Herr Bernhard Wieslhuber – Teilhaushalt 5

FB 41 - Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präv. Denkmalschutz:

In der Bauverwaltung wurden im Zeitraum 01.01.2025 – 10.11.2025 insges. 528 Bauanträge und 59 Bauanfragen zur Genehmigung eingereicht. Dazu wurden 82 freigestellte Bauanträge von den Gemeinden vorgelegt. Des Weiteren wurden 653 sonstige Fälle (z.B. Bauberatungen, Baukontrollen, bauaufsichtliche Maßnahmen, Stellungnahmen zu anderen Teilnahmeverfahren, Asylangelegenheiten) bearbeitet. Bei Versammlungsstätten wurden 16 Fälle bearbeitet.

Im genannten Zeitraum wurden 97 Erlaubnisansprüche nach Denkmalschutzgesetz und 315 Anträge nach dem Grundstücksverkehrsgesetz eingereicht.

Im genannten Zeitraum des Jahres 2025 nahm der Fachbereich 41 an 82 Verfahrensbeteiligungen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange (Bauleitpläne, Satzungen, Flurbereinigungsverfahren, Regionalplanungen, Raumordnungsverfahren) teil.

Beim Gutachterausschuss wurden im genannten Zeitraum des Jahres 2025 10 Verkehrswertgutachten in Auftrag gegeben. Davon sind 2 Gutachten als Werteinschätzungen im Zuge der Amtshilfe gebührenfrei zu erstellen.

Bodenrichtwertauskünfte (Auskünfte aus der Kaufpreissammlung/Bodenrichtwertliste) sowohl kostenpflichtig als auch kostenfrei wurden in diesem Zeitraum insgesamt 742 erteilt, von der Geschäftsstelle (90) und online (652).

Im Rahmen des einkommensorientierten öffentlich geförderten Mietwohnungsbaus werden vom Fachbereich 41 derzeit 303 Wohnungen betreut (239 in Waldkraiburg, 64 in Mühldorf a. Inn). 2025 werden insgesamt 429 Sozialwohnungen von uns betreut. Zum 31.08.2026 fallen 16 EOF-Wohnungen aus der Bindung.

2025 wurden bisher 4 behindertengerechte Umbauten mit insgesamt 33.800,00 € gefördert. Weitere 7 Anträge wurden bewilligungsreif vorbereitet, 2 Anträge sind in Bearbeitung (Abschluss der 9 Anträge ist nicht möglich, da keine Fördermittel zur Verfügung stehen).

In der Eigenwohnraumförderung wurde kein Antrag bewilligt.

Es wurden 20 Beratungsgespräche geführt, finale Anträge wurden nicht gestellt. Es steht seit März 2025 nur das Zinsverbilligungsprogramm zur Verfügung. Dies ist aber für die Antragsteller weniger attraktiv.

Der Schutz unserer wichtigsten Lebensgrundlage – das Wasser – stand bei den 61 Kontrollen im Jahr 2025 und wird bei den 2026 stattfindenden Kontrollen sämtlicher Kiesgruben im Landkreis wieder im Vordergrund stehen.

Ebenso wird der Schutz der Bürger vor Gefahren für Leben und Gesundheit, insbesondere bei Veranstaltungen mit einer Vielzahl von Personen sowohl in Gebäuden wie im Freien, im Jahre 2025 eine vordringliche Aufgabe bleiben.

Im Rahmen der Überprüfung von Feuerstätten durch die Bezirkskaminkehrermeister wurden uns insgesamt 164 Mängel angezeigt, bei denen bauordnungs- und/oder brandschutzrechtliche Maßnahmen erforderlich wurden.

Im Jahr 2024 konnte endlich die Stelle des zusätzlichen Technikers/Baukontrolleur besetzt werden, daher kann nun den Anträgen auf Baukontrollen bzw. Bauberatungen wieder umfangreich und zeitnah nachgekommen werden.

Der seit 01.11.2023 mögliche "digitale Bauantrag" nimmt derzeit ca. 50 % der insgesamt eingereichten Anträge ein.

FB 42 - Umwelt, Natur und Wasserrecht:

Im Bereich Immissionsschutz sind weiterhin die Neufassung der TA-Luft sowie Änderungen des Bundes-Immissionsschutzgesetzes sowie seiner Verordnungen im Allgemeinen, insbesondere jedoch bezüglich Anlagen zur Erzeugung erneuerbarer Energien zu berücksichtigen und in den Arbeitsprozess zu integrieren. Hierzu ist u.a. auch die vollständige Digitalisierung der Verwaltungsverfahren vorgesehen. Mit den Anlagenbetreibern sollen Aktualisierungen Ihrer bereits bestehenden Genehmigungen auf Grundlage der neuen Bestimmungen erarbeitet werden.

Die ersten Anträge zur Genehmigung von Windenergieanlagen sind bereits eingegangen, wurden genehmigt bzw. befinden sich im Verfahren. Im Übrigen befindet sich die die Zahl der durchgeführten immissionsschutzrechtlichen Verfahren seit Jahren auf einem gleichbleibenden Niveau. Es wird erwartet, dass sich an der Zahl der Immissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren im Jahr 2026 insgesamt grundsätzlich keine größeren Änderungen ergeben werden. Da die Gebühreneinnahmen sich im Wesentlichen jedoch nicht nach der Zahl der Verfahren und des damit verbundenen Arbeitsaufwands, sondern nach der Höhe des Investitionsvolumens der einzelnen zu genehmigenden Projekte richten, können sich hier wie jedes Jahr Abweichungen zu den prognostizierten Gebühreneinnahmen ergeben, da sich die zu berücksichtigenden Investitionssummen je nach Qualität der beantragten Vorhaben immer erst im laufenden Haushaltsjahr herauskristallisieren.

Das Team Wasserrecht wird sich im Jahr 2026 weiterhin mit der Sicherung der kommunalen Trinkwasserversorgung durch die Ausweisung/Anpassung von Wasserschutzgebieten sowie der Ausweisung von Überschwemmungsgebieten nach Vorgaben des Wasserwirtschaftsamts und dem damit verbundenen Vollzug im Hinblick auf Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen in den Überschwemmungsgebieten befassen. Aufwendige Verfahren zu Vorhaben wie Mineralwasserförderung sind zu erwarten bzw. bereits eingeleitet. Eine große Herausforderung wird darin bestehen, die Vielzahl an neuen gesetzlichen Aufgaben wie den Vollzug der neuen Trinkwassereinzugsgebieteverordnung, die Erhebung des Wassercent und die Prüfpflicht für abflusslose Abwassersammelgruben sowie die Erhöhung der Anforderungen an Kleinkläranlagen zusätzlich zur bereits jetzt schon sehr hohen Arbeitsbelastung in die Arbeitsabläufe des Teams Wasserrechts zu integrieren.

Auch 2026 wird das Team Naturschutz die Umsetzung von Landschaftspflegemaßnahmen fortsetzen, um einen wichtigen Beitrag zur Erreichung des gesetzlich vorgeschriebenen Ziels, den Biotopverbund bis zum Jahr 2030 auf mind. 15 % der bayerischen Offenlandfläche zu erweitern, beizutragen. Für diese Maßnahmen ist neben der Planung und Umsetzung auch die Beantragung von Förderungen durch die untere Naturschutzbehörde entscheidend. Darüber hinaus ist die Umsetzung neu hinzu gekommener Aufgabenfelder wie z.B. Entscheidungen zum Grünlandumbruch oder Überwachung der Gewässerrandstreifen zu intensivieren. Auch die Kontrolle von Ausgleichsflächen soll verstärkt durchgeführt werden.

Seit kurzem fallen die konfliktträchtigen Tierarten Wolf und Fischotter in den Zuständigkeitsbereich der unteren Naturschutzbehörden. Hier ist künftig im Rahmen der Fallbearbeitung insbesondere mit einem erhöhten Beratungsaufwand bei betroffenen Bürger/innen zu rechnen, ähnlich wie es bereits bei anderen konfliktträchtigen Tierarten wie dem Biber anfällt.

5.6 Geschäftsbereich 5 | Herr Dr. Robert Kirmair – Teilhaushalt 6**FB 51 – Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel:**

Wie zu erwarten kamen bzw. kommen erneut zusätzliche Aufgaben auf die Veterinärverwaltung zu. Die Stellensituation ist weiterhin unbefriedigend. Eine Mitarbeiterstelle wurde zwar nachbesetzt, die Person befindet sich noch bis April 2026 in Ausbildung und steht dem FB 51 erst ab diesem Zeitpunkt zur Verfügung. In 2026 wird die Stelle der Fachbereichsleitung vakant, zudem fehlt eine tierärztliche Mitarbeiterin seit Herbst, ein weiterer (staatlicher) Arbeitsvertrag läuft im April 2026 aus. Es bleibt abzuwarten ob und wie diese Stellen nachbesetzt werden (können).

Wir haben seit der Ausweitung der Nutzungsarten, deren betriebliche Therapiehäufigkeiten bewertet werden, eine Steigerung der einzufordernden Maßnahmenpläne von ehemals 26 Maßnahmenplänen (2022) über 80 Maßnahmenpläne für das Halbjahr 2024/II auf nunmehr 115 Maßnahmenpläne für das Jahr 2025/I einzufordern.

Gleichzeitig steht aufgrund personeller Engpässe die Unterstützung der Veterinärämter durch die Regierung von Oberbayern bei Vor-Ort-Kontrollen zum Tierarzneimittelgesetz nicht mehr zur Verfügung.

Für den Fall eines Ausbruches der Afrikanischen Schweinepest im Landkreis müssen durch diesen Entschädigungsleistungen für Ernteauffälle und sonstige Nutzungseinschränkungen übernommen werden. Dies stellt ein zwar unwahrscheinliches aber nicht kalkulierbares finanzielles Risiko dar. Ähnliches würde beim Ausbruch anderer Tierseuchen im Landkreis Mühldorf zutreffen.

FB 52 – Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung:

Größere Änderungen gegenüber den Vorjahren sind nicht erfolgt. Die Haushaltsplanung wurde geringfügig den zu erwartenden Anforderungen angepasst. Ob die Überprüfung des Lebensmitteleinzelhandels im Rahmen des neuen Tierhaltungskennzeichnungsgesetzes zukünftig zu einer Aufgabenmehrung und damit zu einem erhöhten Zeitaufwand für die Lebensmittelüberwachungsbeamten führt, kann immer noch nicht abschließend beurteilt werden.

FB 53 – Fleischhygienische Untersuchungsstellen:

Das Team des Fachbereichs 53 wird auch im Jahr 2026 die Überwachung des Tierschutzes, die Sicherstellung der Lebensmittelsicherheit und die Einhaltung der geltenden Rechtsvorschriften in den Schlachtbetrieben verantwortlich durchführen.

Die Personaldecke im Fachbereich bleibt angespannt. Krankheitsbedingte Ausfälle und bevorstehende Renteneintritte führen weiterhin zu Engpässen.

Um die gesetzlichen Kontrollverpflichtungen auch unter diesen Bedingungen erfüllen zu können, müssen die vorhandenen Kapazitäten gezielt eingesetzt und Prioritäten gesetzt werden. Mittelfristig ist eine personelle Verstärkung notwendig, um die Qualität und Kontinuität der Überwachung langfristig zu sichern.

Die Süddeutsche Truthahn AG hat angekündigt, die Schlachtzahlen in nächster Zeit zu erhöhen und eine Kapazität von bis zu 30.000 Tiere pro Tag zu erreichen.

Damit ist von einem höheren Kontroll- und Überwachungsaufwand für den Fachbereich auszugehen.

Der Tönnies-Konzern bemüht sich weiterhin um den Erwerb des Schlachthofs in Waldkraiburg, obwohl das Bundeskartellamt die geplante Übernahme bislang untersagt hat.

Gegen diese Entscheidung wurde Beschwerde eingelegt. Auch das Unternehmen Westfleisch zeigt weiterhin Interesse am Standort.

Wie sich die Situation entwickeln wird, bleibt offen. Der Fachbereich beobachtet die Vorgänge aufmerksam, da mögliche Änderungen im Betreiberstatus auch Auswirkungen auf den Umfang und die Organisation der amtlichen Überwachung haben können.

Im kommenden Jahr liegt der Schwerpunkt auf der Weiterentwicklung digitaler Dokumentations- und Auswertungsprozesse.

Ziel ist eine effizientere Erfassung und Nachverfolgung der Untersuchungsergebnisse.

Zudem soll die Zusammenarbeit mit den Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsdiensten weiter vertieft werden, um Synergien zu nutzen und die Aufgabenerfüllung trotz personeller Herausforderungen zu gewährleisten.

FB 54 – Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht:

Die Schlachtzahlen, insbesondere bei den kleineren, handwerklich strukturierten Schlachtbetrieben sind seit 2018 weiter rückläufig. Die erfolgte Umstellung auf eine reduzierte Festgebühr für Betriebe mit geringem Durchsatz sowie bei der Schlachtung im Herkunftsbetrieb zum 24.11.2023 zeigen weiterhin keine positiven Veränderungen bei den Schlachtzahlen. Im Bereich der ambulanten Fleischschau (FLB) plant die Anstalt für Kommunale Datenverarbeitung in Bayern (AKDB) ab dem Jahr 2026 die Umstellung auf eine digitale FLB-Erfassung.

Der Vollzug wird wiederum die Verwaltungsverfahren in den Bereichen Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung begleiten und bei gerichtlichen Verfahren unterstützen. Ziel ist unter anderem die rechtssichere, effektive und konsequente Durchsetzung und Ausschöpfung behördlicher Möglichkeiten, um ein möglichst hohes Schutzniveau im Landkreis zu erhalten.

Dazu zählt, wie in den Vorjahren auch, die konsequente Einleitung von Bußgeldverfahren bei Vorliegen von Verstößen.

5.7 Geschäftsbereich 6 | Frau Birgit Franz – Teilhaushalt 7**FB 61 - FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht:****FQA:**

Hauptaugenmerk der FQA liegt neben den regelmäßigen Begehungen der Einrichtungen in der Beratung. Aufgrund des guten Kontaktes zu den Häusern konnten auch 2025 wertvolle Impulse zur Qualitätsweiterentwicklung erreicht werden.

Im Jahr 2025 konnte die Anzahl der Begehungen weiter gesteigert werden. Mit der Eröffnung der Kurzzeitpflege im ehemaligen Krankenhaus Haag und der Eröffnung einer weiteren ambulanten Außenwohngruppe ist 2025 ist die Anzahl der stationären Einrichtungen auf 31 angestiegen. Alle Einrichtungen konnten turnusmäßig begangen werden. Zusätzlich fanden anlassbezogene Begehungen nach Beschwerden, sowie Nachbegehungen zur Überprüfung der Anordnungen statt. Insgesamt beobachten wir eine Zunahme der Beschwerden, meist anonym, die intensive telefonische Beratungen oder Begehungen vor Ort zur Folge haben.

Auch für 2026 sind wieder Fortbildungsveranstaltungen geplant. Die bisherigen Angebote wurden in der Regel sehr gut angenommen. Gerade im Bereich der "sozialen Betreuung" konnten wertvolle Akzente durch neue Ideen und Methoden gesetzt werden, die in den beruflichen Alltag implementiert werden. Die positiven Ergebnisse können erfreulicher Weise bei den Begehungen festgestellt werden.

Die Fachkräfte der Sozialmedizin absolvierten 2025 eine Schulung "Demenz-Screening" mit der sie befähigt werden, Demenzscreening für interessierte Bürger im Rahmen von Aktionen des Gesundheitsamtes (Tag der offenen Tür, Demenzwoche...) durchzuführen.

Gesundheitsförderung, Prävention und Schwangerenberatung:

Die Gesundheitsförderung und Prävention soll weiterhin in den Bereichen Cannabis-/ Suchtprävention, Demenz und Sexualpädagogik vorangetrieben werden. So konnten im Jahr 2025 12 Workshops "Cannabis quo vadis" an Schulen durchgeführt werden. Die Nachfrage der Schulen ist weiterhin hoch. 2026 soll das "Cannabis"-Angebot durch suchtmittelunspezifische Präventionselemente ergänzt werden.

Im Bereich der sexuellen Bildung wurden der Parcours "Rund um Liebe, Sex und Aids" an 9 Schulklassen, der Workshop "Liebe, Sex und mehr" bei 7 Schulklassen durchgeführt. Im Rahmen einer konzeptionellen Überarbeitung wird zukünftig ein Augenmerk auf sexuell übertragbare Krankheiten (z.B. HPV) gelegt.

Die Zusammenarbeit mit internen und externen Netzwerkpartnern, sowie die Teilnahme an öffentlichen Veranstaltungen für Familien wie z.B. die Familienmessen in Mühldorf und Waldkraiburg, ist ein Anliegen der Schwangerschaftsberatung. Ziel ist es, die Angebote möglichst niederschwellig bekannt zu machen, um allen Bevölkerungsschichten den Zugang zu ermöglichen. 2026 begeht die Schwangerschaftsberatung an den Gesundheitsämtern ihr 50-jähriges Jubiläum. In diesem Zusammenhang sind mehrere Veranstaltungen und eine verstärkte Öffentlichkeitsarbeit geplant.

Der Verhütungsmittelfond des Landkreises stellt gerade in finanziell schwierigen Zeiten einen wichtigen Baustein zur Verhinderung von Schwangerschaftsabbrüchen dar. Für Frauen in prekären finanziellen Lage ist er eine große Hilfe, um eine sichere, langfristige Verhütung zu bezahlen.

Seit mehreren Jahren werden die Jahresschwerpunktkampagnen des Bayerischen Staatesministeriums für Gesundheit und Pflege gemeinsam mit der Gesundheitsregionplus umgesetzt. Das Thema "Frauengesundheit" (2024/25) wurde 2024 mit einer großen Öffentlichkeitsveranstaltung in Waldkraiburg gestartet. 2025 fanden zwei Vorträge zum Thema Wechseljahre mit Frau Dr. Rothkopf statt. Insgesamt nahmen etwa 140 Personen (zumeist Frauen) teil. Für Januar 2026 ist ein weiterer Vortrag geplant.

Das Thema "Sternenkinder" wurde im Herbst 2025 mit einer Ausstellung im LRA in den Fokus gerückt. Bis Januar 2026 wird diese Ausstellung in verschiedenen sozialen Einrichtungen und Gemeinden des Landkreises gezeigt.

Außerdem wurde ein Gedenk-Baum in Mühldorf gepflanzt. Er soll als Ort der Erinnerung und des Trostes für betroffene Familien dienen – ein Platz, an dem Trauer, Wut, Hoffnung und Liebe ihren Ausdruck finden dürfen.

Neben der fundierten Beratungsmöglichkeit an der Schwangerschaftsberatungsstelle sind weitere Maßnahmen für betroffene Eltern geplant.

FB 62 – Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin (IfSG, Trink- und Badewasser) und Digitalisierung

Im Bereich Infektionsschutz beschäftigen Krankheitsausbrüche in Gemeinschaftseinrichtungen wie Schulen, Kindergärten und Altersheimen das Team, gerade im Herbst und Winter, regelmäßig (u.a. Noro-, Rota- Virus, Influenza A, und natürlich COVID-19). Dies gilt für alle gemäß IfSG meldepflichtigen Krankheiten, die für die Gesundheitsberichterstattung übermittelt und ermittelt werden müssen, und um eine großflächige Ausbreitung zu vermeiden.

Ein besonderer Fall lag sicherlich bei dem Masernausbruch innerhalb einer Familie in der Stadt Waldkraiburg vor. Die Ermittlungen waren hier sehr umfangreich, da neben verschiedenen Schulen, einer Berufsschule und einer Arbeitsstätte auch diverse Kontaktpersonen im Krankenhaus ermittelt werden mussten. Der Masern-Ausbruch wurde dazu genutzt, den Bürgern im Landkreis die Wichtigkeit von Impfungen allgemein ins Gedächtnis zu rufen, und speziell ihren Masern-Impfschutz zu überprüfen. Schlussendlich blieb der Ausbruch innerhalb der Familie mit insgesamt vier Erkrankten (Eltern, zwei Kinder, alle ungeimpft).

Eine weitere Besonderheit stellten drei voneinander unabhängig aufgetretene Fälle von Tularämie ("Hasenpest") beim Menschen dar. Auslöser waren hier vermutlich Zeckenkontakte.

Im Herbst 2025 wurde in Mühldorf ein neues Geburtshaus eröffnet. Hier war das Gesundheitsamt bereits in der umfangreichen Planungsphase intensiv involviert.

Zudem wurden im Jahr 2025 sämtliche Barbershops im Landkreis Mühldorf nach hygienetechnischen Kriterien begangen. Daraufhin fand eine von unseren Hygienekontrolleuren ausgerichtete Hygieneschulung speziell für Betreiber und Mitarbeiter von Barbershops statt, die sehr gut angenommen wurde.

Das Innklinikum Mühldorf a. Inn wurde routinemäßig begangen. Schwerpunkt war diesmal Reinigung und Desinfektion auf Normalstationen.

Im Bereich Trinkwasser nimmt die Umsetzung der neuen Trinkwasserverordnung weiterhin viel Zeit in Anspruch. Gesetzesänderungen oder Neuerungen bedürfen häufig noch ergänzenden Erläuterungen.

Überschreitungen von Grenzwerten bei Pflichtuntersuchungen auf Legionellen begleiten uns auch dieses Jahr. Die Ursachen hierfür bleiben weiterhin unklar. Die wahrscheinlichste Erklärung hierfür ist die Reduzierung der Wassertemperatur zur Kosteneinsparung.

Im ehemaligen Krankenhaus in Haag kam es zu vermehrten mikrobiologischen Verunreinigungen. Durch eine umfangreiche Chlorierung des Trinkwassers konnte diese Problematik glücklicherweise zeitnah wieder gelöst werden.

In Polling, Ortsteil Bergham, musste aufgrund einer erhöhten Keimanzahl im dortigen Hochbehälter, eine vorübergehende Abkochanordnung ausgesprochen werden. Durch die eingeleiteten Gegenmaßnahmen konnte diese jedoch schon nach kurzer Zeit wieder aufgehoben werden.

Die Wiedereröffnung des Waldbades in Waldkraiburg war mit Sicherheit ein besonderes Ereignis im Bereich Schwimm- und Badegewässer. Durch eine enge Zusammenarbeit, bereits in der Planungsphase, mit dem Förderverein und der Stadt Waldkraiburg konnte die einwandfreie hygienische Wiederinbetriebnahme des Bades sichergestellt werden.

Im Bereich Ortshygiene kam es weiterhin zu zahlreichen Anfragen bzw. Meldungen über vermüllte oder von Schädlingen bedrohte Häuser und Wohnungen zu. Unsere Hauptaufgaben liegen hierbei in der Kontrolle, ob eine Gefährdung der Gesundheit der Bewohner und ggf. Nachbarn (z.B. durch mittels Schädlinge übertragene Krankheiten) vorliegt und ggf. Ergreifung entsprechender Maßnahmen, die zum Glück in aller Regel nicht notwendig sind. Dennoch sind diese Fälle oft sehr zeit-, personalintensiv. Der Infektionsschutz arbeitet hier eng mit den Sozialpädagoginnen des FB 61 zusammen, um ein gemeinsames Vorgehen abzustimmen und dem Bürger bestmöglich zu unterstützen.

Digitalisierung:

Durch das Auslaufen der Fördermaßnahmen im Rahmen des ÖGD-Paktes war das vergangene Jahr eher durch die Konsolidierung und dem Erhalt des Status Quos der bereits automatisierten Prozesse mittels RPA (Robotic Process Automation) geprägt. Ein weiterer Schwerpunkt war die Teilnahme an diversen Pilotierungsmaßnahmen für Softwareanwendungen im Bereich Infektionsschutz und dem geplanten Bürgerportal.

FB 63 – Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin (SEU, Begutachtung) plus Tuberkulosefürsorge und Masernschutzgesetz

Der Bedarf im Bereich amtsärztlicher/schulärztlicher Untersuchungen bei Kindern mit hohen schulischen Fehlzeiten ist weiterhin sehr hoch. Die intensive Zusammenarbeit mit den Schulleitungen sowie weiteren in den Fall involvierten Partnern ist sehr zeitaufwendig aber auch erfolgsversprechend.

Das Masernschutzgesetzes, das eine Masernimpfpflicht für alle Kinder- und Jugendlichen sowie deren Betreuungs-, Erziehungs- und Lehrkräfte, für alle Bewohner von Gemeinschaftsunterkünften im Asylbereich und ebenfalls für das gesamte medizinische Personal vorschreibt, beschäftigt uns weiterhin in erheblichem Umfang. Neben Fortbildungen für KITA-Leitungen und Beratung in Einzelfällen wird dies auch in den Schulbereich erweitert und den Schulleitungen Unterstützung im Bereich der Beurteilung von Impfbüchern und Attesten angeboten.

Daneben bieten wir weiterhin subsidiär Impftermine für Kinder und Asylsuchende an, da aufgrund der erheblichen Mangelsituation im kinderärztlichen und hausärztlichen Bereich eine zeitnahe Masernimpfung im ambulanten Bereich meist nicht realisiert werden kann. Die Masernimpfung stellt die Voraussetzung für eine Aufnahme in den Kindergarten und die Schule dar.

Die hochgradig angespannte Lage in der kinder- und jugendärztlichen Versorgung im Landkreis macht uns weiterhin erhebliche Probleme. Die Eltern zugewanderter oder zugezogener Kinder erhalten keine Termine für Vorsorgeuntersuchungen, so dass diese Kinder bei der Schuleingangsuntersuchung zusätzlich neben dem Screening durch die Fachkraft, ärztlich untersucht werden müssen. Durch die zeitnahe Nachbesetzung einer FdS- Stelle, kann der Personalstand gehalten werden.

Die Schuleingangsuntersuchung war bei uns im Haus das erste Modellprojekt für die robotergesteuerte Prozessautomatisierung (RPA). Zusammen mit der Einführung der E-Post können hier deutliche Prozess erleichterungen erzielt werden.

Gesundheitsregion plus

Im Bereich der Gesundheitsversorgung bleibt die hausärztliche Versorgungslage ein zentrales Thema der Gesundheitsregion plus. Aufbauend auf den Ergebnissen der bisherigen Veranstaltungen ist auch für 2026 ein enger Austausch mit den Hausärzten geplant. Themen wie Praxisnachfolge, die Gewinnung ärztlichen Nachwuchses und innovative Versorgungsmodelle

sollen weiter vertieft werden. Im Jahr 2025 wurde der Förderverein zur Förderung des hausärztlichen Nachwuchses für die Landkreise Altötting und Mühldorf a. Inn neu gegründet. Durch die Position der Gesundheitsregionplus im Beirat des Vereins besteht eine enge Anbindung an den Landkreis und die Möglichkeit, die Nachwuchsarbeit gezielt zu unterstützen. Ziel ist es, das entstehende Netzwerk zu festigen und die regelmäßige Kooperation zwischen den Beteiligten weiter auszubauen.

Im Themenfeld Pflege wird die gemeinsame, landkreisweite Praktikumswoche Pflege aufgrund ihres großen Erfolgs auch 2026 fortgeführt. Sie hat gezeigt, wie wichtig praxisnahe Einblicke und authentische Erfahrungen für die Nachwuchsgewinnung sind. Das Pflegenetzwerk, das sich 2024 unter Leitung der Gesundheitsregionplus gegründet hat, arbeitet 2026 weiter an gemeinsamen Projekten und Kooperationszielen zur Stärkung der Pflegekräfte in der Region.

Wie in den vergangenen Jahren wird sich die Gesundheitsregionplus gemeinsam mit dem Fachbereich 61 an der Umsetzung der Jahresschwerpunktkampagne des Bayerischen Staatsministeriums für Gesundheit und Pflege beteiligen. Begleitend dazu wird das Thema Einsamkeit weiterhin durch niedrigschwellige Angebote wie die Picknicktafeln und die Aktion „Licht an für den Advent“ aufgegriffen.

Die Arbeit des Netzwerk Demenz wird in engem Austausch mit dem Fachbereich 61 intensiviert. Nach der gezielten Umsetzung der Fördermittel aus dem Bayerischen Demenzfonds soll auch 2026 das Thema Demenz stark im Fokus bleiben. Geplant sind weitere Schulungen, Informations- und Sensibilisierungsangebote, um die Unterstützung für Betroffene und Angehörige auszubauen.

Auch im Bereich Prävention und Gesundheitsförderung wird die Gesundheitsregionplus die im Projekt „WATCH OUT AT THE BEACH“ installierten UV-Index-Tafeln gemeinsam mit der AOK Direktion an weiteren Standorten erweitern und so einen Beitrag zum Hitzeschutz und zur Bewusstseinsbildung leisten. Gemeinsam mit Z5 soll das Projekt "Kommunaler Hitzeaktionsplan", für den 2025 bereits Grundsteine gelegt wurde, realisiert werden.

Darüber hinaus bleibt die Gesundheitsregionplus gemeinsam mit dem Sachgebiet Z2 im Bereich des Betrieblichen Gesundheitsmanagements aktiv. Ergänzend wird das Thema gesunde Ernährung – insbesondere an Schulen und Bildungseinrichtungen – durch Vorträge und Aktionen weitergeführt, um langfristig Gesundheitskompetenz zu fördern.

Vor allem legt die Gesundheitsregionplus großen Wert auf effektive Partnerschaften, um Synergien bestmöglich zu bündeln. Dies zeigt sich in der engen Zusammenarbeit mit dem Fachbereich 61, den Sachgebieten Z2 und Z5, dem Pflegestützpunkt, S1 Lernen vor Ort sowie in Kooperationen mit Partnern wie der AOK Direktion Mühldorf.

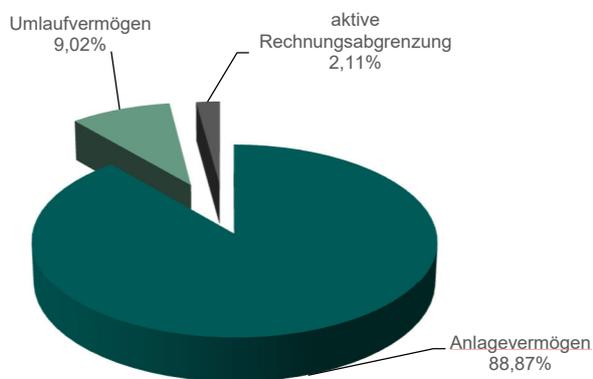
6. Finanzdaten – Bilanz – Schulden

Die Übersicht der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere des Anlagevermögens und sonstige Ausleihungen (gem. Art. 82 Abs. 3 LkrO) sind im Beteiligungsbericht dargestellt (Stand 31.12.2024)

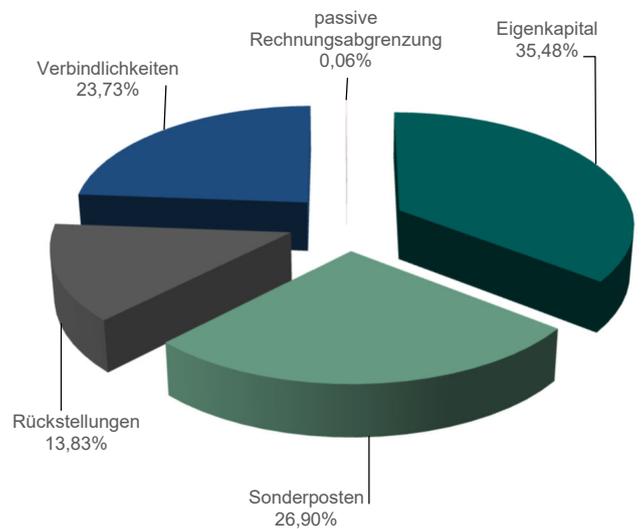
Anlagevermögen des Landkreises Mühldorf a. Inn

Schlussbilanz zum 31.12.2024:

Aktiva (Vermögen)

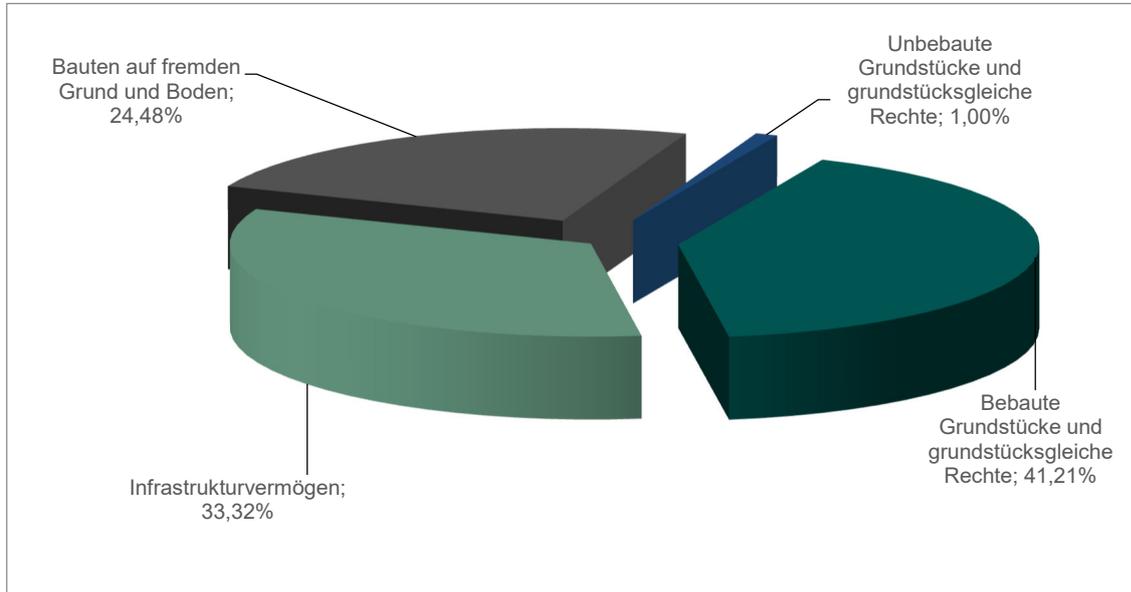


Passiva (Kapital)

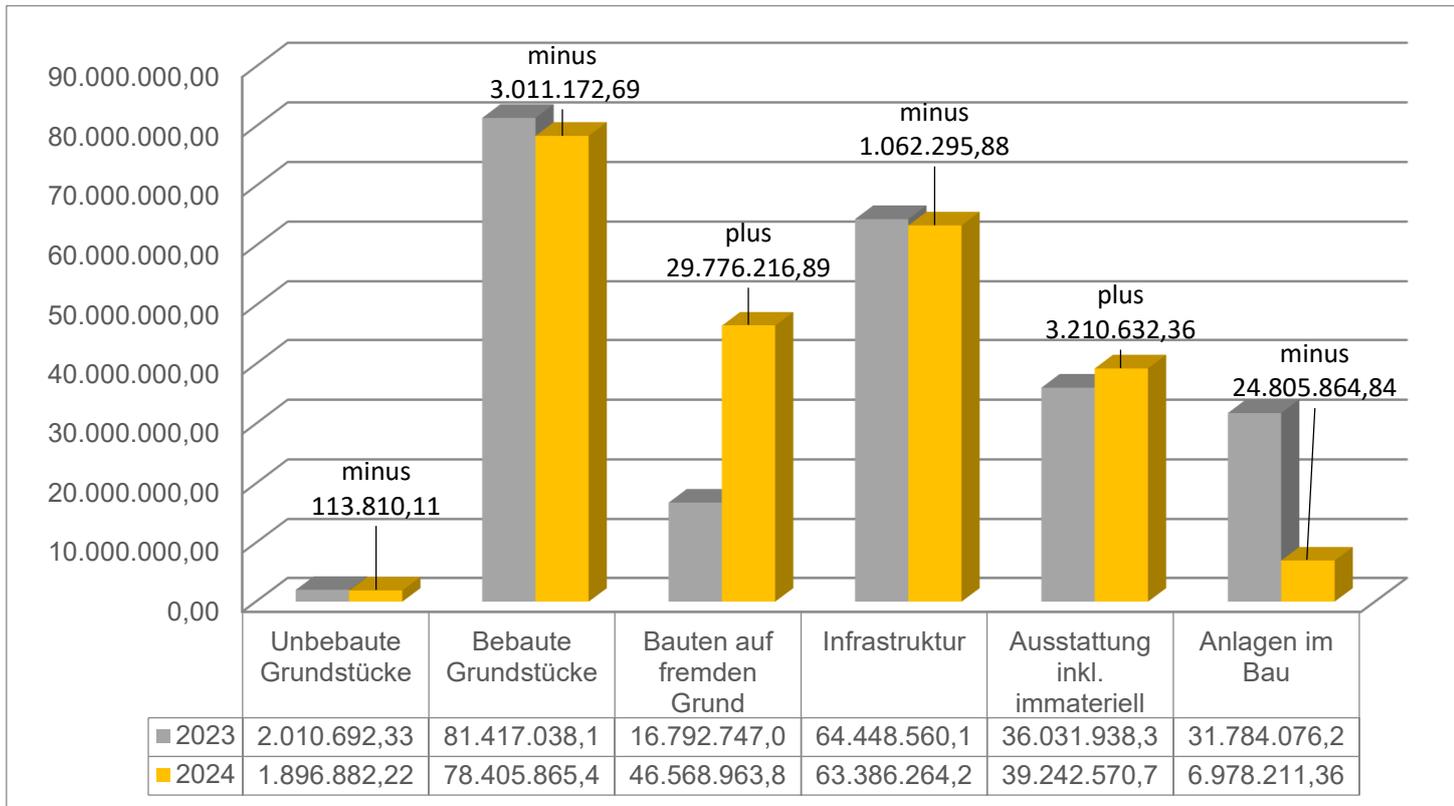


Bilanzsumme 267.371.441,43 €

Aufteilung des Vermögens nach Kontengruppe (Restbuchwerte)



Ressourcenverbrauch Veränderung des Vermögens (Restbuchwert)



6.1 Kassenlage des Haushaltsjahres 2025

Im Haushaltsjahr 2025 wurden keine externen Kassenkredite in Anspruch genommen. Der Kassenausgleich konnte im Folgenden aus Eigenmitteln des laufenden Geschäftsbetriebs bestritten werden. Die Liquidität während des Haushaltsjahres war stets gegeben.

6.2 Dauernde Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit bleibt nach Art. 65 Abs. 2 Satz 3 LKrO **unabhängig vom Buchungsstil** zentrales Kriterium für die Genehmigung von Krediten.

Sie kann als gesichert gelten, wenn die Kommune in der Lage ist,

- ihren laufenden und einmaligen Verpflichtungen nachzukommen und zwar einschließlich derer aus bereits bestehenden und geplanten Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften bis einschließlich 2029,
- ihr Vermögen pfleglich und wirtschaftlich zu verwalten und im notwendigen Umfang zu erhalten und
- die (Folge-)Lasten auch bevorstehender notwendiger Investitionen zu tragen.

Wesentliche Anhaltspunkte dafür liefern in der Kameralistik die Zuführung vom Verwaltungszum Vermögenshaushalt. In der Doppik bleibt die Trennung zwischen laufender Verwaltungs- und Investitionstätigkeit erhalten und zwar im Ergebnis- ebenso wie im Finanzhaushalt. Im Interesse einer kontinuierlichen Haushaltsbetrachtung (Vergleich auch mit vorangegangenen kameralen Jahren) wird bei der rechtsaufsichtlichen Würdigung kommunaler Haushalte und der Genehmigung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften in den ersten Jahren nach der Umstellung auf die Doppik besonders auf den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 3 Abs. 2 Nr. 1 KommHV-Doppik) und die Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit geachtet.

Die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises Mühldorf a. Inn ist in den Haushaltsjahren 2024 bis 2029 gegeben.

Die Umlagebemessungsgrundlage für den Haushaltsausgleich

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 2026 beträgt
(lt. Finanzplan Zeile S3)

3.559.200 €.

HAUSHALT 2026

Vorbericht

Die planmäßige Tilgung in Höhe von 5.547.000 € kann damit im HH 2026 gemäß Zahlungsergebnis aus der Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (§1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik) ausgeglichen werden.

Nach Art. 58 LkrO/§ 24 Abs. 1 KommHV-Doppik **soll** der Ergebnishaushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. In Anbetracht eines Jahresfehlbetrags in Höhe von 1.292.000 € wird der Haushaltsausgleich 2026 nur durch Heranziehung der Ergebnismrücklagen in Höhe von 26.767.433 € erreicht.

Die dauernde Leistungsfähigkeit nach § 24 Abs. 6 KommHV-Doppik ist erfüllt, da die dauerhafte Zahlungsfähigkeit bis 2029 einschließlich der Liquidität zur Finanzierung künftiger Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen mit 5.353.000 € als voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven sichergestellt ist.

Es wurde eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 7.953.000 EUR geplant.

7. Fazit / Ziel

Vorrangiges Ziel dieses Haushaltes ist die nicht vollständige Inanspruchnahme der geplanten Nettoneuverschuldung

Die gestiegenen Schlüsselzuweisungen auf nunmehr geschätzt 27.430.000 € können nur bedingt die zusätzlichen Ausgaben auf breiter Ebene, v.a. höhere Bezirksumlage, Sozialausgaben und Personalkostensteigerungen abfedern.

Für den Landkreis Mühldorf a. Inn verbietet sich nach drei Anhebungen des Kreisumlagehebessesatzes in Folge und dem bayernweit höchsten KU-Hebesatz von 56,5 % eine weitere Anhebung.

Die Bezirksumlage ist mit 24,7 %-Punkten (Erhöhung um 1,15 %) für das Haushaltsjahr 2026 geplant. Für die Finanzplanungsjahre 2027 bis 2029 wurde mit einer Bezirksumlagehebessesatzerhöhung um 1 % geplant. Der Haushalt ist unter Heranziehung der Ergebnismrücklagen ausgeglichen.

7.1 Orientierungsdaten

| Geschätzte Entwicklung der Steuereinnahmen der Gemeinden | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grundsteuer A | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % | 0,0 % |
| Grundsteuer B | 1,4 % | 1,3 % | 1,3 % | 1,3 % | 1,3 % |
| Gewerbesteuer brutto | -0,8 % | 5,4 % | 3,3 % | 3,0 % | 2,7 % |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 4,3 % | 3,2 % | 5,3 % | 4,9 % | 4,5 % |
| Gemeindeanteil am Aufkommen der Umsatzsteuer | 2,3 % | 2,6 % | 2,3 % | 2,5 % | 2,2 % |

Hinweise:

Die geschätzte Entwicklung der Steuereinnahmen basiert auf den Prognosen des Innenministeriums vom Mai 2025. Die Steuerschätzungen wurden – wie üblich – auf der Basis des geltenden Steuerrechts durchgeführt. Die Orientierungsdaten sind stets Durchschnittswerte und können damit nur Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung geben. Anhand dieser Durchschnittswerte wurden unter Berücksichtigung der örtlichen und strukturellen Gegebenheiten die für die Finanzplanung zutreffenden Einzelwerte ermittelt.

Angesichts dieser Rahmenbedingungen ist eine maßvolle kommunale Ausgabenpolitik mehr denn je erforderlich.

Die Rechtsaufsichtsbehörden legen bei der rechtsaufsichtlichen Würdigung der kommunalen Haushalte die vorstehenden Daten zugrunde, wobei örtliche Besonderheiten zu berücksichtigen sind.

Nach dem Ergebnis des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom 21. bis 23.10.2025 werden gegenüber der Mai-Steuerschätzung die voraussichtlichen Steuereinnahmen 2025 bis 2029 insgesamt um 33,6 Mrd. € höher ausfallen. Bei den Gemeinden wird für die Jahre 2025 - 2029 mit höheren Steuereinnahmen von 14,9 Mrd. € gerechnet. Der Freistaat Bayern erwartet für den Staatshaushalt, dass die Steuereinnahmen - im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung 2025 - im Jahr 2026 um rd. 1,5 Mrd. € und im Jahr 2027 um rd. 1,8 Mrd. € höher ausfallen.

Der Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion 2025 der Bundesregierung zugrunde. Darin wird für dieses Jahr mit einer Stagnation des realen Bruttoinlandsprodukts (+ 0,2 %) gerechnet. Für 2026 und 2027 wird ein preisbereinigter Anstieg der Wirtschaftsleistung um 1,3 % bzw. 1,4 % erwartet.

HAUSHALT 2026

Vorbericht

Die Prognose der Gewerbesteuer wurde gegenüber Mai 2025 an verschiedenen Stellen geändert. Für das laufende Jahr wurde bislang ein Minus von - 0,8 % erwartet. In der aktuellen Herbst-Schätzung wird ein etwas geringerer Rückgang um - 0,1 % prognostiziert. Für die Jahre 2026 bis 2028 wird mit Anstiegen zwischen 2,1 % und 3,5 % gerechnet, die sich in den Jahren 2029 (+ 5,6 %) und 2030 (+ 6,2 %) weiter erhöhen.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird mit Steigerungsraten von 6,4 % im Jahr 2025 und von 3,8 % im Jahr 2026 gerechnet. Diese Anstiege setzen sich bis zum Ende des Prognosezeitraums fort: + 4,8 % im Jahr 2027, + 4,3 % im Jahr 2028 und jeweils mehr als 5 % in den Jahren 2029 und 2030. Die Mindereinnahmen aus derzeit geplanten Steuerrechtsänderungen sind darin jedoch noch nicht berücksichtigt.

Die Steuerschätzung geht vom geltenden Steuerrecht aus.

Die Erwartungen für die Jahre 2025 bis 2029 für die Steuereinnahmen der Gemeinden sind wie folgt dargestellt:

| | Schätzung 2025 | Schätzung 2026 | Schätzung 2027 | Schätzung 2028 | Schätzung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mrd. € | 149,9 | 156,2 | 163,0 | 168,6 | 174,5 |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.) | 2,8 | 4,2 | 4,4 | 3,4 | 3,5 |

Insgesamt wird 2025 bis 2029 mit anhaltend wachsenden Steuereinnahmen gerechnet.

7.2 Risiken

Die Entwicklung der Krankenhausdefizite (9,05 Mio. € für 2026 geplant/ voraussichtliches Defizit 2025 rd. 11,5 Mio. €) ist weiterhin besorgniserregend und schränkt massiv die Handlungsfähigkeit des Landkreises ein. Der Landkreis wird daher gezwungen sein, auf Kosten des Substanzerhalts und der Investitionsfähigkeit, weiterhin Jahresfehlbeträge zu planen.

Der Freistaat konnte im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs durch die Erhöhung der Zuweisungen an die Bezirke um 480 Mio. € (+57,4 %) auf rd. 1,3 Mrd. € noch schlimmeres verhindern, da anderenfalls der Bezirk gezwungen gewesen wäre den Hebesatz um 2,8 % zu erhöhen, was für den Landkreishaushalt eine Mehrbelastung von rd. 7,2 Mio. € bedeutet hätte. Das zeigt aber, die finanzielle Lage der bayerischen Landkreise bleibt jedoch ernst. "Das Kernproblem für die Kreishaushalte sind die ungebremst und dynamisch steigenden Ausgaben,

insbesondere durch die Sozialgesetzgebung des Bundes. Der Bund ist daher dringend aufgefordert, die kommunalen Sozialausgaben substanziell zu reduzieren oder die Mehrbelastungen auszugleichen. Die Bemühungen des Deutschen Landkreistag in der Angelegenheit fallen allerdings ernüchternd aus, da die Statements des Bundeskanzlers *"Wir sind uns einig, dass wir den Sozialstaat erhalten wollen. Wir wollen nicht kürzen"* und des Finanzministers *"Eine isolierte Anpassung der Umsatzsteuerverteilung zulasten des Bundes und zugunsten der Kommunen ist derzeit nicht angezeigt"* eine deutliche Sprache sprechen, dass vom Bund keine Entlastungen zu erwarten sind.

Die Kosten laufen den Landkreisen davon und sind mit kommunalen Mitteln nicht mehr in den Griff zu bekommen. Die Landkreise erledigen die Aufgaben des Freistaates mit kommunalem Personal. Im sozialen Bereich werden immer mehr und höhere Ansprüche geschaffen. Wir können hier nicht weniger ausgeben, weil wir diese Ansprüche kraft Gesetzes erfüllen müssen. Generell besteht ein gravierendes strukturelles Ungleichgewicht zwischen der Aufgaben- und Ausgabenlast der Kommunen und den Steuereinnahmen. Während die Kommunen (bundesweit) 25 % der Ausgabenlast tragen, liegt der Anteil der Kommunen am Steueraufkommen bei lediglich 14 %. Diese Lücke muss geschlossen werden. Notwendig ist ein Kommunalentlastungspaket des Bundes mit einer deutlichen Erhöhung des Umsatzsteueranteils der Kommunen.

In den Jahren 2026 bis 2029 müssen im Landkreishaushalt eingeplante Investitionen mit einem Volumen von ca. 74 Mio. € finanziert werden. Diese können ab 2027 u.U. zumindest wieder teilweise aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Eigenmittel) finanziert werden, aber nur wenn die Nettokreisumlage auf hohem Niveau beibehalten und der Sanierungsstau nur sehr langsam aufgelöst wird.

Die Verwaltung hat für das Haushaltsjahr 2026 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.292.000 € geplant. Der lange Pfad der Schuldenkonsolidierung der bis einschließlich 2022 begangen wurde, lässt sich unter den schwierigen Rahmenbedingungen nicht fortsetzen und die Einplanung eines deutlichen Schuldenaufbaus von 7.953.000 € im Finanzplan die Folge.

7.3 Schlussbemerkung

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2026 zeigt, dass der Landkreis Mühldorf a. Inn trotz bayernweit einem der höchsten Kreisumlagesätze nicht in der Lage ist, den Ressourcenverbrauch (insb. -Soziales und Jugendhilfe, Flüchtlinge inkl. erheblicher Bezirksumlageerhöhung, Klinikdefizite, Personalkosten) noch auszugleichen und den eingeschlagenen Weg der Schuldenkonsolidierung fortzusetzen.

Mühldorf a. Inn, 12.12.2025

Markus Heimpl

Leiter Finanzwirtschaft

HH 2026

STAND 13.11.2025





Doppischer Budgethaushalt 2026 Landkreis Mühldorf a. Inn

Budgetübersicht 2026 – Teil 1

GB Z

Zentrale Angelegenheiten

FB Z 0 105
LR inkl. Stabstellen
S 1: Lernen vor Ort
S 2: Büro des Landrats

FB Z 1 101
IT-Services

FB Z 2 102
Personal und Organisation

FB Z 3 103
Finanzmanagement,
Rechnungswesen und
Controlling

FB Z 4 104
Bürgerservice, E-
Government

FB Z 5 111
Kreis- und
Regionalentwicklung

GB 1

Kreisentwicklung und
-einrichtungen

FB 12 112
Mobilität, ÖPNV,
Schülerbeförderung
und Gastschulwesen

FB 13 113
Kommunaler
Hoch- u. Tiefbau

FB 14 114
Kommunale und
staatliche
Abfallwirtschaft

FB 15 115
Liegenschafts-
verwaltung und
Schulen

GB 2

Jugend, Familie und
Soziales

FB 21 121
Senioren, Betreuung,
Pflege Integration

FB 22 122
Soziale Leistungen

FB 22-Jobcenter 126
Jobcenter Mühldorf a. Inn

FB 23 123
Jugendamt Verwaltung

FB 24 124
Jugendamt
Kindheit und Jugend

FB 24 125
Jugendamt
Soziale Dienste

GB 3

Kommunales, Öffentliche
Sicherheit und Ordnung

FB 31 131
Ausländer,
Personenstands- und
Staatsangehörigkeitswe-
sen

FB 32 132
Öffentliche Sicherheit u.
Ordnung, Brand und
Katastrophenschutz

FB 33 133
Verkehrswesen,
Führerscheinstelle, Kfz-
Zulassung

FB 34 134
Kommunalaufsicht,
Sitzungsdienst

FB 35 135
Asylbewerberleistungen
und
Unterkunftsverwaltung

GB 4 Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht

FB 41 141
Bauen u. Planungsrecht,
Gutachterausschuss,
Präv. Denkmalschutz

FB 42 142
Umwelt, Natur u. Wasserrecht

GB 5 Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung

FB 51 151
Tierseuchen, Tierschutz,
Tierarzt- und Futtermittel

FB 52 152
Gesundheitlicher
Verbraucherschutz inkl.
Lebensmittelüberwachung

FB 53 153
Fleischhygienische
Untersuchungsstellen

FB 54 154
Veterinär- inkl.
Lebensmittelrecht

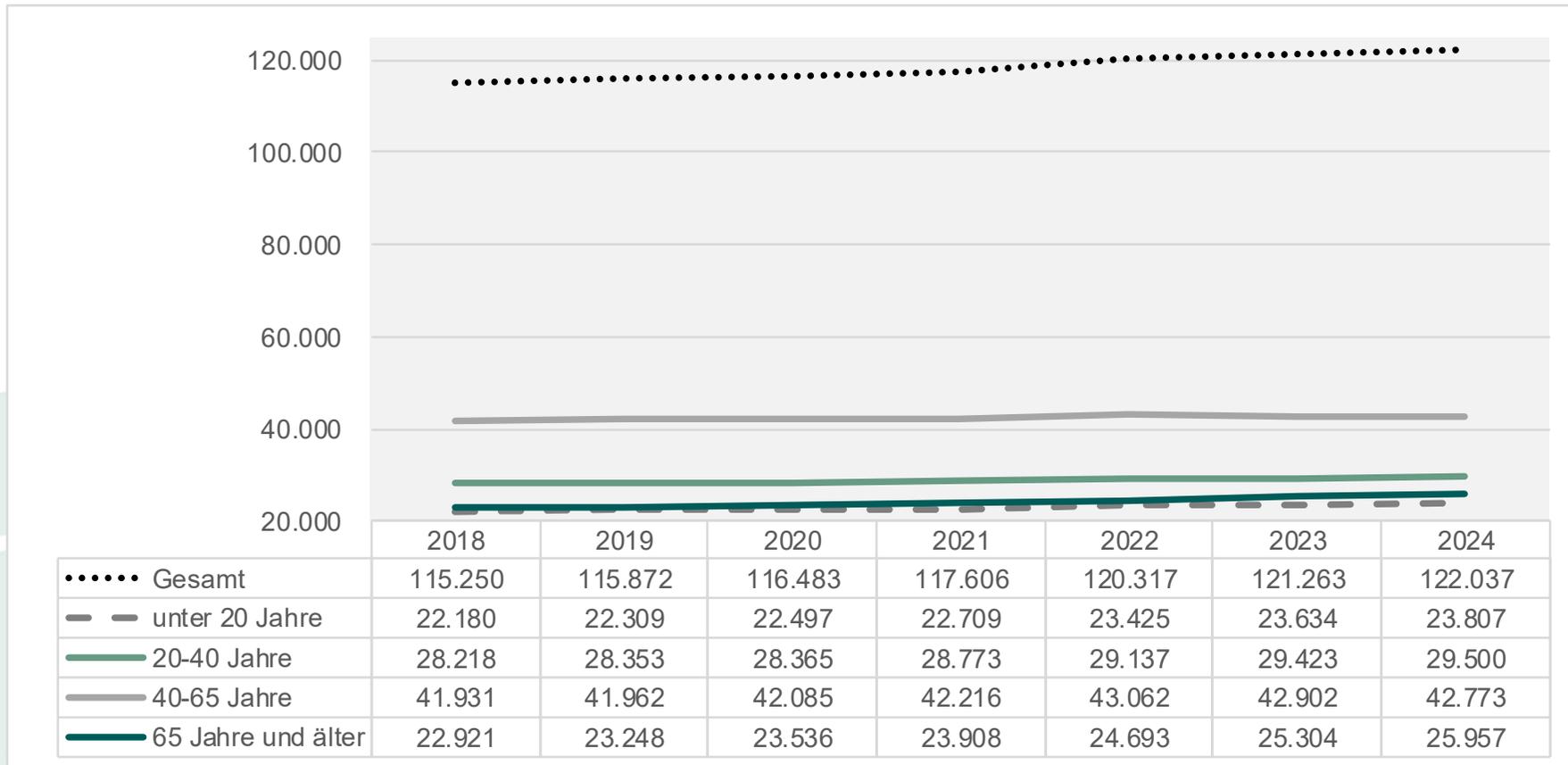
GB 6 Gesundheitsamt

FB 61 161
FQA, Gesundheitsförderung,
Schwangerenberatung,
Prävention, Gesundheitsrecht

FB 62 162
Infektionsschutz,
Hygiene/Umweltmedizin

FB 63 163
Medizinische Begutachtung,
Medizinalaufsicht,
Kinder- und Jugendmedizin

Einwohnerstruktur im Landkreis Mühldorf a. Inn



Quelle: https://www.statistik.bayern.de/statistik/gebiet_bevoelkerung/bevoelkerungsstand/index.html#ink_1

Aktuelle Entwicklung der Gesamthaushalte 2025 bis 2029

- → Die Bildung von Eigenmitteln für Investitionen ist wegen der starken Belastung der Ergebnishaushalte durch v.a. Bezirksumlage, Sozialausgaben (insb. Jugendhilfe), Personalkostensteigerungen und Klinikdefizite nicht mehr möglich
- Die Finanzsituation der bayerischen Kommunen ist weiterhin prekär. Verzeichnete man in den Jahren 2021 (3,0 Mrd. €) und 2022 (2,2 Mrd. €) noch positive Finanzierungssalden, droht nach 2023 (-2,5 Mrd. €) und 2024 (-5,3 Mrd. €) erneut ein Finanzierungsdefizit, da das 1. Halbjahr 2025 bereits mit einem Minus von 4,6 Mrd. abgeschlossen hat. Die Prognose der Kommunalfinzen des Bay. Landkreistag geht auch für die Jahre 2026 u. 2027 von einem deutlichen Defizit aus => Finanzausstattung der Kommunen muss gestärkt werden, um der bereits eingetretenen dauerhaften Unterfinanzierung der Kommunen gegen zu steuern!

Aktuelle Entwicklung der Gesamthaushalte 2025 bis 2029

→ Der seit 2023 einsetzende Schuldenaufbau belastet den Ergebnishaushalt (Zinsen) und die Tilgungshöhen (Finanzhaushalt) => Kreditaufnahmemöglichkeiten reduzieren sich

→ **Wie können wir verlässlich Großmaßnahmen planen und umsetzen** –
bauliche Anforderungen bleiben auf hohem Niveau/finanzwirtschaftliche
Unsicherheit wächst?

→ Handlungszwang 2026 – 2029 = **Priorisierung!**

Entwicklung der Umlagekraftzahl 2026 des Bezirks Oberbayern – endgültige Umlagekraft

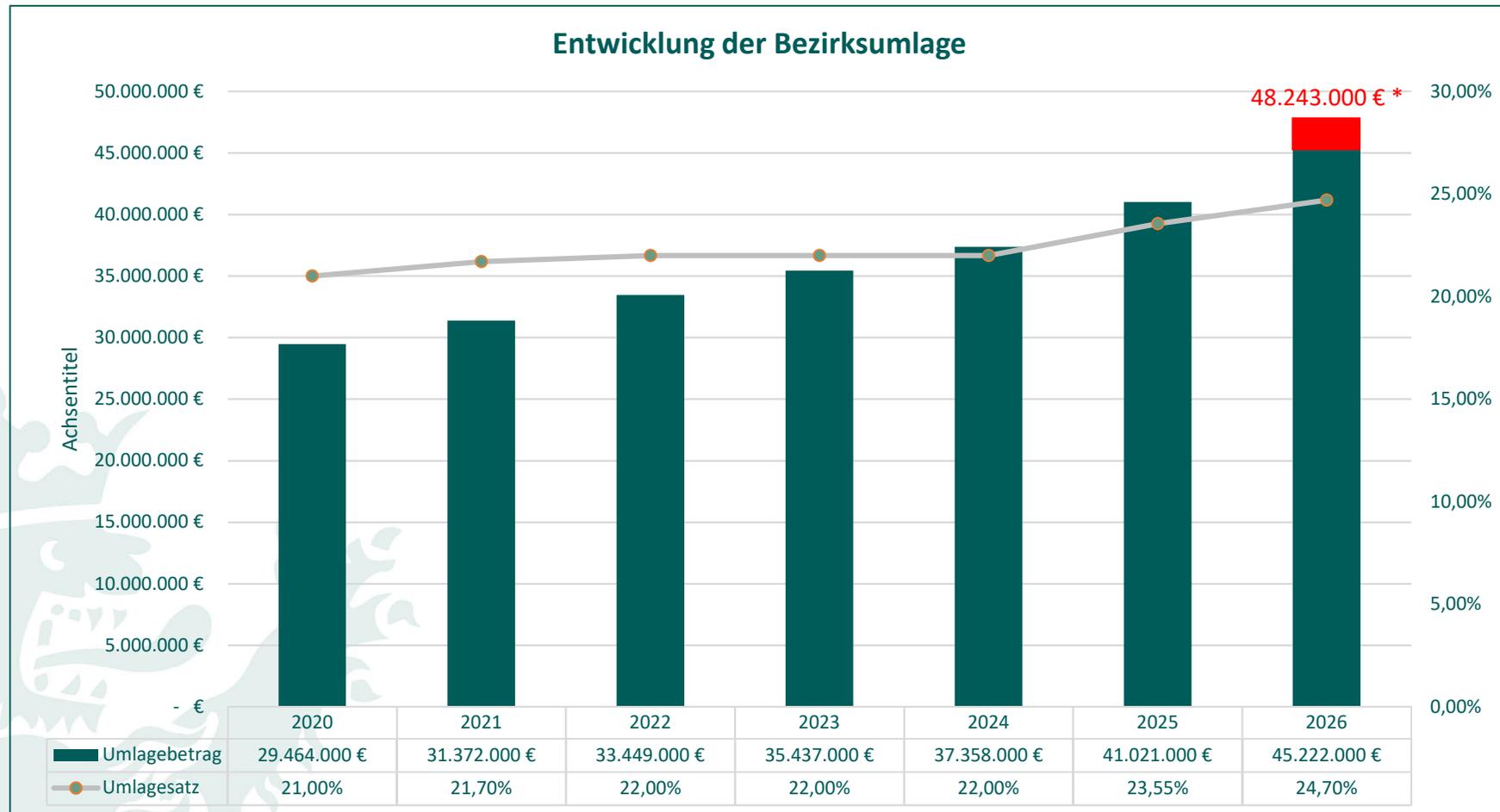
| | Für 2025 in € und % | Für 2026 in € und % | Veränderungen in € und % |
|---------------------|-------------------------|---|--|
| Umlagekraft | 10.010.731.739 € | 10.237.403.428 € | + 2,30 % |
| Umlagesatz | 23,55 % | 24,70 % (26,35 %)* | +1,15 % (+2,80 %)* |
| Umlagebetrag | 41.021.000 € | 45.222.000 € (48.243.000 €)* | + 4.201.000 € (+7.222.000 €)* |

Grundlage: endgültige Umlagekraft 2026

Die Umlagekraft des Landkreises Mühldorf a. Inn steigt um ca. 5,1 %

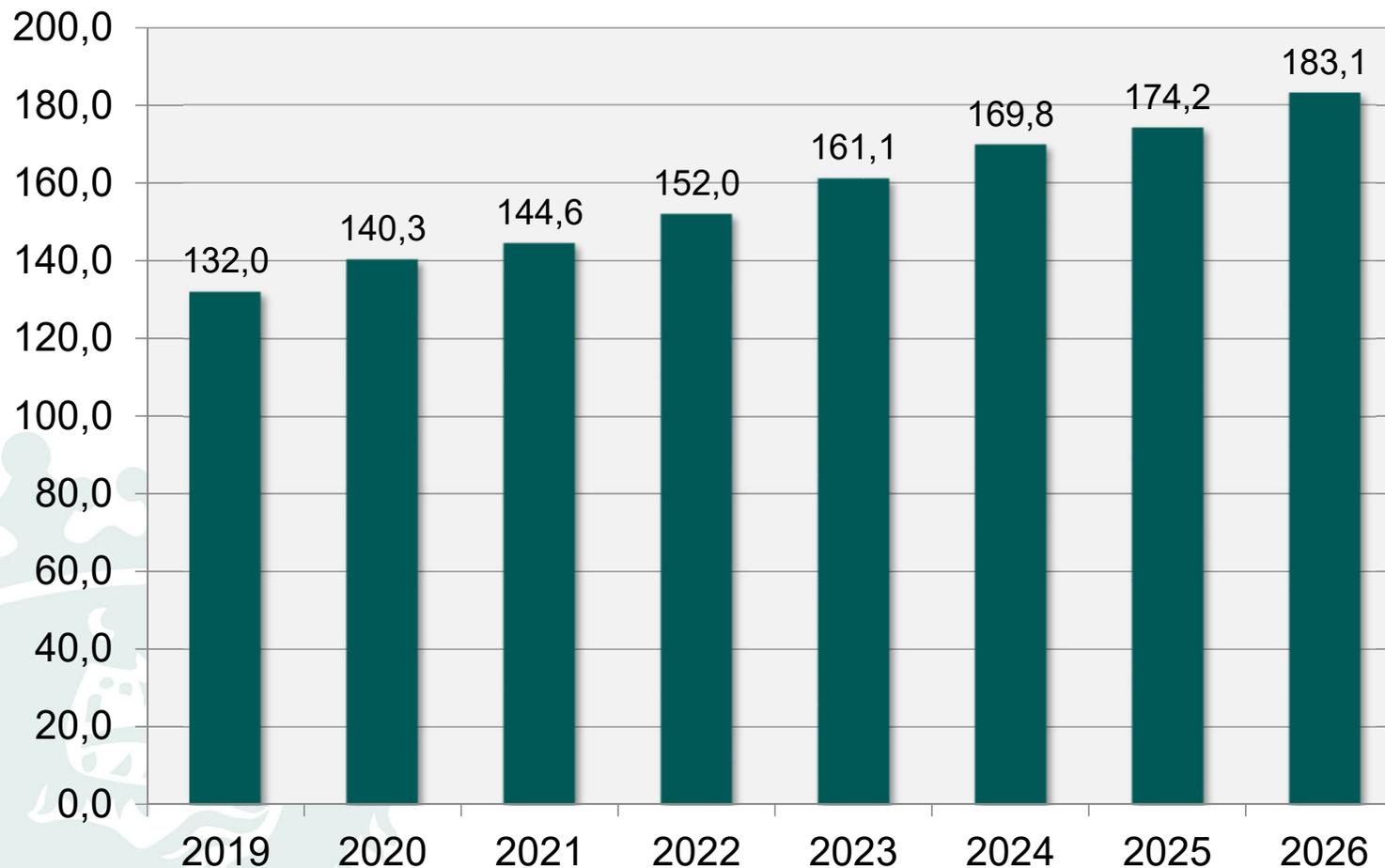
***vor Kommunalen Finanzausgleich**

Entwicklung der Bezirksumlage des Bezirks Oberbayern



** Durch positiven Verhandlungserfolg der kommunalen Spitzenverbände beim kommunalen Finanzausgleich 2026 konnten die FAG-Zuweisungen des Freistaats an die Bezirke um 480 Mio. € (+57,4 %) erhöht werden
 → Einsparung 2026: **3.021.000 € (1,6 KU-Punkte)** weniger Bezirksumlage, dadurch dämpfende Wirkung auf die Kreisumlage*

Entwicklung der Umlagekraftzahlen 2019 bis 2026 im Landkreis Mühldorf a. Inn



Steigerung:

Landkreis Mühldorf a.
Inn: 5,1 %

Bezirk Oberbayern:
2,3 %

Der Höchststand der Umlagekraftzahl wird im Jahr 2026 erreicht.

Eckwerte 2026 – gleichbleibende Kreisumlage

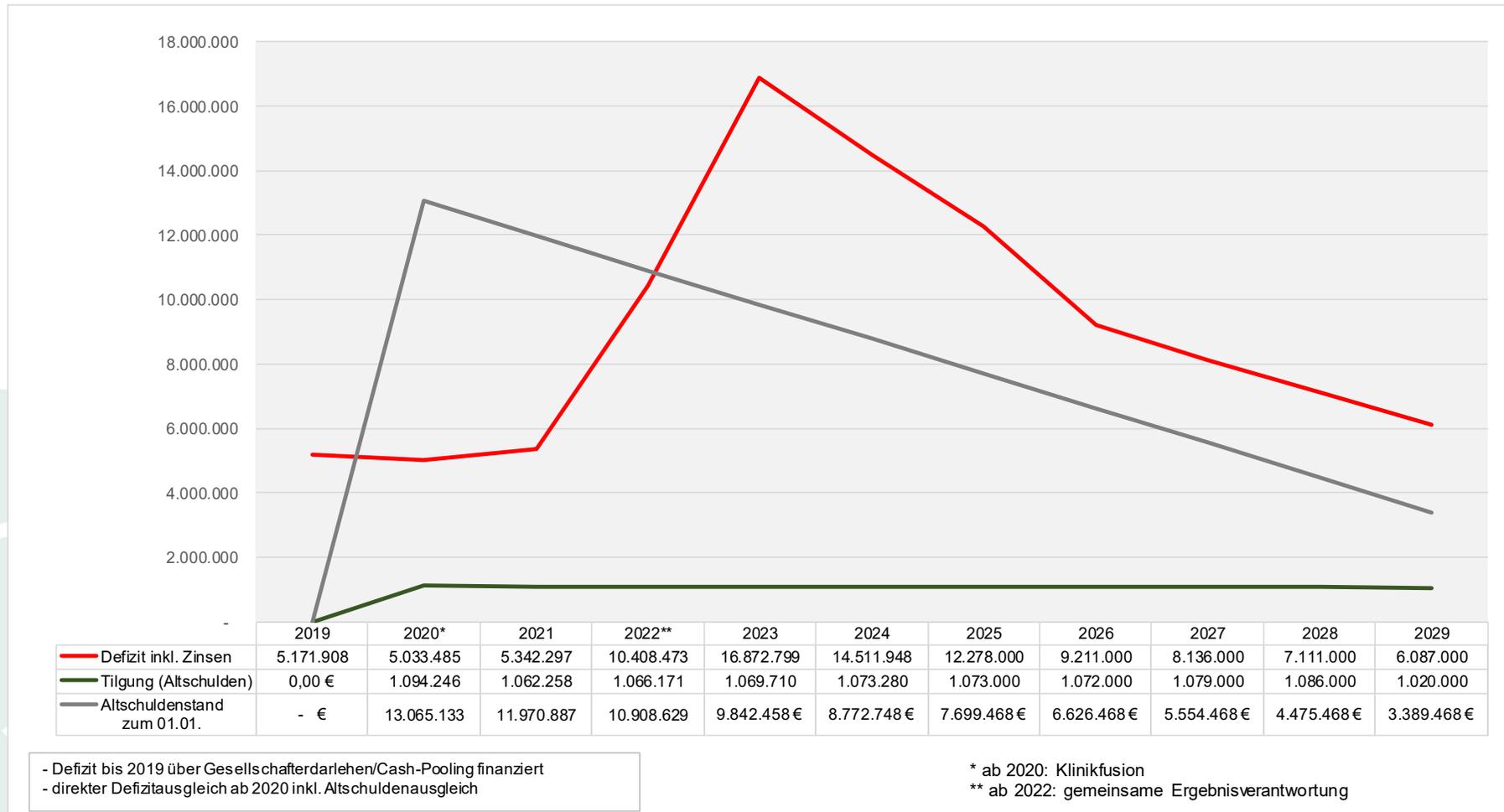
HH 2026 - Eckwerte Finanzplanung 2026 - 2029

Umlagekraft und Umlagegrundlagen lt. endgültiger Umlagegrundlagen des Bay. Landesamt für Statistik vom 12.11.2025

Stand: 12.11.2025 FB - Z 3 vorläufige Umlagegrundlagen + 5,1 % - - Bezirk 24,7 BU-Punkte

| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Entwicklung der Kreis- und Bezirksumlage im Landkreis Mühldorf a. Inn | BU | 0 % | 1,55 % | 1,15 % | 1 % | 0 % | 0 % |
| | KU | 1,3 % | 1,20 % | 0% | 0 % | 0 % | -1 % |
| | | für HH 2024 55,30% | für HH 2025 56,50% | für HH 2026 56,50% | für HH 2027 56,50% | für HH 2028 56,50% | für HH 2029 55,50% |
| Gewerbsteuerkraftzahl | | 66.043.387 € | 68.990.467 € | 69.529.142 € | 75.500.000 € | 76.800.000 € | 78.300.000 € |
| Grundsteuer A | | 1.439.923 € | 1.465.581 € | 1.456.065 € | 1.460.000 € | 1.460.000 € | 1.460.000 € |
| Grundsteuer B | | 11.955.725 € | 11.830.885 € | 11.946.866 € | 11.900.000 € | 11.900.000 € | 11.900.000 € |
| Einkommensteueranteil | | 66.263.241 € | 66.104.504 € | 70.346.257 € | 75.400.000 € | 78.700.000 € | 81.900.000 € |
| Umsatzsteuerbeteiligung | | 8.819.590 € | 8.962.057 € | 9.479.809 € | 9.800.000 € | 10.200.000 € | 10.600.000 € |
| Steuerkraft je Kopf | | | | | | | |
| 80% der Schlüsselzuweisung Vorjahr | | 15.283.654 € | 16.828.177 € | 20.322.031 € | 20.800.000 € | 21.500.000 € | 22.000.000 € |
| Umlagekraft KU | | 169.805.520 € | 174.181.671 € | 183.080.170 € | 194.860.000 € | 200.560.000 € | 206.160.000 € |
| Kreisumlage | | 93.902.000 € | 98.413.000 € | 103.440.000 € | 110.096.000 € | 113.316.000 € | 114.419.000 € |
| 1 Punkt | | 1.698.000 € | 1.742.000 € | 1.831.000 € | 1.949.000 € | 2.006.000 € | 2.062.000 € |
| Bezirksumlage | | 22,0% | 23,55% | 24,70% | 25,70% | 25,70% | 25,70% |
| | | 37.357.000 € | 41.021.000 € | 45.222.000 € | 50.079.000 € | 51.544.000 € | 52.983.000 € |
| Umlagekraft Bezirk | | 169.806.000 € | 174.187.123 € | 183.085.622 € | 194.860.000 € | 200.560.000 € | 206.160.000 € |
| Netto-Kreisumlage | | 56.545.000 € | 57.392.000 € | 58.218.000 € | 60.017.000 € | 61.772.000 € | 61.436.000 € |
| Schlüsselzuweisungen Ist/Plan | | 23.663.000 € | 25.184.790 € | 27.430.000 € | 28.500.000 € | 29.500.000 € | 30.500.000 € |
| Nettoertrag Eckwerte | | 80.208.000 € | 82.576.790 € | 85.648.000 € | 88.517.000 € | 91.272.000 € | 91.936.000 € |
| | | 6.263.140 € | 2.368.790 € | 3.071.210 € | 2.869.000 € | 2.755.000 € | 664.000 € |

Defizite Krankenhaus 2019 – 2029



Wesentliche Be- und Entlastungen im Haushalt 2026 – Teil 1

Wesentliche Be- und Entlastungen im Haushalt ab 2026

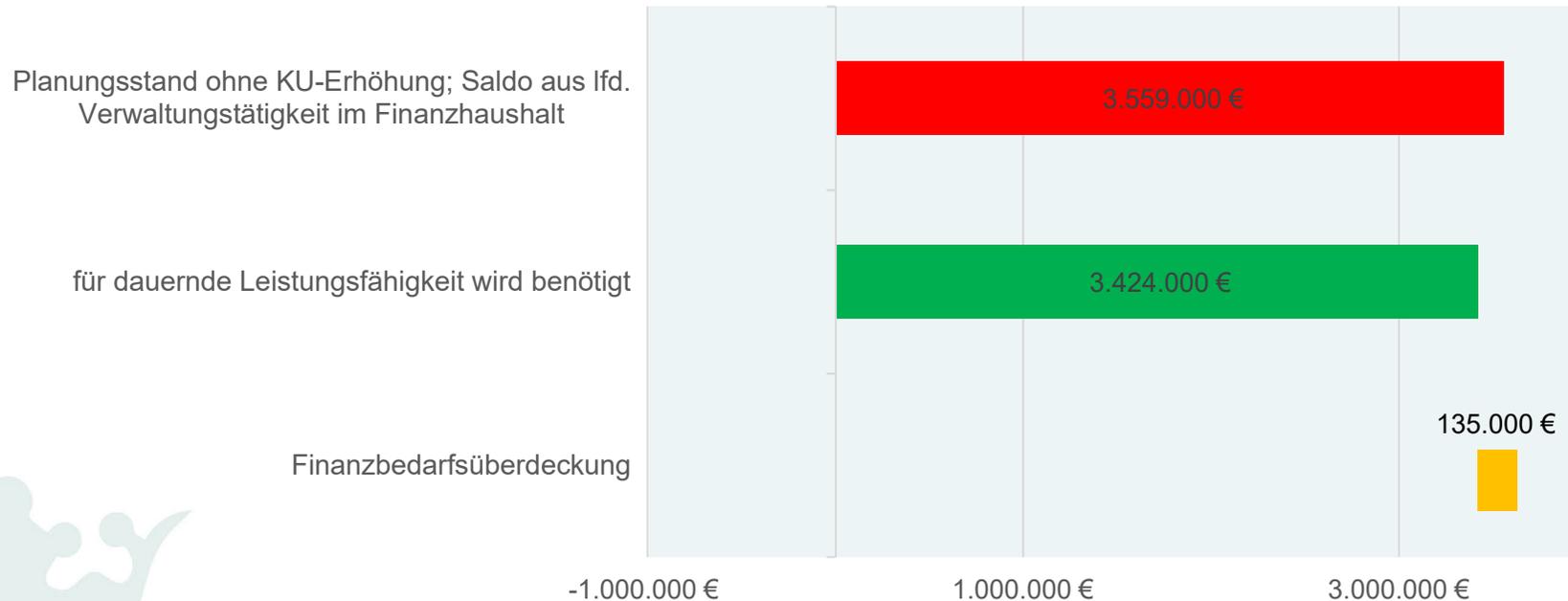
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| Mehr/weniger Nettokreisumlage ggü. HHjahr 2025 | - € | 826.000 € | 2.625.000 € | 4.380.000 € | 4.044.000 € |
| Mehr/weniger Schlüsselzuweisungen ggü. HHjahr 2025 | - € | 2.430.000 € | 3.500.000 € | 4.500.000 € | 5.500.000 € |
| Mehr/weniger Krankenhausumlage | - € | 28.000 € | 28.000 € | 28.000 € | 28.000 € |
| Mehr/weniger Kommunalanteil an der Grunderwerbssteuer | - € | 200.000 € | 400.000 € | 600.000 € | 800.000 € |
| Mehr/weniger Verlustausgleich InnKlinikum 9,05 Mio. € ohne Verlagerung Defizit in Finanzhaushalt (investiv); Verabschiedung Wirtschaftsplan InnKlinikum 28.11.2025 | - € | -550.000 € | 500.000 € | 1.500.000 € | 2.500.000 € |
| Zinsaufwendungen für Kredite | - € | -64.000 € | -294.000 € | -284.000 € | -80.000 € |
| FB Z 1 - IT-Services 0,2 Mio. € geringere Abschreibungen | - € | 218.800 € | 195.600 € | 236.640 € | 335.840 € |
| FB Z 2 - Personal 0,2 Mio. € höhere Personalaufwendungen | - € | -211.000 € | -384.100 € | -434.900 € | -486.400 € |
| FB Z 5 - Kreis- u. Regionalentwicklung, Tourismus, Kultur, Museum 0,2 Mio. € geringere Sachaufwendungen, da Wegfall Gründungskosten Landkreiswerk u. Regionalmanagement Inn-Salzach | - € | 141.100 € | 156.200 € | 81.600 € | 112.400 € |
| FB 12 - Schülerbeförderung/ÖPNV 0,8 Mio. € höhere Zuschüsse für Schulbuslinienverkehr aufgr. Ausschreibung der Linien 30 u. 31 (Wegfall der Eigenwirtschaftlichkeit) -0,1 Mio. € geringerer Zuschuss für Linie 9409 w.g. neuen Fahrplan | - € | -692.500 € | -789.500 € | -973.100 € | -920.700 € |
| FB 13 - Hoch- und Tiefbau 0,2 Mio. € höhere Aufwendungen für Allg. Unterhalt + 0,1 Mio. € höhere Nettoabschreibungen | - € | -255.300 € | -1.059.500 € | -1.037.100 € | -302.700 € |
| FB 15 - Liegenschaften 0,4 Mio. € geringere Nettoabschreibungen stehen 0,2 Mio. € weniger Buchgewinn (2026: Verkauf 2 Grundstücke/2025: Verkauf 3 Grundstücke) + 0,1 Mio. € Mindererträge bei IT-Zuwendungen gegenüber | - € | 66.300 € | -461.800 € | -364.600 € | -391.500 € |

Wesentliche Be- und Entlastungen im Haushalt 2026 – Teil 2

Wesentliche Be- und Entlastungen im Haushalt ab 2026

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| FB 22 - Soziale Leistungen 0,2 Mio. € höhere Aufwendungen für Leistungen der Bildung u. Teilhabe + 0,1 Mio. € höhere Aufwendungen für Hilfen zum Lebensunterhalt inkl. Krankenkosten | - € | -303.800 € | -366.900 € | -403.000 € | -440.600 € |
| FB 23, 24, 25 - Jugendamt 0,2 Mio. € Steigerung bei den Transferaufwendungen, insb. Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen + 0,2 Mio. € höhere Personalaufwendungen | - € | -447.000 € | -820.800 € | -1.363.300 € | -1.742.200 € |
| FB 34 - Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst 0,2 Mio. € höhere Sachaufwendungen wegen Kommunalwahl | - € | -172.800 € | -6.500 € | -19.400 € | -32.600 € |
| FB 35 - Asyl und Unterkunftsverwaltung 0,1 Mio. € geringere Personalaufwendungen + 0,1 Mio. € Aufwendungen für Leistungen Bildung u. Teilhabe in den FB 22 verlagert | - € | 214.100 € | 180.500 € | 143.500 € | 123.800 € |
| sonstige Be- und Entlastungen über alle Fachbereiche hinweg Insb. höhere Gebühreneinnahmen im GB 4 rd. 0,2 Mio. € veranschlagt | - € | 374.500 € | -36.300 € | -407.100 € | -652.400 € |
| wesentliche Belastungen gesamt | - € | -2.696.400 € | -3.683.100 € | -4.879.400 € | -4.396.700 € |
| wesentliche Entlastungen (inkl. Kreisumlage) | - € | 4.124.300 € | 7.085.300 € | 11.469.740 € | 13.444.040 € |
| Saldo Be-/Entlastungen | - € | 1.802.400 € | 3.365.900 € | 6.183.240 € | 8.394.940 € |
| Ergebnishaushalt Ergebnisse | -3.094.400,00 € | -1.292.000,00 € | 271.500,00 € | 3.088.840,00 € | 5.300.540,00 € |

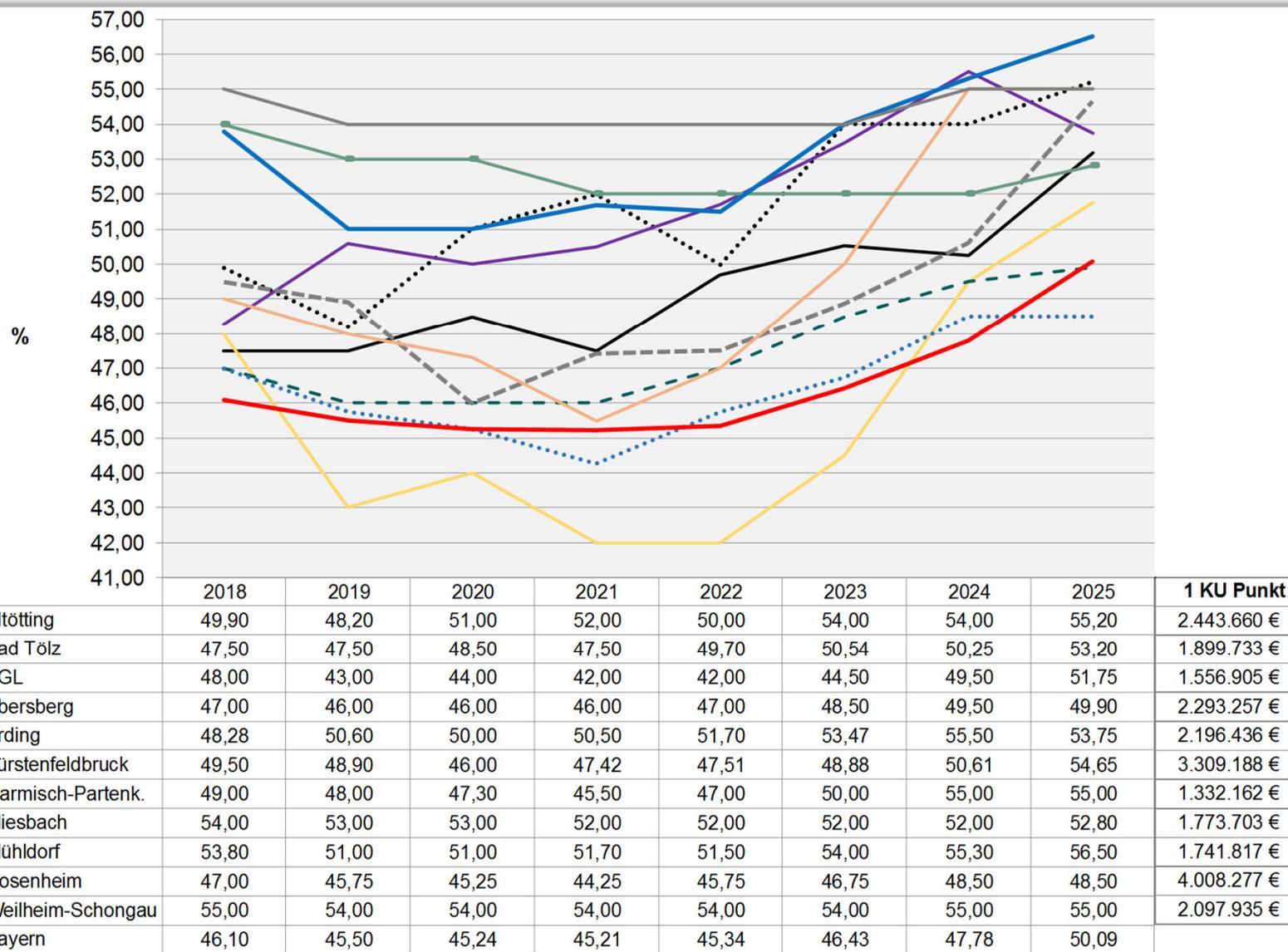
Einhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit

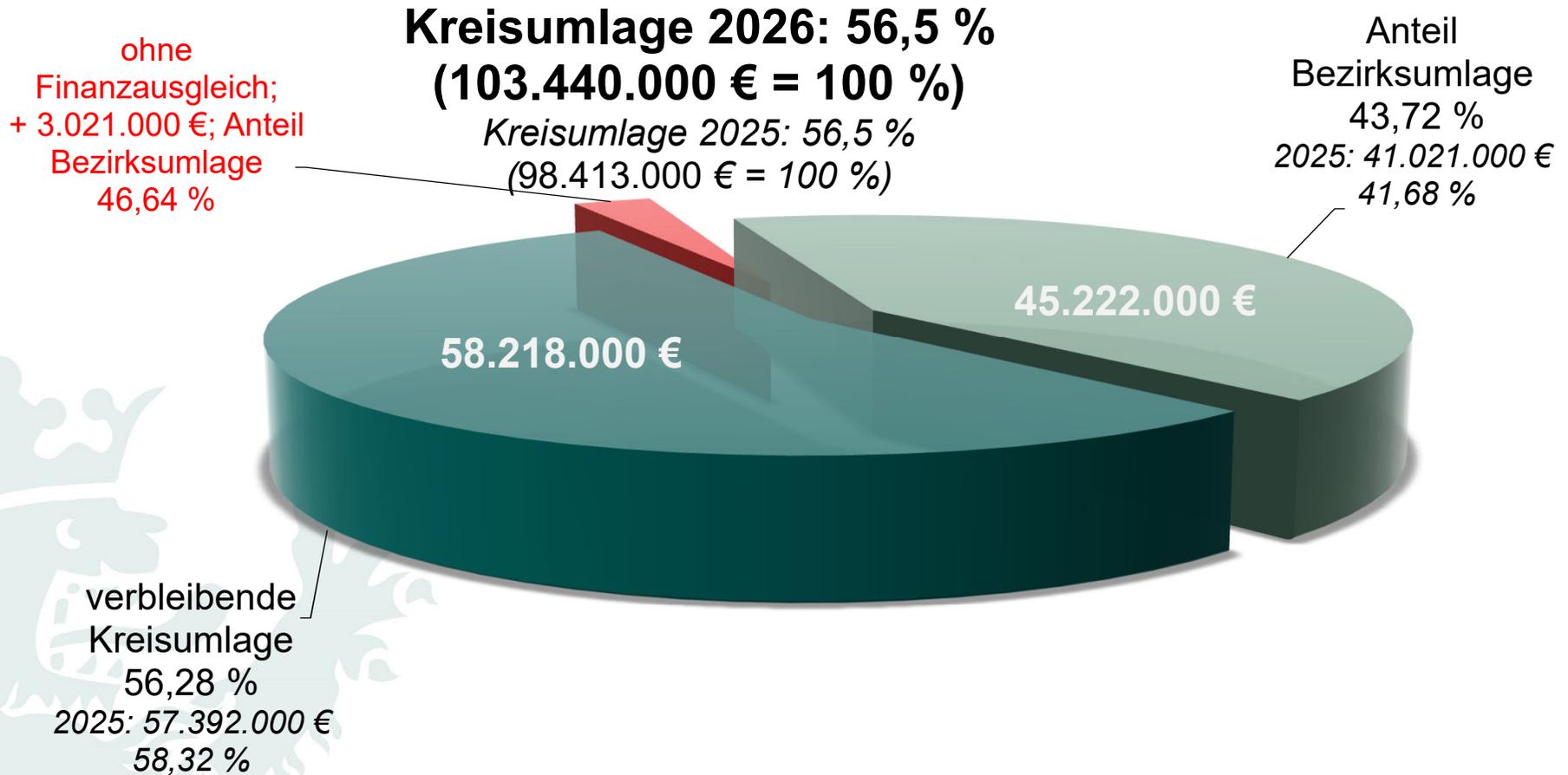


- Finanzbedarfsüberdeckung
- für dauernde Leistungsfähigkeit wird benötigt
- Planungsstand ohne KU-Erhöhung; Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt

Für die Einhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit bedarf es eines positiven Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.424.000 € (Zielwert). Bei einem unveränderten Kreisumlagehebesatz von 56,5 % wird der Zielwert trotz der Erhöhung des Bezirksumlagehebesatz um 1,15 % auf 24,7 % gerade noch eingehalten.

Kreisumlagehebesätze im Überblick





Nicht zahlungswirksame Ansätze im Ergebnisplan:

| | |
|---|----------------------|
| Abschreibungen (inkl. Niederschlagungen) | 11.918.700 € |
| - Aufl. Sonderposten..... | - <u>4.954.200 €</u> |
| (= zeitanteilige Auflösung von erhaltenen „staatl. Zuschüssen“) | |
| netto AfA..... | = <u>6.964.500 €</u> |

Zahlungswirksame Ansätze im Finanzplan:

| | |
|--|--------------------|
| Plan Tilgung von Krediten..... | 5.547.000 € |
| → Die Tilgungszahlungen liegen um..... | <u>1.417.500 €</u> |
| unter den Abschreibungen (AfA) | |

Zielvorgabe Budget 2026



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB Z | GB Z Leiter/in | -2.715 | -6.900 | -121.100 |
| Z 0 | Landrat inkl. Stabstellen | -1.771.158 | -2.133.400 | -2.047.600 |
| Z 1 | IT-Services | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 |
| Z 2 | Personal und Organisation | -1.232.773 | -2.070.900 | -2.281.900 |
| Z 3 | Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | 66.577.908 | 73.539.700 | 76.671.900 |
| Z 4 | Bürgerservice, E-Government | -1.132.165 | -1.548.600 | -1.571.300 |
| Z 5 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, | | | -1.563.300 |
| Geschäftsbereich Z - Zentrale Angelegenheiten | | 60.393.222 | 65.410.900 | 66.936.500 |
| GB 1 | GB 1 Leiter/in | -79.559 | -65.500 | -5.200 |
| FB 11 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentr. u. Museum Mühldorf a. Inn | -1.402.993 | -1.704.400 | |
| FB 12 | Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen | -4.139.639 | -6.738.100 | -7.430.600 |
| FB 13 | Kommunaler Hoch- und Tiefbau | -6.033.692 | -7.657.400 | -7.912.700 |
| FB 14 | Kommunale und Staatliche Abfallwirtschaft | -508.415 | -281.500 | -366.300 |
| FB 15 | Liegenschaftsverwaltung und Schulen | -13.226.764 | -15.248.500 | -15.182.300 |
| Geschäftsbereich 1 - Kreisentwicklung und -einrichtungen | | -25.391.061 | -31.695.400 | -30.897.100 |

Zielvorgabe Budget 2026



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 2 | GB 2 Leiter/in | -3.546 | -5.600 | -4.900 |
| FB 21 | Senioren, Betreuung, Pflege, Integration | | -1.131.300 | -1.041.200 |
| FB 22 | Soziale Leistungen | -2.932.672 | -1.751.900 | -2.055.700 |
| FB 22 - JC | Jobcenter | -4.270.645 | -5.138.300 | -5.168.500 |
| FB 23 | Jugendamt Verwaltung | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 |
| FB 24 | Jugendamt Kindheit und Jugend | | -1.876.800 | -1.823.500 |
| FB 25 | Jugendamt Soziale Dienste | | -2.635.900 | -2.717.900 |
| Geschäftsbereich 2 - Jugend, Familie, Soziales | | -27.893.377 | -29.719.100 | -30.409.300 |
| GB 3 | GB 3 Leiter/in | -4.445 | -7.300 | -7.500 |
| FB 31 | Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | -130.031 | -947.200 | -933.600 |
| FB 32 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz | -1.607.209 | -1.890.100 | -2.031.700 |
| FB 33 | Verkehrswesen, Führerscheinstelle, KFZ-Zulassung | -258.329 | -657.800 | -631.100 |
| FB 34 | Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | -306.745 | -477.400 | -650.200 |
| FB 35 | Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 233.495 | -592.200 | -378.100 |
| Geschäftsbereich 3 - Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | -2.073.265 | -4.572.000 | -4.632.200 |
| GB 4 | GB 4 Leiter/in | -50.541 | -47.300 | -35.200 |
| FB 41 | Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präv. | -411.508 | -777.200 | -677.400 |
| FB 42 | Umwelt, Natur und Wasserrecht | -522.665 | -968.600 | -884.200 |
| Geschäftsbereich 4 - Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht | | -984.714 | -1.793.100 | -1.596.800 |

Zielvorgabe Budget 2026



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 5 | GB 5 Leiter/in | 24.194 | 16.100 | 18.500 |
| FB 51 | Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | -43.671 | -65.700 | -61.200 |
| FB 52 | Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | 40.766 | 40.900 | 43.400 |
| FB 53 | Fleischhygienische Untersuchungsstellen | -30.190 | -103.100 | -35.900 |
| FB 54 | Verterinär- inkl. Lebensmittelrecht | -128.340 | -161.500 | -162.800 |
| Geschäftsbereich 5 - Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung | | -137.240 | -273.300 | -198.000 |
| GB 6 | GB 6 Leiter/in | -27.369 | -62.600 | -123.600 |
| FB 61 | FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention Gesundheitsrecht | -229.751 | -267.900 | -261.000 |
| FB 62 | Infektionsschutz, Hygiene / Umweltmedizin | 89.405 | -11.100 | 800 |
| FB 63 | Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | -101.793 | -110.800 | -111.300 |
| FB 64 | Gesundheitsrecht | | | |
| FB 65 | Corona-Pandemie-Bekämpfung | | | |
| Geschäftsbereich 6 - Gesundheitsamt | | -269.508 | -452.400 | -495.100 |
| Gesamt | | 3.644.057 | -3.094.400 | -1.292.000 |

Budgetplanung GB Z



Thomas Perzl
Tel. 08631/699-780



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



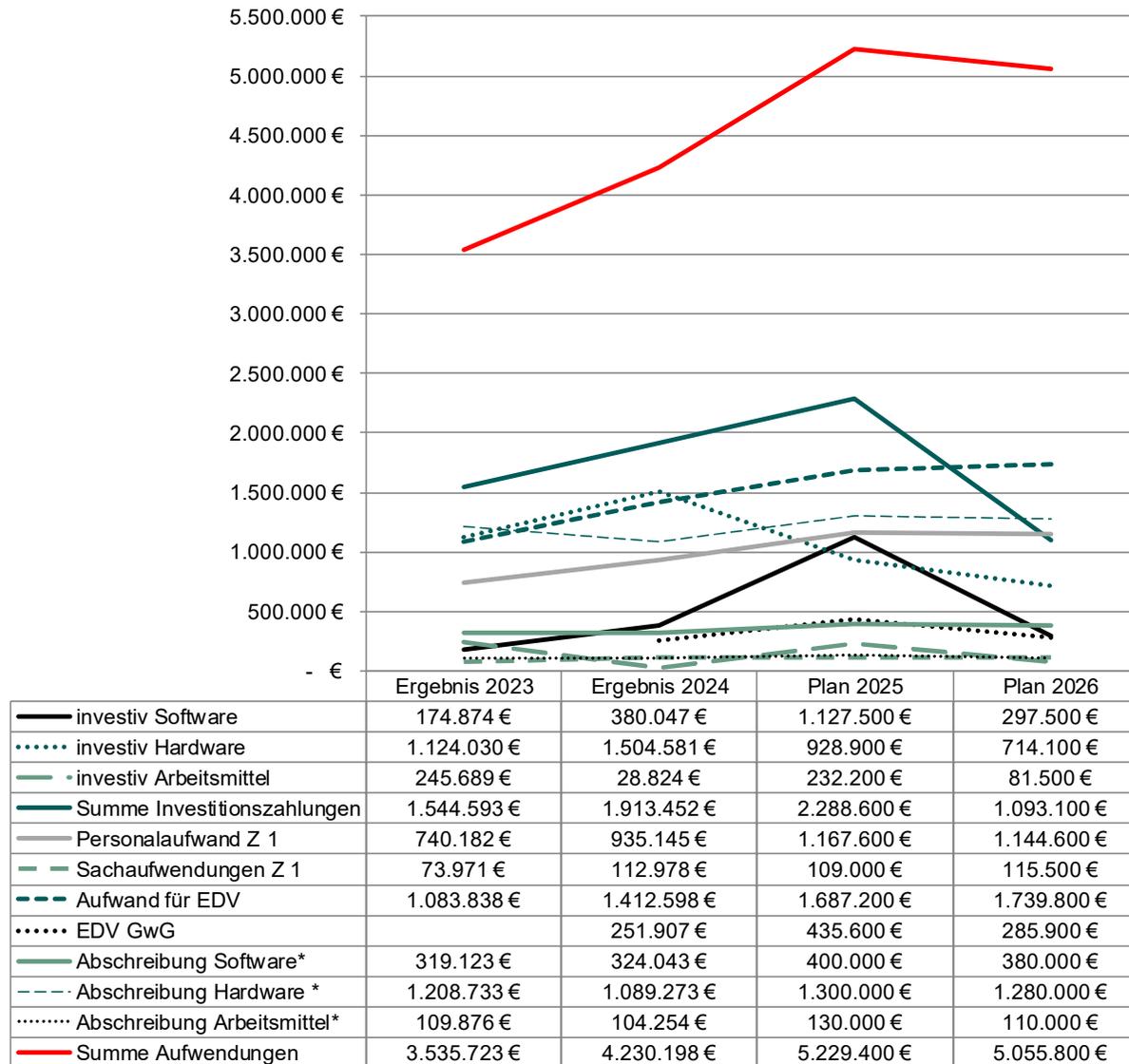
| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Budget | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB Z | GB Z Leiter/in | -2.715 | -6.900 | -121.100 |
| Z 0 | Landrat inkl. Stabstellen | -1.771.158 | -2.133.400 | -2.047.600 |
| Z 1 | IT-Services | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 |
| Z 2 | Personal und Organisation | -1.232.773 | -2.070.900 | -2.281.900 |
| Z 3 | Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | 66.577.908 | 73.539.700 | 76.671.900 |
| Z 4 | Bürgerservice, E-Government | -1.132.165 | -1.548.600 | -1.571.300 |
| Z 5 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, | | | -1.563.300 |
| | Geschäftsbereich Z - Zentrale Angelegenheiten | 60.393.222 | 65.410.900 | 66.936.500 |

Z 1: geringere Abschreibungen

Z 2: höhere Personalaufwendungen

Z 5: geringere Sachaufwendungen, da Wegfall Gründungskosten Landkreiswerk u. Regionalmanagement Inn-Salzach

Kostenentwicklung EDV



Personalstellenentwicklung 2022 – 2026

| Jahr | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Beamte | 39 | 40 | 40 | 40 | 42 |
| Beschäftigte (davon Jobcenter) | 450 (23,5) | 469 (23,5) | 469 (23,5) | 469 (23,5) | 467 (23,5) |
| inkl. befristeter Arbeitsverträge | 48 | 59 | 58 | 56 | 57 |
| Nachwuchskräfte | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| Stellenplan (inkl. Jobcenter) | 523 | 543 | 543 | 543 | 543 |

Personalaufwand Entwicklung 2023 – 2026

| Jahr | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Differenz 2026 zu 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| Ergebnisplan / -rechnung | | | | | |
| Personalkostenansatz 2025 und 2026 / Tatsächliche Personalkosten in 2023 und 2024 | 30.758.610 € | 32.191.042 € | 37.223.300 € | 37.715.000 € | 491.700 € |
| Erhöhung / Auflösung Rückstellungen ATZ / Pensions- und Beihilferückstellungen | -365.798 € | 766.698 € | 147.400 € | 99.000 € | -48.400 € |
| Finanzplan / -rechnung | | | | | |
| Personalkostenansatz 2025 und 2026 / Ergebnis Personalkosten in 2023 und 2024 (bereinigt um Rückstellungen) | 30.392.812 € | 32.957.740 € | 37.370.700 € | 37.814.000 € | 443.300 € |
| abzügl. Jobcenter Erstattg.84,8% ab 2012 | 1.475.000 € | 1.598.500 € | 1.898.600 € | 1.993.600 € | 95.000 € |
| abzügl. Erstattung Versorgungsuml. | 13.200 € | 11.800 € | 12.000 € | 12.000 € | 0 € |
| abzügl. sonstige Zuschüsse | 2.563.200 € | 3.010.390 € | 3.081.300 € | 2.868.500 € | -212.800 € |
| Bereinigte Personalkosten (Finanzplan/-rechnung) | 26.341.412 € | 28.337.050 € | 32.378.800 € | 32.939.900 € | 561.100 € |

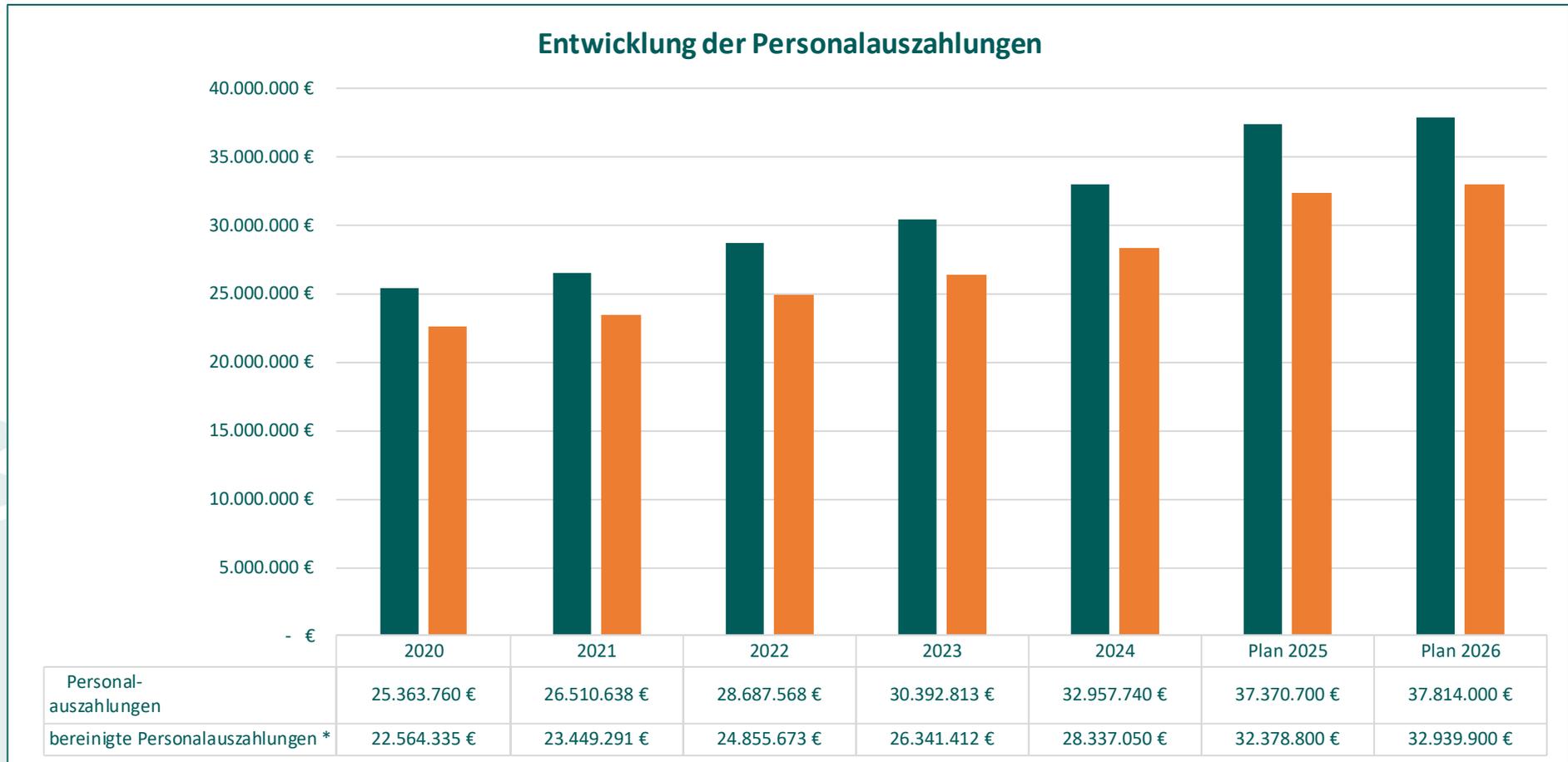
Die Erhöhung von 2025 auf 2026 begründet sich durch:

- **Tarifbeschäftigte:** Tarifierhöhung ab 4/25 um 3,0 % (mind. Sockelbetrag 110 €), Erhöhung ab 5/26 um 2,8 %
- Jahressonderzahlung einheitlich für alle Entgeltgruppen 85 v. H. (bisher gesplittet nach Entgeltgruppen)
- Erhöhung Sozialversicherungsbeiträge ab 1/2026 geplant (von Krankenkassen angekündigt)
- Berücksichtigung regulärer Stufenaufstiege
- **Beamte:** Besoldungserhöhung 2026 noch nicht bekannt, Erhöhung von 3,0 % eingeplant

Die Erhöhung von 2024 auf 2025 begründet sich durch:

- **Tarifbeschäftigte:** Tarifverhandlungen beginnen in 1/2025, für 2025 wurde eine Erhöhung von 4,5 % eingeplant
- **Beamte:** Besoldungserhöhung zum 01.02.2025 i. H. v. 4,5 % (einschl. Erhöhung der Versorgungsumlage)
- Berücksichtigung regulärer Stufenaufstiege

Entwicklung der Personalauszahlungen



*Bereinigt um Erstattungen der geförderten Stellen

Geförderte Stellen in 2026

Lernen vor Ort:

- Ausbildungsakquise: 1 Stelle (TZ 28 Std. wö.) (Förderquote: 90 %)
 - Jobbegleiter: 0,5 Stelle (Förderquote: 90 %)
 - Familienstützpunkte: 0,5 Stelle (Förderquote: 50 %)
 - Förderung Bildungskommune ab 1.1.2023 (Förderquote: 40 %)
 - Zweckverband Hochschulcampus: 0,25 Stelle (Förderquote: 100 %)
- Förderung insgesamt 226.000 €

FB 22:

- Integrationsberatung: 8,85 Stellen (Förderquote 90 %: 690.000 €)

FB 23/24/25:

- Sozialprojekte z.B. koord. Kinderschutzstelle: 3,0 Stellen (Förderquote 20 %: 90.000 €)
- Jugendsozialarbeit: Förderung durch die Regierung und die Gemeinden: 740.000 €
 - o Förderquote 80 % bei Gemeindeschulen, da Mitfinanzierung der Gemeinden und
 - o 23 % bei Landkreisschulen
- Jugendpfleger vor Ort: 7 Stellen (Förderquote 100 %: 520.000 €)
- umA: 1 Stelle (Förderquote 80 %: 35.000 €)

FB 35:

- Hausverwalter: 7 Stellen Förderquote: 100 % Freistaat Bayern ca. 400.000 € (reine Personalkosten, außerdem Erstattung von Sachkosten)
- Unterkunftsverwaltung: Förderquote: 100 % Freistaat Bayern befristet bis 30.06.2026 ca. 117.500 €

GB 6

- Gesundheitsregion Plus: 1 Stelle (Förderquote 70 %: 50.000 €)

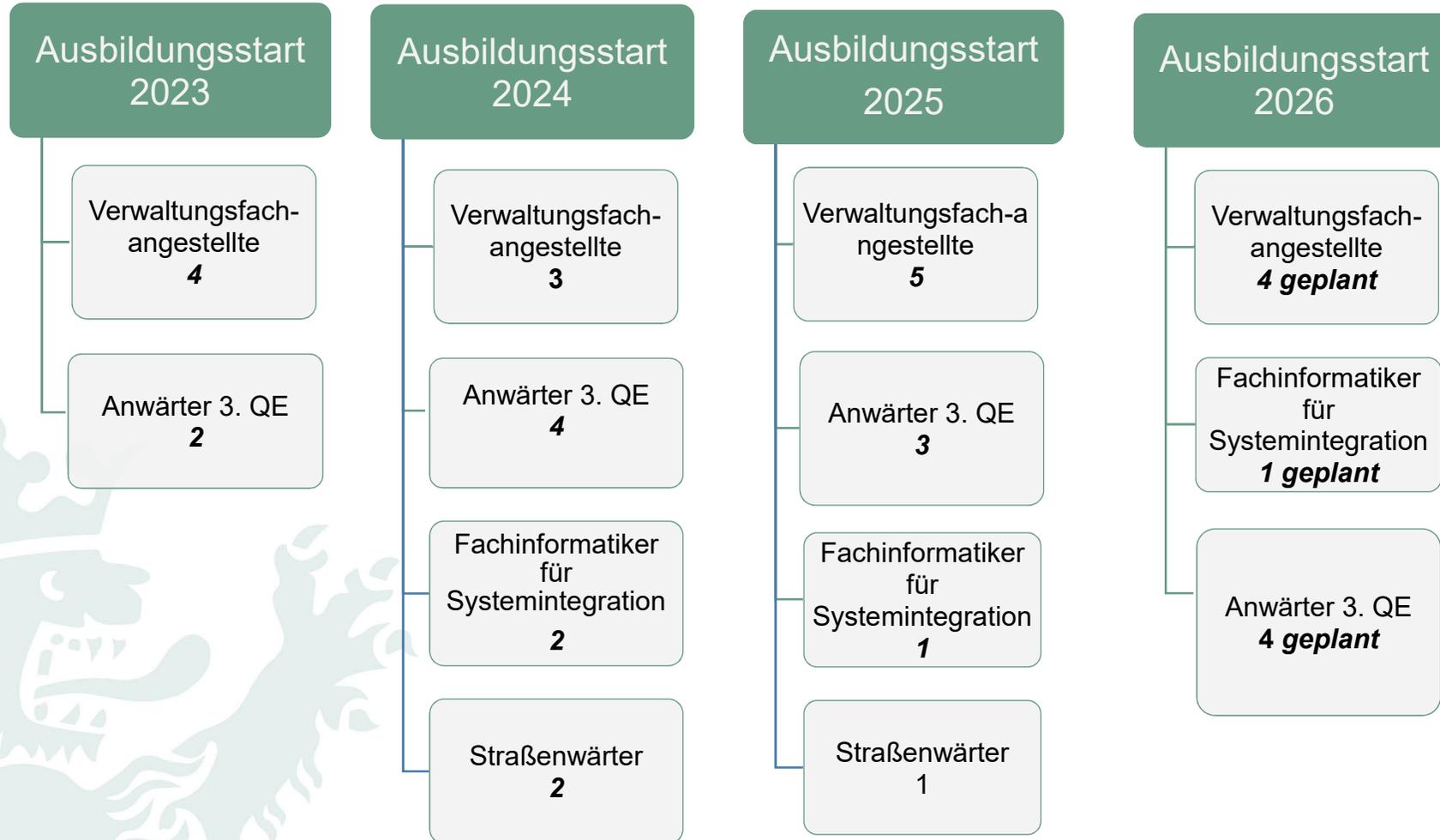
Der Landkreis Mühldorf als moderner Arbeitgeber



| | | |
|---|-----|-----|
| Mitarbeiteranzahl des Landkreises zum 30.06.2025: | 605 | |
| davon Beschäftigte des Landkreises | 580 | |
| davon Beamte des Landkreises | 25 | |
| davon QE 1: 0 QE 2: 7 QE 3: 18 QE 4: 0 | | |
| davon | | |
| in Mutterschutz/Elternzeit/Sonderurlaub | 37 | |
| in Altersteilzeit | 6 | |
| in Teilzeitbeschäftigung | 309 | 51% |
| befristete Arbeitsverhältnisse | 57 | 9% |
| <hr/> | | |
| Mitarbeiterzahl des Freistaates am Landratsamt Mühldorf a. Inn zum 30.06.2025: | 92 | |
| davon Beschäftigte des Freistaates | 28 | |
| davon Beamte des Freistaates | 64 | |
| davon QE 1: 0 QE 2: 20 QE 3: 32 QE 4: 12 | | |
| <hr/> | | |
| Weiterbildungen 2025: | | |
| Teilnehmer am Beschäftigtenlehrgang I | 4 | |
| Teilnehmer am Beschäftigtenlehrgang II | 12 | |

* QE= Qualifikationsebene

Ausbildung am Landratsamt Mühldorf a. Inn



Gesamt: 27 Azubis und Anwärter Stand September 2025

Staatliches Stellenkontingent

| | Besetzt | Stellenkontingent |
|-------------------------|-------------|-------------------|
| 4. QE, Juristen | 4,0 | 4,0 |
| 3. QE, Verwaltung | 20,3 | 21,9 |
| 2. QE, Verwaltung | 9 | 10,5 |
| 1. QE, Verwaltung | 1,0 | 1,0 |
| Wasserwirtschaft | 1,75 | 2,0 |
| Naturschutz | 3,8 | 4,0 |
| Umweltschutz | 3,6 | 3,0 |
| Lebensmittelüberwachung | 4,0 | 4,0 |
| VetAss | 1,0 | 2,0 |
| Tierärzte | 5,2 | 6,0 |
| Sozialpädagogen | 4,55 | 4,8 |
| Ärzte | 4,40 | 4,25 |
| FMA | 4,0 | 2,5 |
| Hygienekontrolleure | 3,8 | 4,0 |
| Gesamt: | 70,4 | 73,95 |

Die Nachbesetzung der offenen Stellen läuft aktuell und dauert noch an.

Budgetplanung GB 1



Patrick Schumann
Tel. 08631/699-300



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



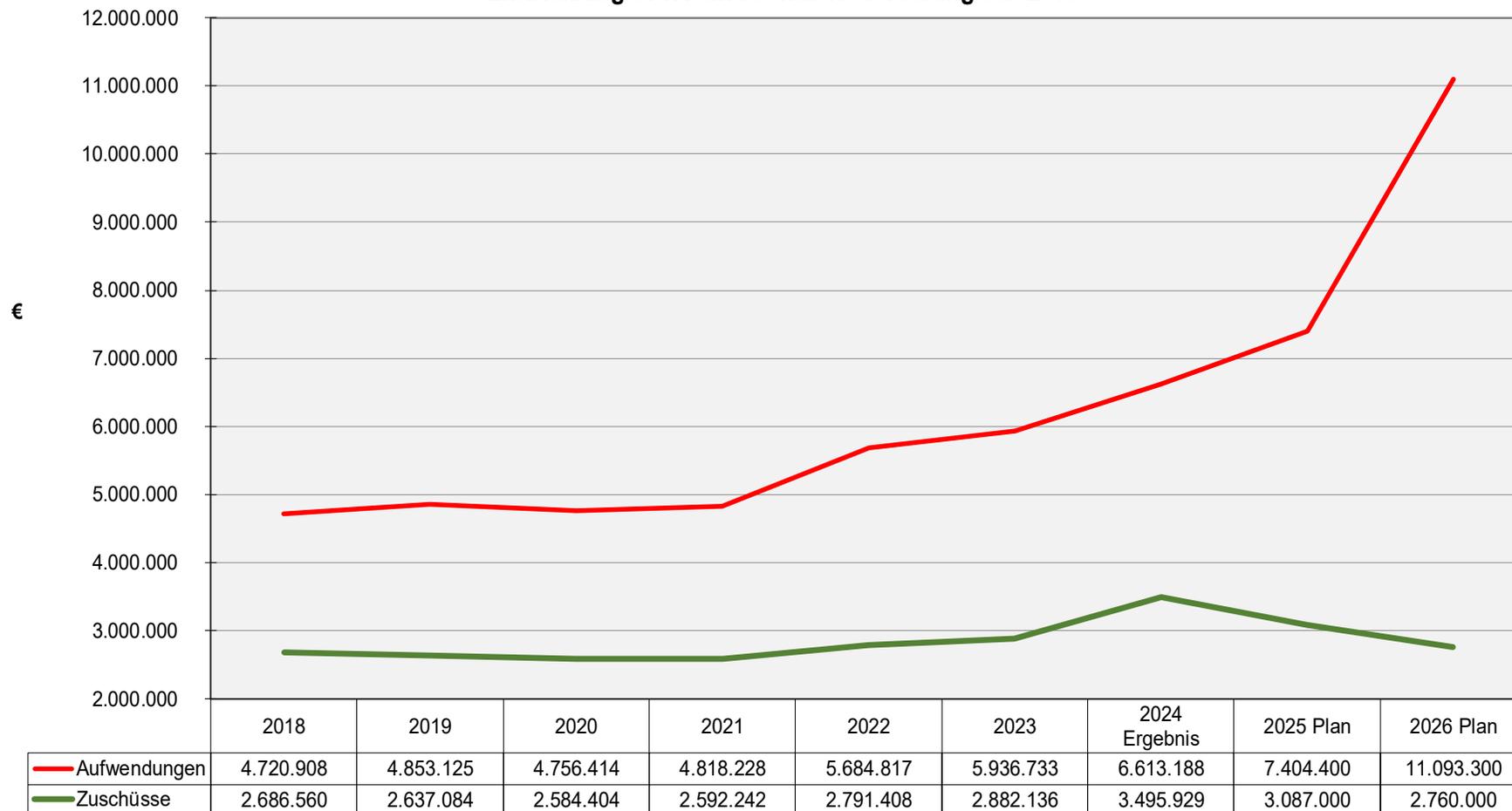
| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Budget | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 1 | GB 1 Leiter/in | -79.559 | -65.500 | -5.200 |
| FB 11 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentr. u. Museum Mühldorf a. Inn | -1.402.993 | -1.704.400 | |
| FB 12 | Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen | -4.139.639 | -6.738.100 | -7.430.600 |
| FB 13 | Kommunaler Hoch- und Tiefbau | -6.033.692 | -7.657.400 | -7.912.700 |
| FB 14 | Kommunale und Staatliche Abfallwirtschaft | -508.415 | -281.500 | -366.300 |
| FB 15 | Liegenschaftsverwaltung und Schulen | -13.226.764 | -15.248.500 | -15.182.300 |
| Geschäftsbereich 1 - Kreientwicklung und -einrichtungen | | -25.391.061 | -31.695.400 | -30.897.100 |

FB 12: höhere Zuschüsse für Schulbuslinien aufgrund Ausschreibung der Linien 30 und 31 (Wegfall der Eigenwirtschaftlichkeit)

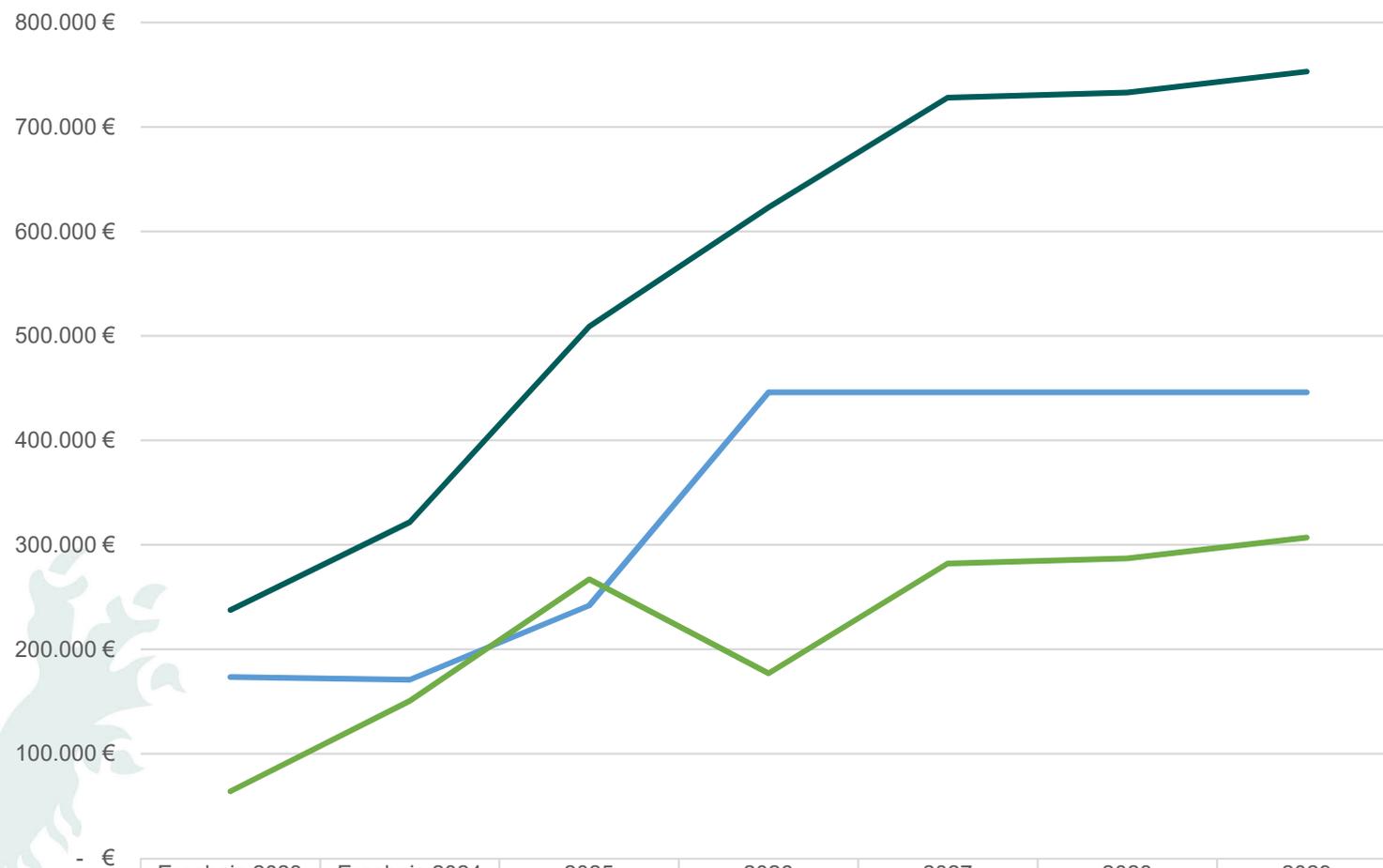
FB 13: geringere Aufwendungen f. Unterhaltsmaßnahmen, höhere Nettoabschreibungen

FB 15: geringere Nettoabschreibungen, geringerer Buchgewinn aus Grundstücksverkäufe, Mindererträge bei IT-Zuwendungen

Entwicklung ÖPNV und Schülerbeförderung seit 2018

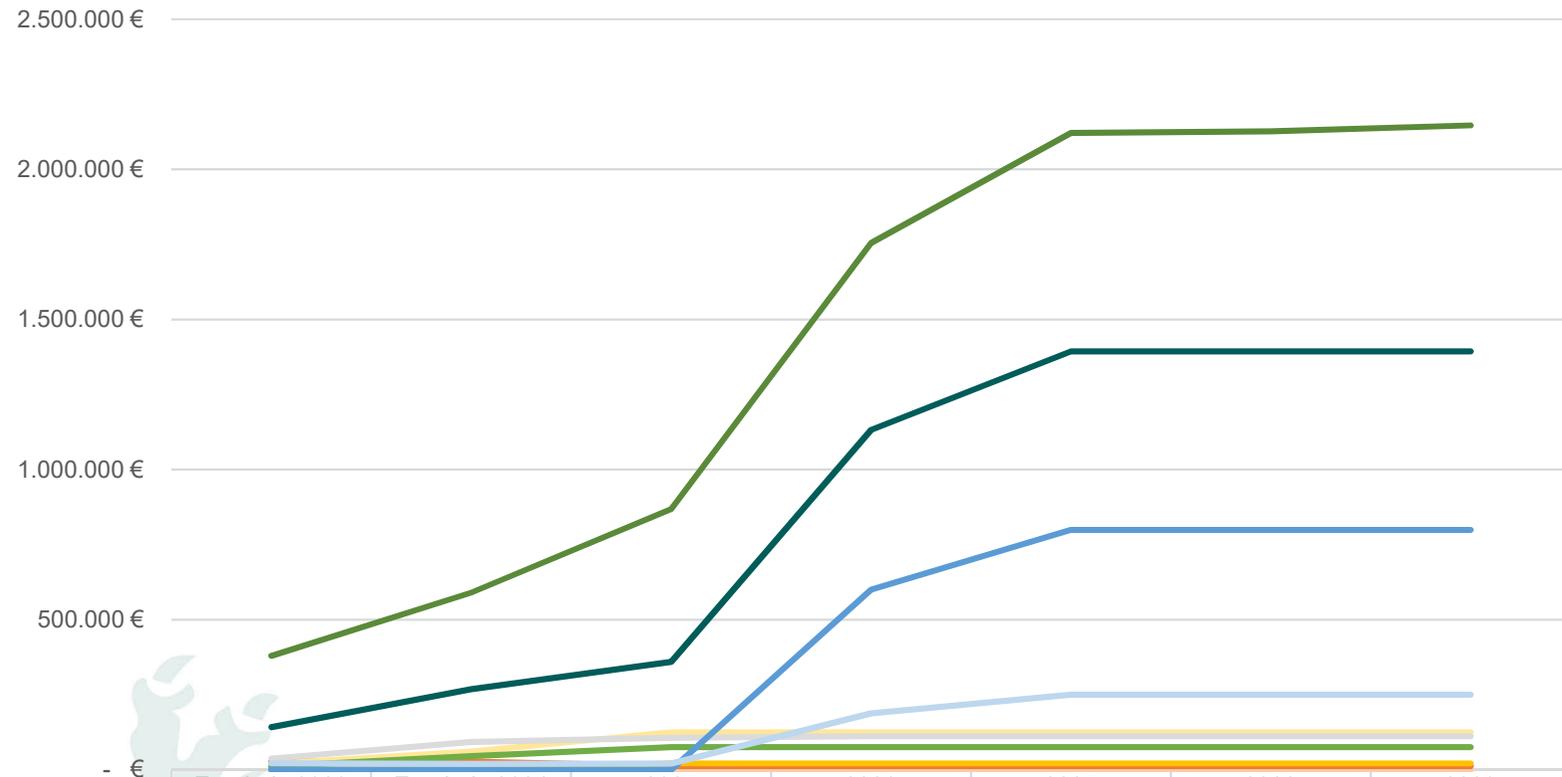


ÖPNV - Verbesserungen



| | Ergebnis 2023 | Ergebnis 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Linie 7548 Landkreisanteil | 173.584 € | 170.954 € | 242.000 € | 446.000 € | 446.000 € | 446.000 € | 446.000 € |
| Linie 9409 Landkreisanteil | 64.117 € | 150.785 € | 267.000 € | 177.000 € | 282.000 € | 287.000 € | 307.000 € |
| Summe Landkreis Verbesserung | 237.701 € | 321.739 € | 509.000 € | 623.000 € | 728.000 € | 733.000 € | 753.000 € |

ÖPNV - Bestandssicherung

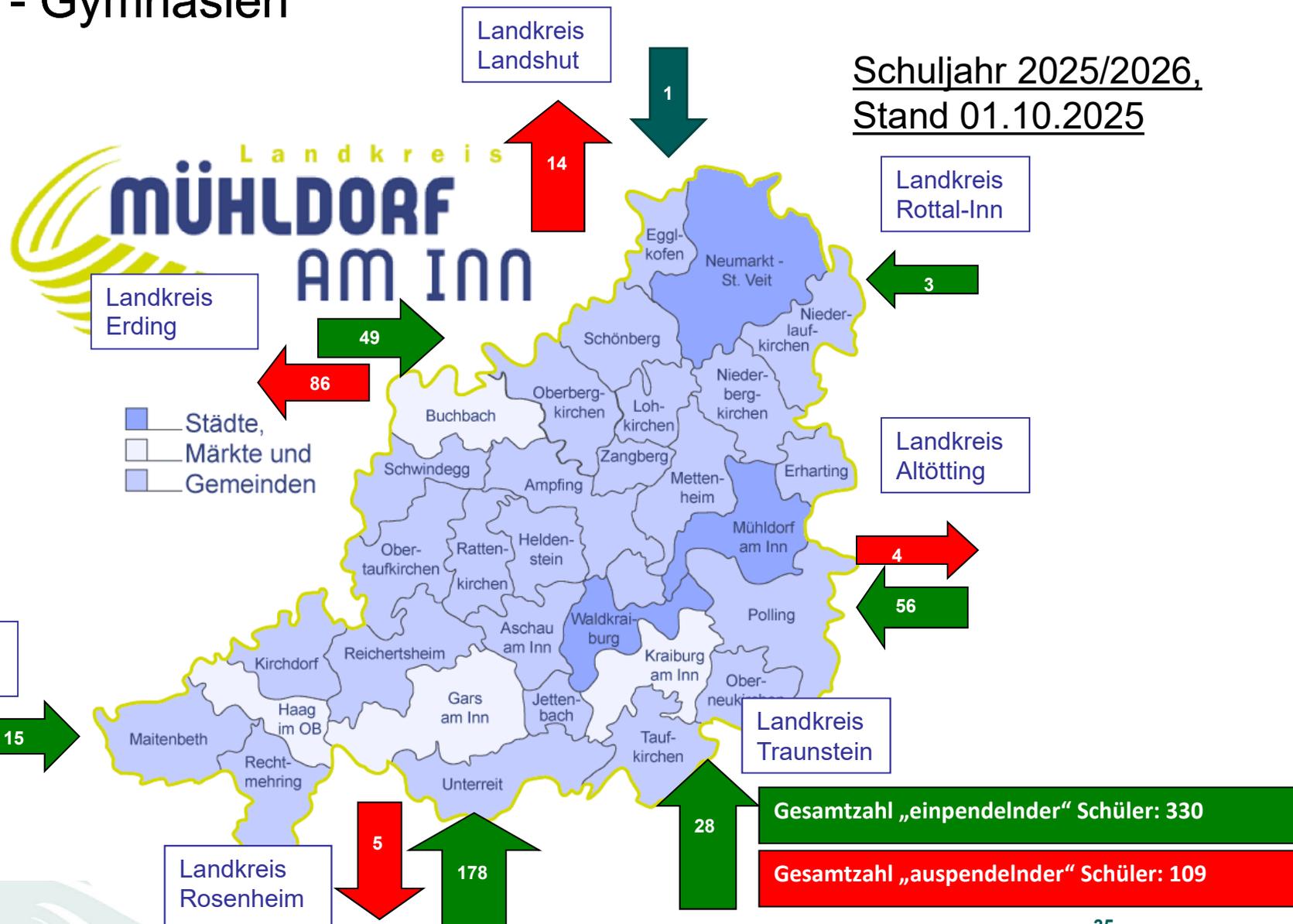


| | Ergebnis 2023 | Ergebnis 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Linie 7518 Landkreisanteil | 27.639 € | 24.446 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Linie 7516 Landkreisanteil | 25.323 € | 26.645 € | 12.000 € | 12.000 € | 12.000 € | 12.000 € | 12.000 € |
| Linie 7517 Landkreisanteil | 19.127 € | 60.659 € | 125.000 € | 125.000 € | 125.000 € | 125.000 € | 125.000 € |
| Linie 7509 Landkreisanteil | - € | - € | 21.000 € | 21.000 € | 21.000 € | 21.000 € | 21.000 € |
| Linie 7510 Landkreisanteil | 37.221 € | 92.244 € | 106.500 € | 111.500 € | 111.500 € | 111.500 € | 111.500 € |
| Linie 9433 Landkreisanteil | 10.532 € | 45.000 € | 75.000 € | 75.000 € | 75.000 € | 75.000 € | 75.000 € |
| Linie 30 Landkreisanteil | - € | - € | - € | 599.000 € | 799.000 € | 799.000 € | 799.000 € |
| Linie 31 Landkreisanteil | 21.798 € | 19.425 € | 20.000 € | 188.000 € | 250.000 € | 250.000 € | 250.000 € |
| Summe Landkreis Bestand | 141.640 € | 268.420 € | 359.500 € | 1.131.500 € | 1.393.500 € | 1.393.500 € | 1.393.500 € |
| Summe Landkreis Gesamt | 379.342 € | 590.159 € | 868.500 € | 1.754.500 € | 2.121.500 € | 2.126.500 € | 2.146.500 € |

Gastschülerbewegungen im Landkreis Mühldorf

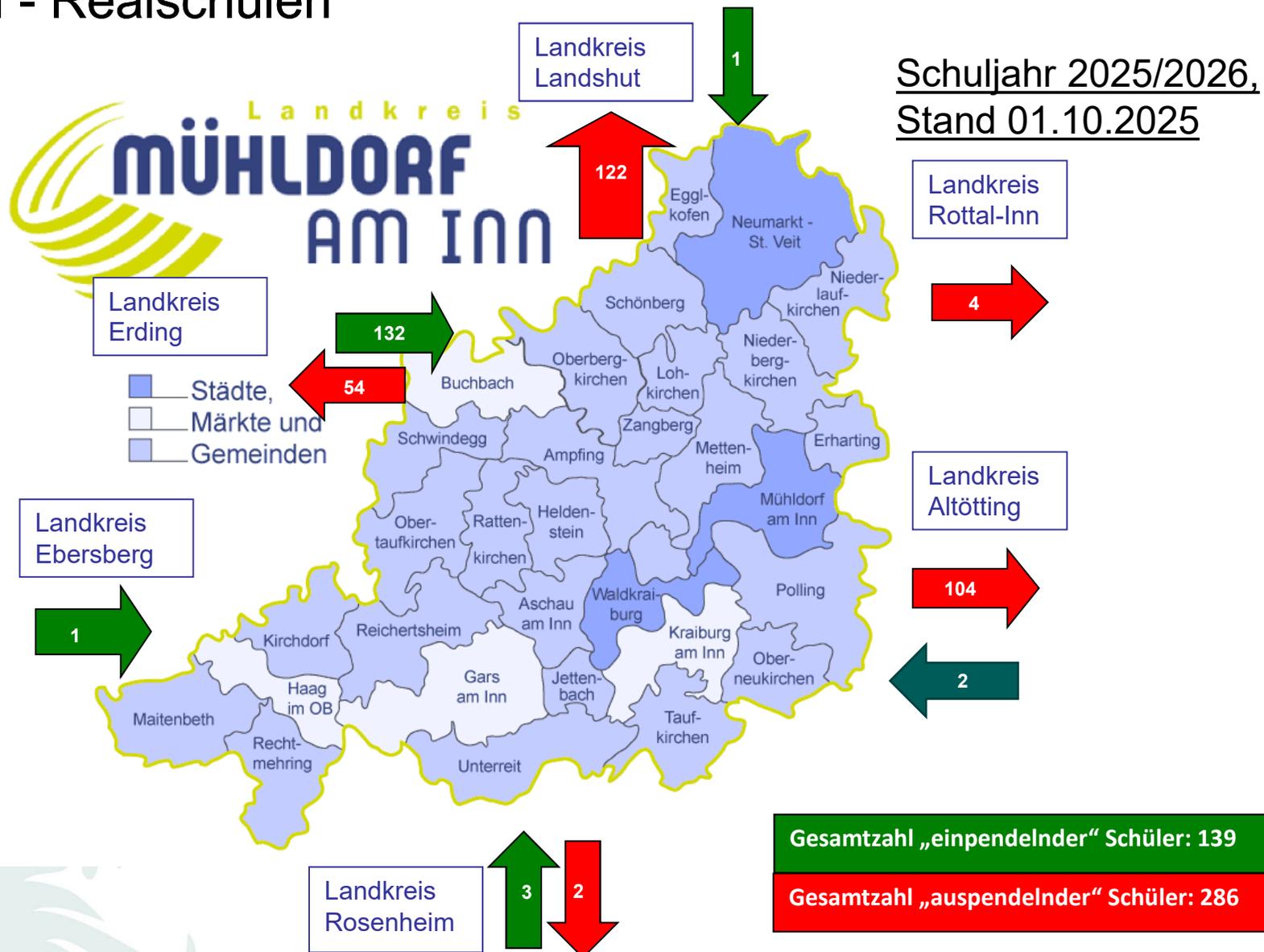
a. Inn - Gymnasien

Schuljahr 2025/2026,
Stand 01.10.2025



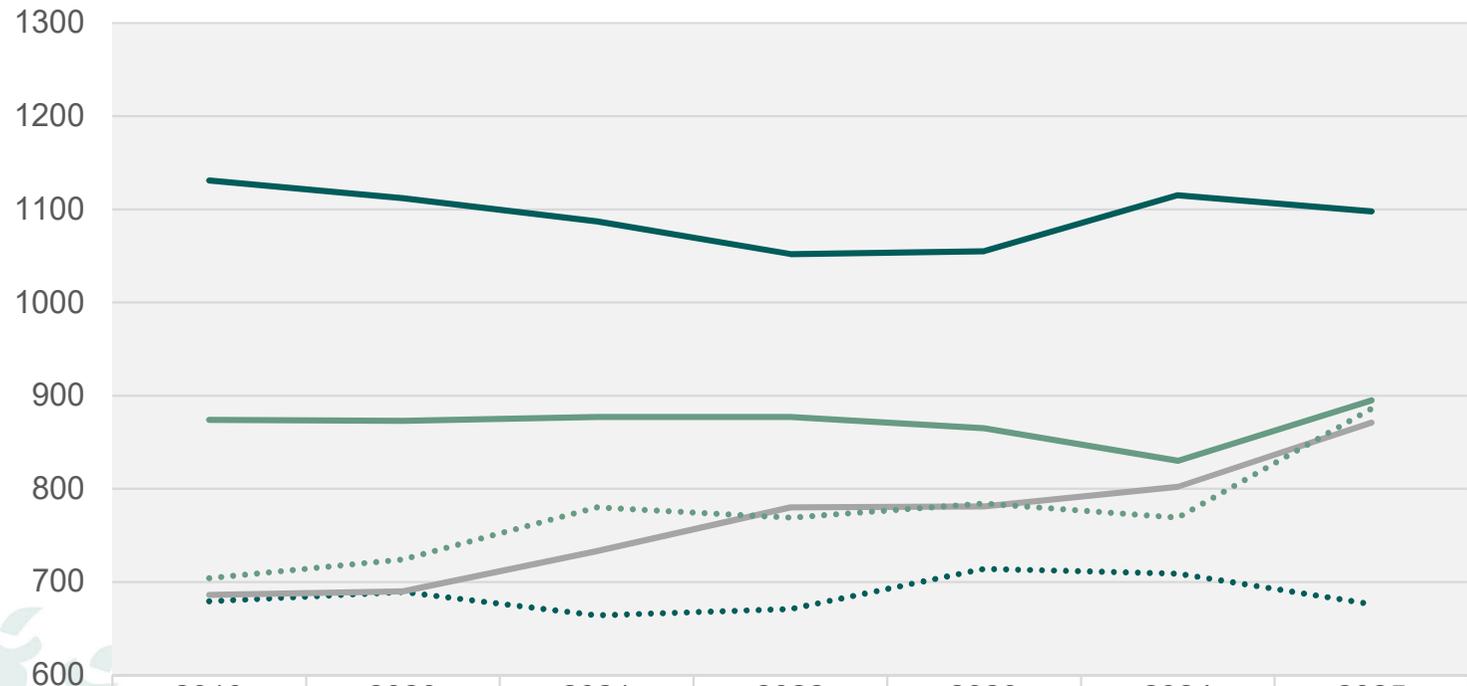
Gastschülerbewegungen im Landkreis Mühldorf

a. Inn - Realschulen



Entwicklung der Schülerzahlen an weiterführenden Schulen

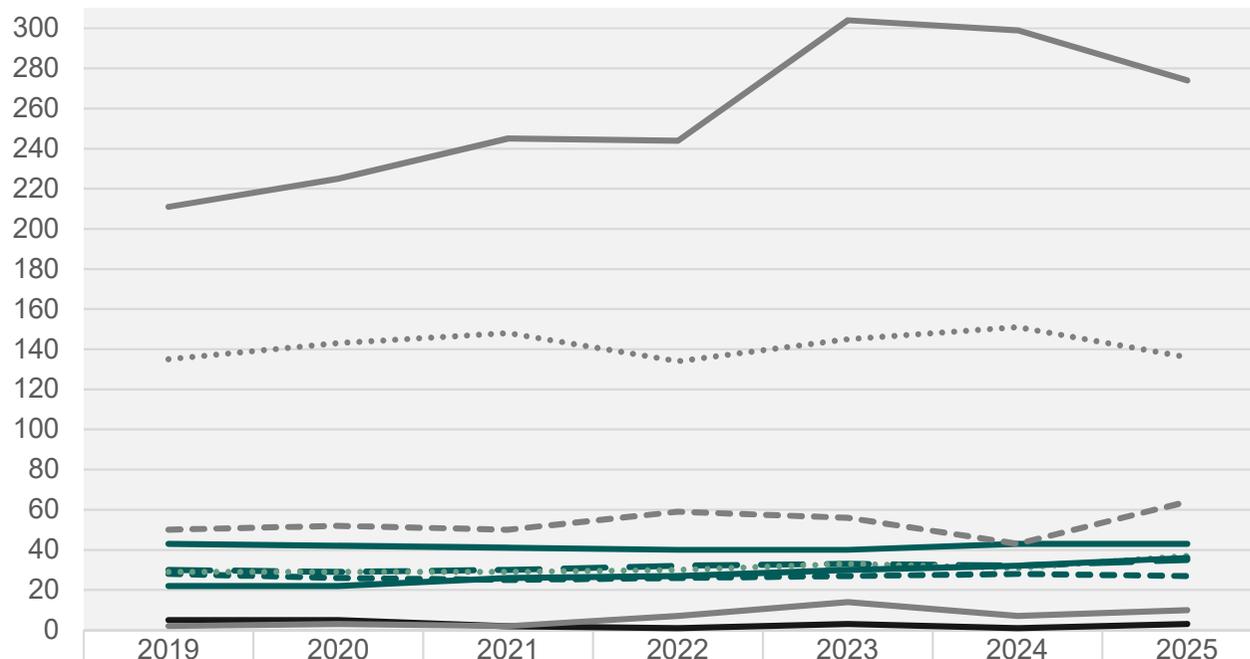
Stand:
01.10.2025



| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Realschule Waldkraiburg | 1131 | 1112 | 1087 | 1052 | 1055 | 1115 | 1098 |
| Realschule Haag | 679 | 689 | 664 | 671 | 714 | 709 | 676 |
| Gymnasium Waldkraiburg | 686 | 690 | 733 | 780 | 781 | 802 | 871 |
| Gymnasium Mühldorf | 874 | 873 | 877 | 877 | 865 | 830 | 895 |
| Gymnasium Gars | 704 | 724 | 780 | 769 | 784 | 769 | 886 |
| Gesamt | 4074 | 4088 | 4141 | 4149 | 4199 | 4225 | 4426 |

Entwicklung der Gastschüler - und Klassenzahlen an weiterführenden Schulen

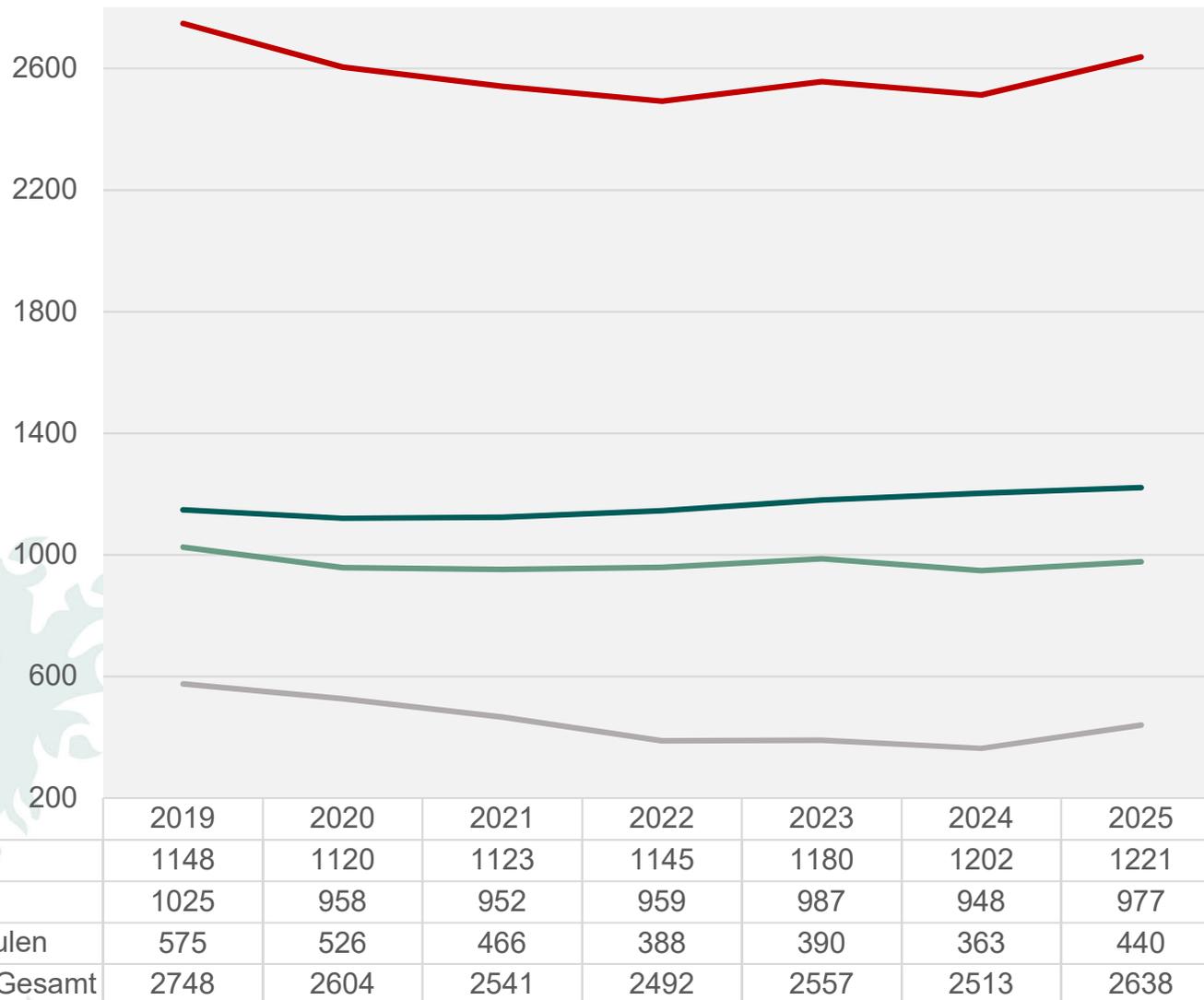
Stand:
01.10.2025



| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Realschule Waldkraiburg Klassenzahlen | 43 | 42 | 41 | 40 | 40 | 43 | 43 |
| Realschule Waldkraiburg Gastschüler | 5 | 5 | 2 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| Realschule Haag Klassenzahlen | 28 | 26 | 25 | 26 | 27 | 28 | 27 |
| Realschule Haag Gastschüler | 135 | 143 | 148 | 134 | 145 | 151 | 136 |
| Gymnasium Waldkraiburg Klassenzahlen | 30 | 29 | 30 | 32 | 33 | 32 | 35 |
| Gymnasium Waldkraiburg Gastschüler | 2 | 3 | 2 | 7 | 14 | 7 | 10 |
| Gymnasium Mühldorf Klassenzahlen | 29 | 29 | 29 | 30 | 33 | 31 | 37 |
| Gymnasium Mühldorf Gastschüler | 50 | 52 | 50 | 59 | 56 | 43 | 64 |
| Gymnasium Gars Klassenzahlen | 22 | 22 | 26 | 27 | 30 | 32 | 36 |
| Gymnasium Gars Gastschüler | 211 | 225 | 245 | 244 | 304 | 299 | 274 |

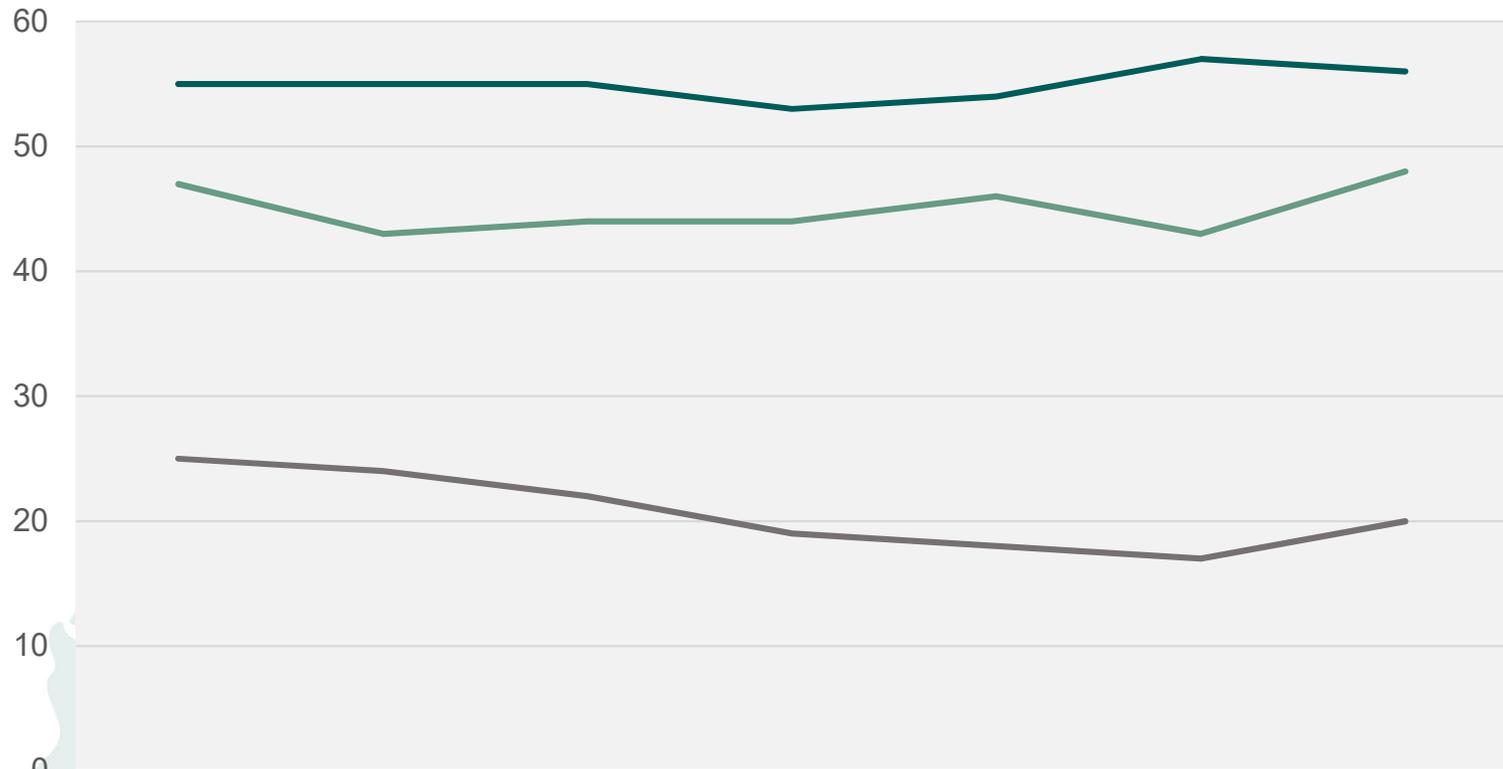
Entwicklung der Schülerzahlen an Berufs- und Berufsfachschulen

Stand:
20.10.2025



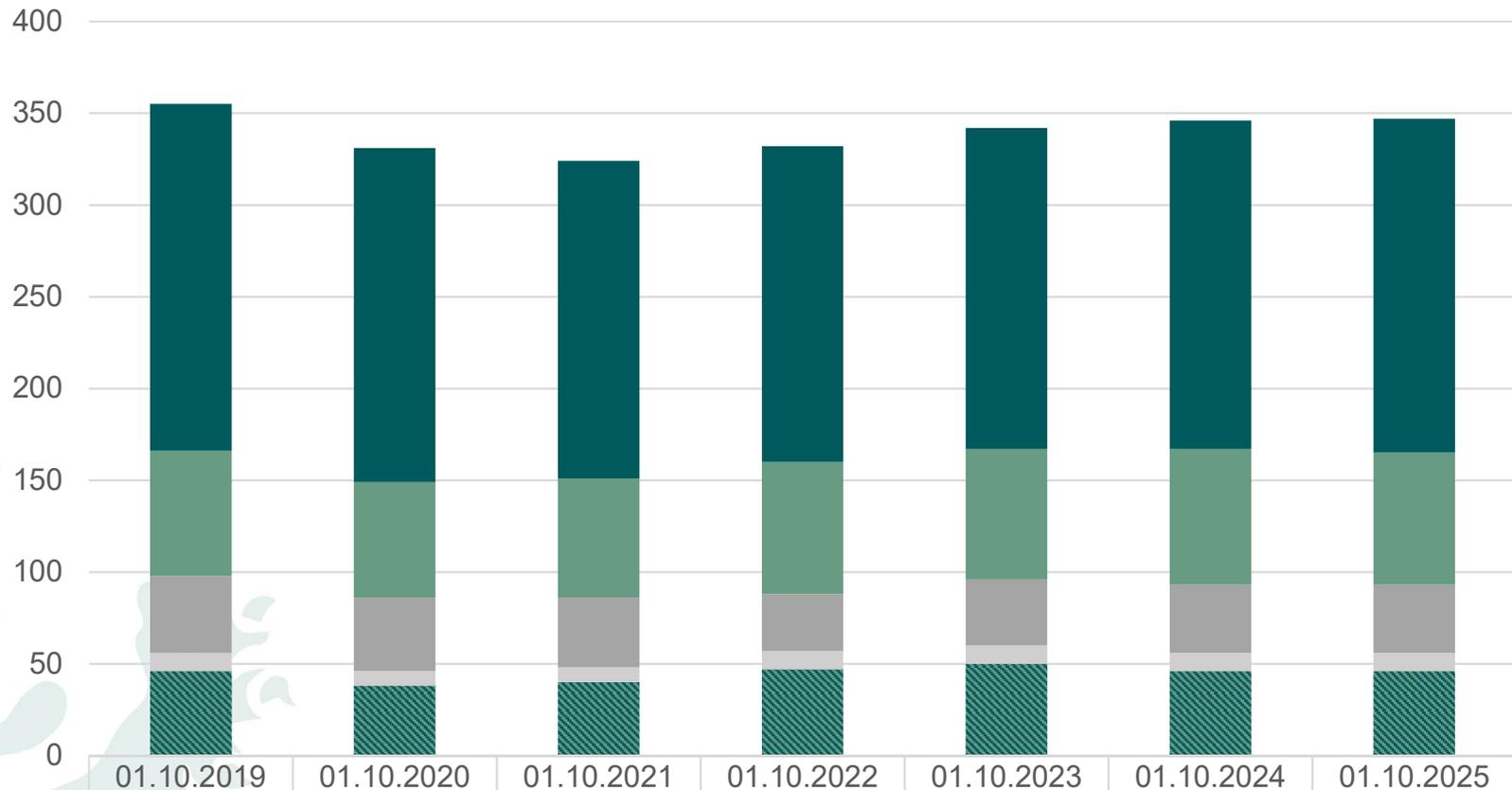
Entwicklung der Klassenzahlen an Berufs- und Berufsfachschulen

Stand:
20.10.2025



| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| — Berufsschule I | 55 | 55 | 55 | 53 | 54 | 57 | 56 |
| — Berufsschule 2 | 47 | 43 | 44 | 44 | 46 | 43 | 48 |
| — Berufsfachschulen | 25 | 24 | 22 | 19 | 18 | 17 | 20 |

Entwicklung der Schülerzahlen am sonderpädagogischen Förderzentrum



| | | | | | | | |
|----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ■ Gesamt | 355 | 331 | 324 | 332 | 342 | 346 | 347 |
| ■ Waldkraiburg | 189 | 182 | 173 | 172 | 175 | 179 | 182 |
| ■ Starkheim | 68 | 63 | 65 | 72 | 71 | 74 | 72 |
| ■ Haag | 42 | 40 | 38 | 31 | 36 | 37 | 37 |
| ■ Lohkirchen | 10 | 8 | 8 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| ■ Aschau | 46 | 38 | 40 | 47 | 50 | 46 | 46 |

Entwicklung der Schülerzahlen an Grund- und Mittelschulen und Fachakademie

Entwicklung der Schülerzahlen der 1. - 4. Klassen im Landkreis Mühldorf a. Inn

Stichtag 01.10.d. J.

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Klasse | 1.154 | 1.170 | 1.032 | 1.091 | 1.380 | 1.156 | 1.207 |
| 2. Klasse | 924 | 896 | 1.142 | 1.077 | 1.000 | 1.270 | 1.166 |
| 3. Klasse | 1.079 | 1.125 | 949 | 1.093 | 1.214 | 1.108 | 1.256 |
| 4. Klasse | 922 | 922 | 1.130 | 1.069 | 1.004 | 1.152 | 1.103 |
| Summe | 4.079 | 4.113 | 4.253 | 4.330 | 4.598 | 4.686 | 4.732 |

Entwicklung der Schülerzahlen der Fachakademie Starkheim

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Studierende | 220 | 240 | 238 | 232 | 232 | 229 | 225 |
| Berufspraktikum | 123 | 100 | 106 | 110 | 117 | 90 | 120 |
| Vorpraktikum | 148 | 152 | 119 | 83 | 68 | 79 | 60 |
| Summe | 491 | 492 | 463 | 425 | 417 | 398 | 405 |

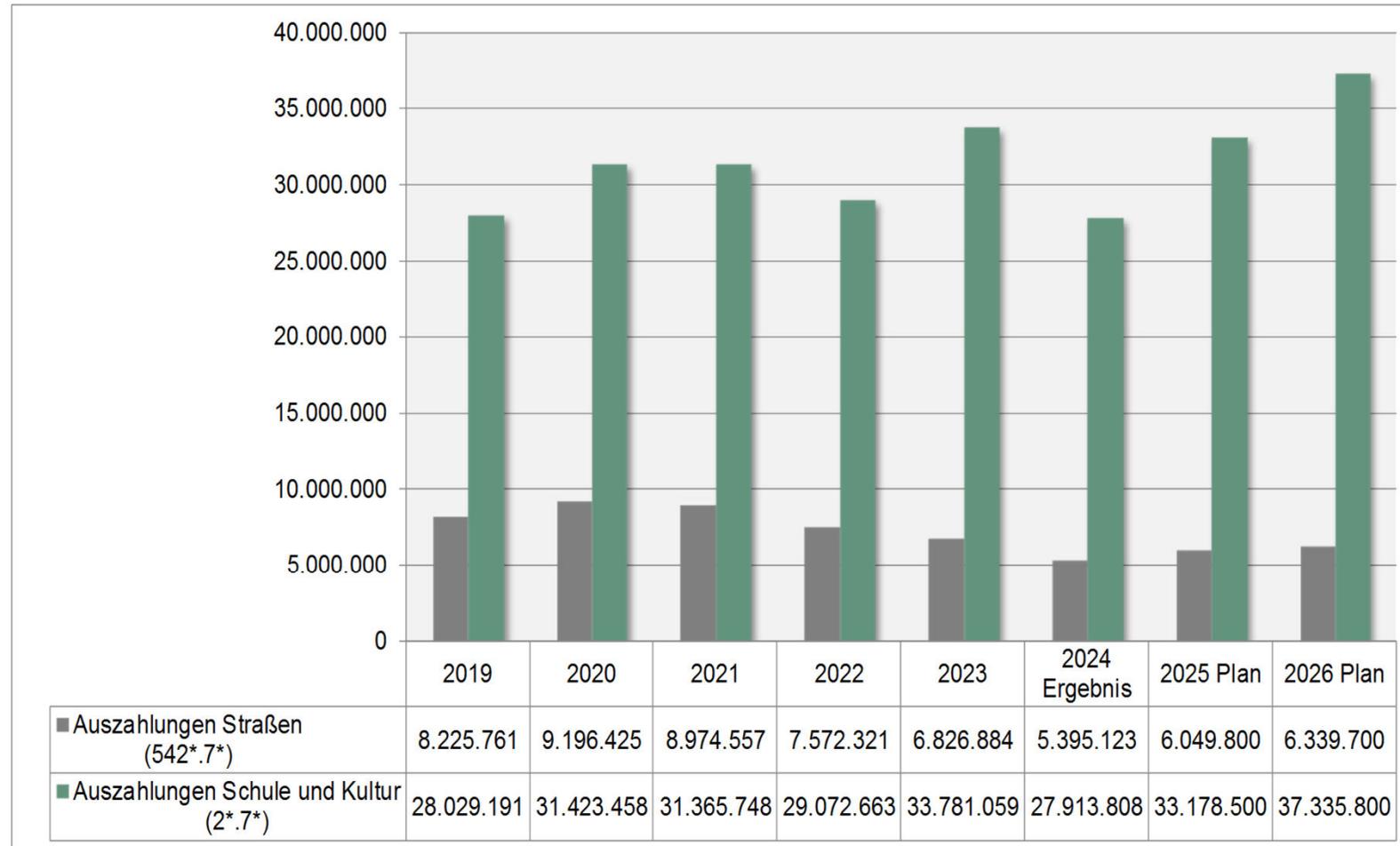
Klassenzahlen nach Jgst. an den Grundschulen im Landkreis Mühldorf a. Inn

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1. Klasse | 54 | 54 | 48 | 49 | 62 | 53 | 56 |
| 2. Klasse | 44 | 41 | 55 | 55 | 46 | 58 | 54 |
| 3. Klasse | 52 | 55 | 44 | 49,5 | 58 | 50 | 56 |
| 4. Klasse | 44 | 44 | 55 | 48,5 | 45 | 57 | 51 |
| Summe | 194 | 194 | 202 | 202 | 211 | 218 | 217 |

Schüler- und Klassenzahlen nach Jahrgangsstufen an den Mittelschulen im Landkreis Mühldorf a. Inn

| | SJ 2022/23 | | SJ 2023/24 | | SJ 2024/25 | | SJ 2025/26 | |
|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | Schüler | Klassen | Schüler | Klassen | Schüler | Klassen | Schüler | Klassen |
| 5. Klasse | 412 | 20 | 411 | 22 | 436 | 24 | 487 | 24 |
| 6. Klasse | 366 | 20 | 418 | 23 | 379 | 20 | 449 | 23 |
| 7. Klasse | 450 | 24,5 | 435 | 24 | 448 | 23 | 409 | 23 |
| 8. Klasse | 426 | 24 | 465 | 25 | 467 | 25 | 483 | 25 |
| 9. Klasse | 464 | 25 | 451 | 25 | 496 | 26 | 490 | 25 |
| 10. Klasse | 132 | 7,5 | 164 | 8 | 144 | 7 | 146 | 9 |
| Summe | 2.250 | 121 | 2.344 | 127 | 2.370 | 125 | 2.464 | 129 |

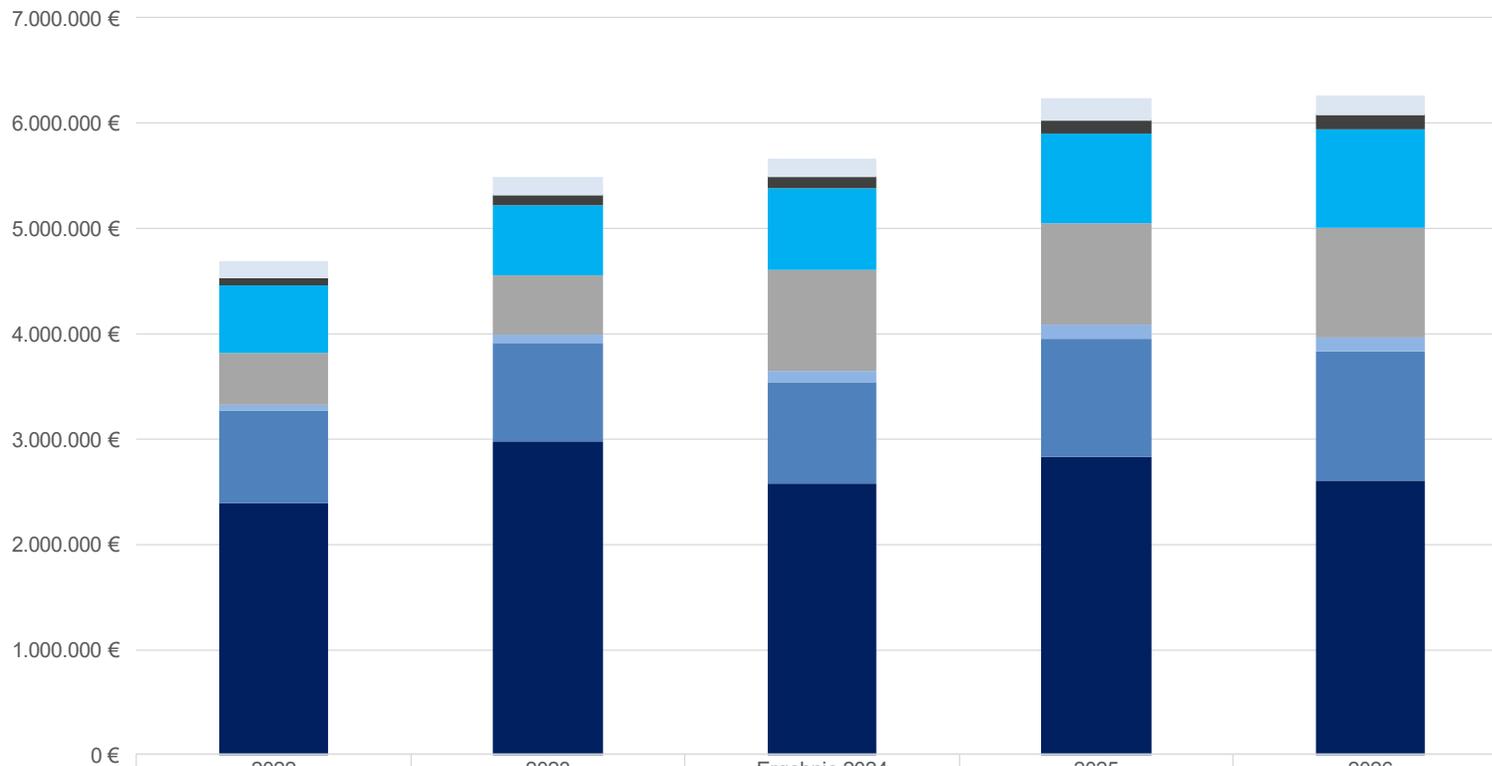
Gesamtauszahlungen (laufende Aufwendungen und Investitionen) für Bildung und Infrastruktur



Die Gesamtauszahlungen für Schule und Kultur beinhalten den Ersatzneubau SPFZ Aschau/Waldwinkel in 2026 mit 16 Mio. €

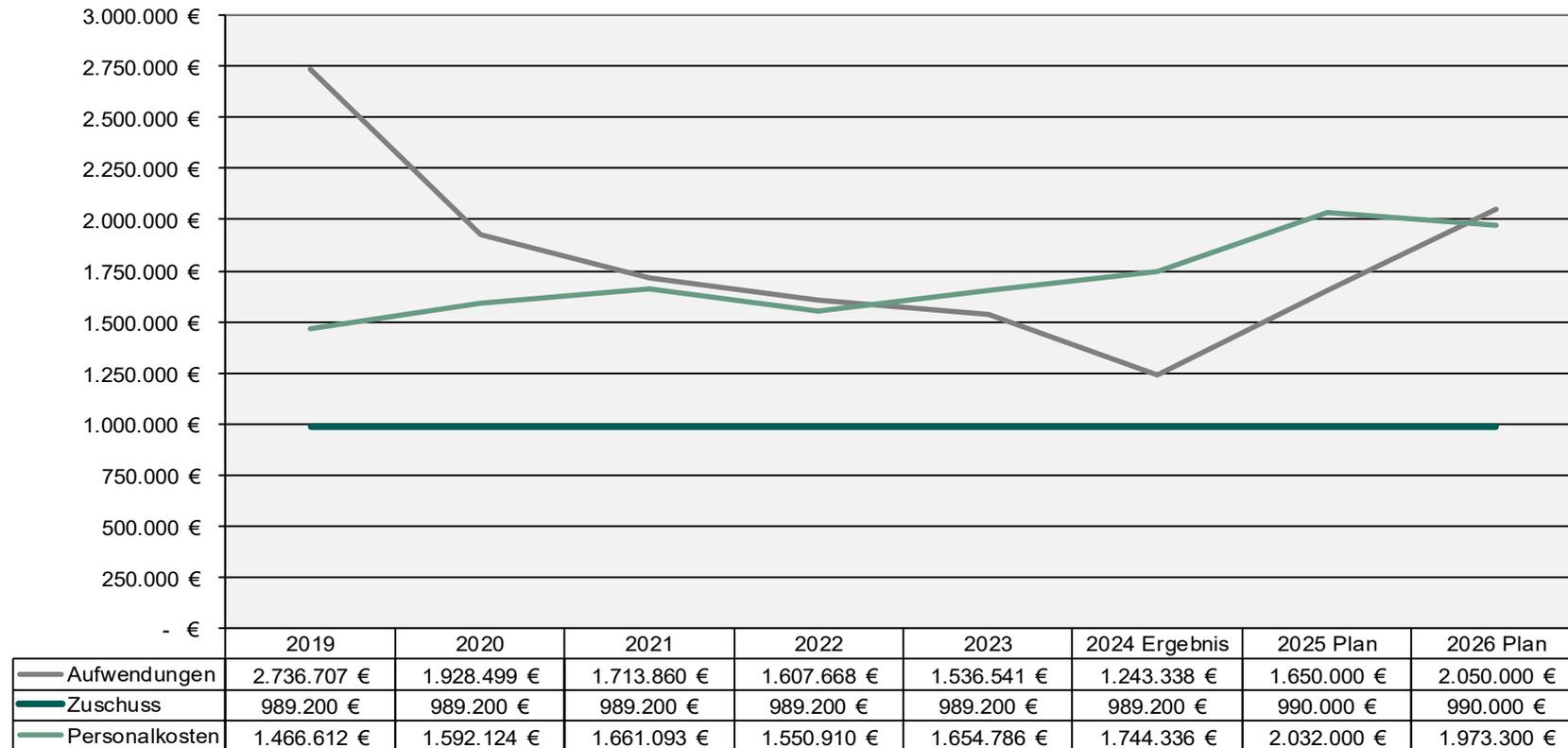
Bewirtschaftungsaufwand/Gebäudeunterhalt

Kosten Heizung/m²: 8,13 €
 Kosten Strom/m²: 7,26 €
 Kosten Reinigung/m²: 9,68 €

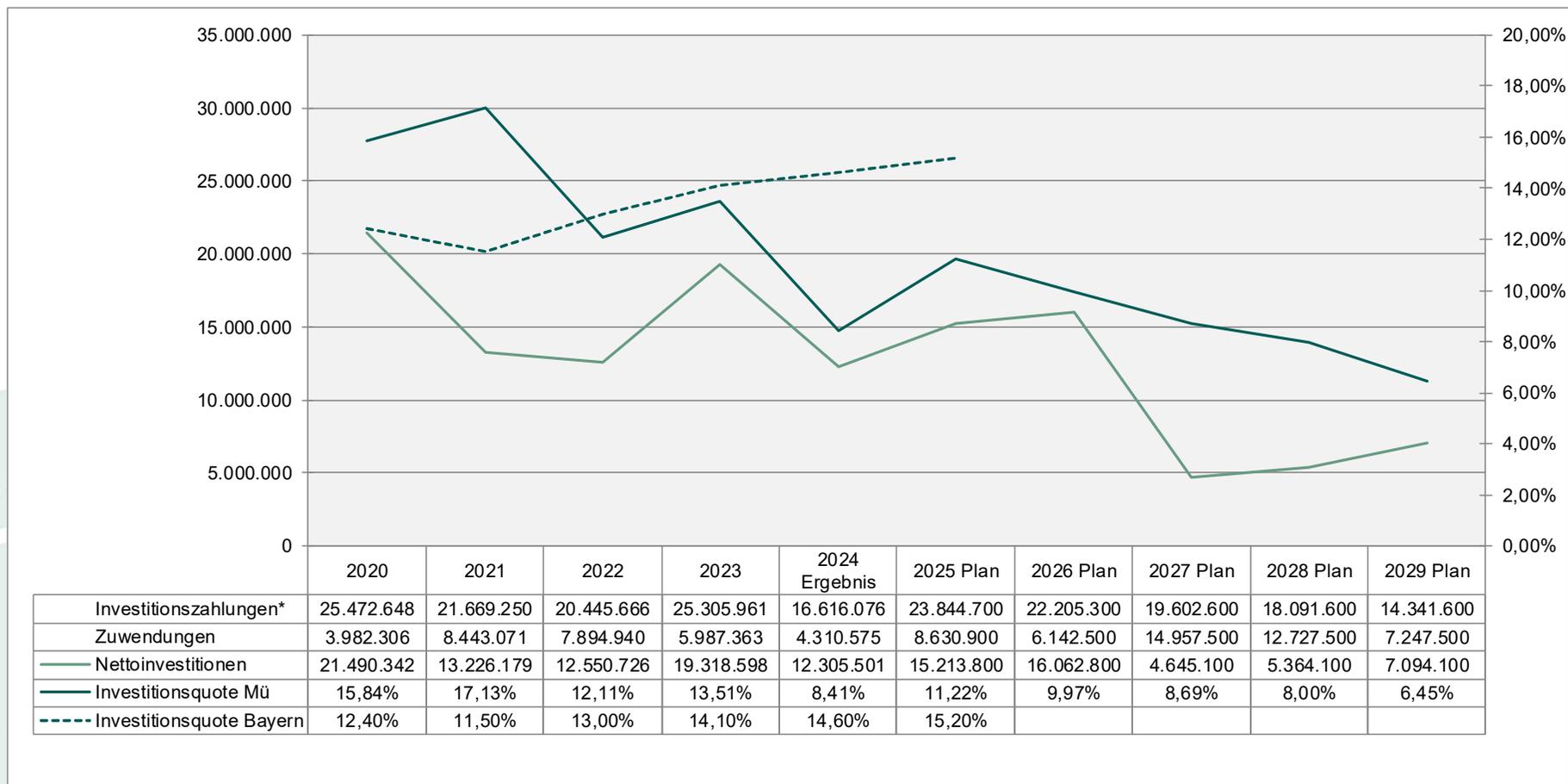


| | 2022 | 2023 | Ergebnis 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| Summe | 4.682.899 € | 5.488.371 € | 5.660.659 € | 6.230.100 € | 6.267.000 € |
| Sonstige Bewirtschaftung | 155.942 € | 173.968 € | 170.636 € | 203.100 € | 188.100 € |
| Grundsteuer | 3.504 € | 3.493 € | 5.983 € | 4.100 € | 5.500 € |
| Wasser-/Abwassergebühren | 66.416 € | 89.412 € | 96.762 € | 115.600 € | 133.300 € |
| Stromkosten | 635.415 € | 663.681 € | 780.345 € | 858.500 € | 929.200 € |
| Heizkosten | 493.514 € | 561.411 € | 958.148 € | 965.000 € | 1.040.500 € |
| Abfallgebühren | 53.362 € | 78.900 € | 113.560 € | 125.700 € | 134.200 € |
| Reinigungskosten | 886.689 € | 943.798 € | 952.913 € | 1.129.300 € | 1.239.500 € |
| Unterhaltskosten | 2.388.057 € | 2.973.709 € | 2.582.313 € | 2.828.800 € | 2.596.700 € |

Entwicklung des Unterhaltsaufwand der Kreisstraßen ab 2019
(inkl. Winterdienst)



Investitionen im Landkreis seit 2019



Investitionsquote = die prozentuale Höhe der gesamten Investitionsauszahlung bezogen auf die Gesamtauszahlungen

Budgetplanung GB 2



Claudia Holzner
Tel. 08631/699-401



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025

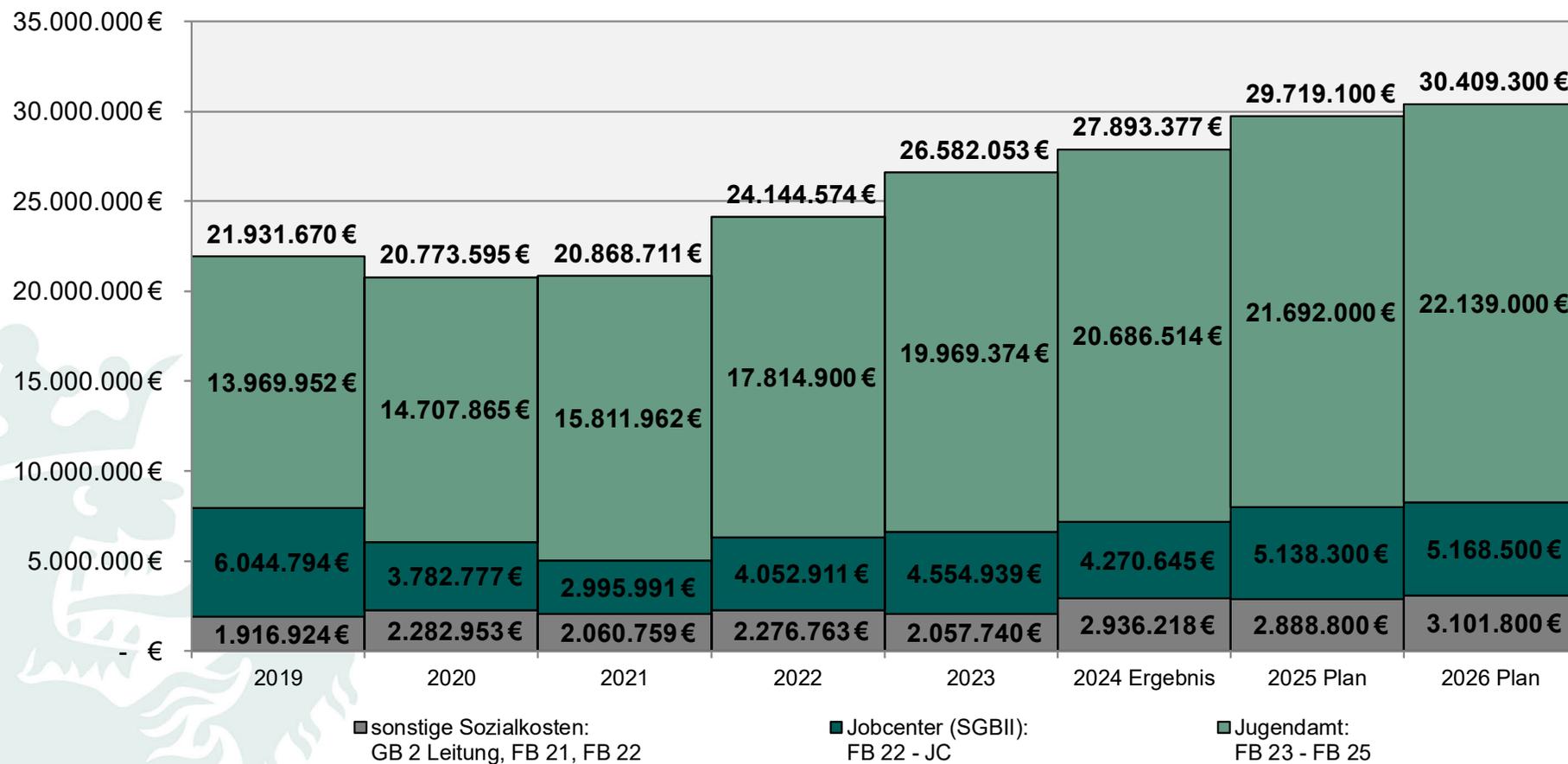


| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 2 | GB 2 Leiter/in | -3.546 | -5.600 | -4.900 |
| FB 21 | Senioren, Betreuung, Pflege, Integration | | -1.131.300 | -1.041.200 |
| FB 22 | Soziale Leistungen | -2.932.672 | -1.751.900 | -2.055.700 |
| FB 22 - JC | Jobcenter | -4.270.645 | -5.138.300 | -5.168.500 |
| FB 23 | Jugendamt Verwaltung | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 |
| FB 24 | Jugendamt Kindheit und Jugend | | -1.876.800 | -1.823.500 |
| FB 25 | Jugendamt Soziale Dienste | | -2.635.900 | -2.717.900 |
| Geschäftsbereich 2 - Jugend, Familie, Soziales | | -27.893.377 | -29.719.100 | -30.409.300 |

FB 22: Steigerung Transferaufwendungen bei Bildungs- u. Teilhabeleistungen (BUT) und Erhöhung der Aufwendungen für Hilfen zum Lebensunterhalt inkl. Krankenkosten

FB 23/24/25: Steigerung Transferaufwendungen, insb. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und höhere Personalaufwendungen

GB 2 – Entwicklung Zuschussbedarf im gesamten Sozialbereich



Geplante Kosten Präventive Leistungen im GB 2

| Bereich | VZÄ lt. Stellen- plan 2026 | Besetzte VZÄ | MA-Köpfe | Personalkosten 2026 | Förderung | tats. Kosten |
|----------------------|-------------------------------|-----------------|-----------|------------------------|--------------------|--------------------|
| KoKi | 3 | 2,46 | 3 | 270.000 € | 45.000 € | 225.000 € |
| JAS | 19,2 | 18 | 27 | 1.583.400 € | 740.000 € | 843.400 € |
| JuvO | 5 | 3,77 | 5 | 494.100 € | 494.100 € | - € |
| PQB | 0,9 | 0 | 0 | - € | - € | - € |
| Integrationsberatung | 10 | 8,51 | 13 | 685.700 € | 560.000 € | 125.700 € |
| Summe | 38,1 | 32,74 | 48 | 3.033.200 € | 1.839.100 € | 1.194.100 € |

Kostensteigerungen/ -reduzierungen 2026 Jugendamt

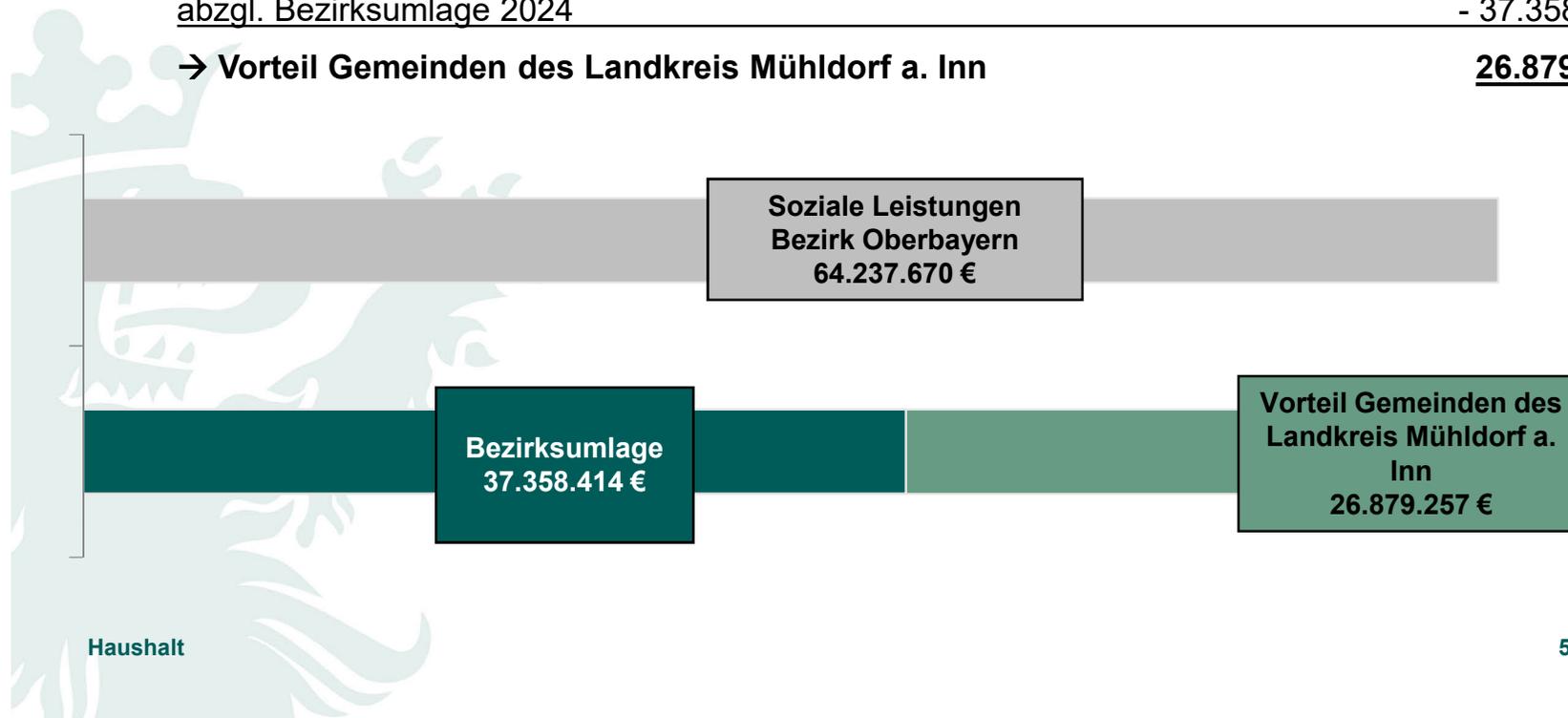
| | |
|--|------------------------|
| Übernahme Gebühren KiTa: Ausbau Plätze, Erhöhung Gebühren, Wegfall Krippengeld ZBFS | + ca. 120.000 € |
| Vollzeitpflege Mehr Pflegefamilien, höhere Pflegegelder | + ca. 150.000 € |
| Eingliederungshilfe ambulant Steigende Fallzahlen Schulbegleitung | + ca. 90.000 € |
| Heilpädagogische Tagesstätten Stark gestiegene Tagessätze, neu geschaffene Plätze | + ca. 170.000 € |
| Individuelle / flexible Hilfen Festbetragsfinanzierung eines ambulanten Trägers; dadurch Zusammenfassung verschiedener amb. Hilfen | + ca. 80.000 € |
| Vollstationäre Hilfen Leichter Rückgang Fallzahlen, vereinzelt fehlende Plätze | - ca. 310.000 € |
| SUMME | + ca. 300.000 € |

Soziale Leistungen des Bezirks Oberbayern für die Bürger des Landkreises Mühldorf a. Inn in 2024

1. Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

(Zuordnung der Leistungen nach gewöhnlichem Aufenthalt gA der Hilfeempfänger) 2018

| | |
|--|----------------------------|
| 1.1 Hilfe zur Pflege | 7.886.214 € |
| 1.2 Hilfen für Menschen mit Behinderungen | 50.235.406 € |
| 1.3 Delegierte Aufgaben | 234.769 € |
| 2. Institutionelle Förderung | + 3.354.985 € |
| 3. Gesamtsumme der Leistungen EPI 4 | <u>64.237.670 €</u> |
| abzgl. Bezirksumlage 2024 | - 37.358.414 € |
| → Vorteil Gemeinden des Landkreis Mühldorf a. Inn | <u>26.879.257 €</u> |



Kosten bei Krankheit (SGB XII i.V.m. § 264 SGB V)

Der Landkreis muss für SGB XII-Bezieher aus der Ukraine auch die Kosten bei Krankheit übernehmen, da kein Beitrittsrecht in die gesetzliche Krankenversicherung besteht (§ 417 SGB V i.V.m. § 19 SGB V)

- Keine Kostenerstattung durch Bund oder Dritte!
- 2024: 135 Fälle und Kosten i.H.v. 148.000 € (ambulante Kosten)
- bis II. Quartal 2025: 103 Fälle und Kosten i.H.v. 187.800 €

→ Annahme für HH 2026: 130 Fälle x 500 €/Quartal = 260.000 € Mehrkosten
(Bezirk Oberbayern übernimmt stationäre Kosten)

Hilfe zum Lebensunterhalt für ukrainische Rentner (bis 66 Jahre) nach dem SGB XII

- Ukrainer können schon mit 57 bzw. 60 Jahren in Altersrente gehen
- Jobcenter stuft diese als „Nichterwerbsfähige“ ein
- Landkreis muss Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII) unter Anrechnung der ukrainischen Rente bis zum 66. Lebensjahr leisten
- Keine Kostenerstattung durch den Bund oder Dritte!

→ 2024: 23 Fälle und Kosten i.H.v. 159.600 €

→ bis 10/2025: 28 Fälle und Kosten i.H.v. 152.000 €

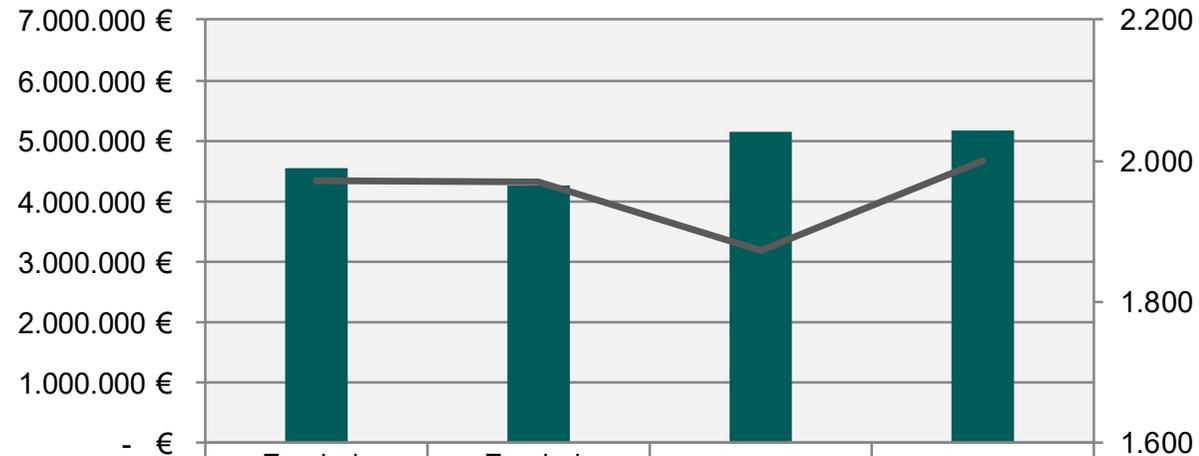
→ Annahme für HH 2026: 30 Fälle mit jew. 550 €/Monat = 200.000 € Mehrkosten

– Jobcenter –

SGB II - Hilfe zum Lebensunterhalt und Kosten der Unterkunft für Erwerbsfähige bis 66 Jahre

- Jobcenter wurde zuständig für Erwerbsfähige bis 66 Jahre (SGB II)
- Keine Sonderregeln, d.h. Hauptantrag, Mietvertrag etc. erforderlich
- Umfang: 2025 durchschnittlich 325 Bedarfsgemeinschaften (Stand 06/2025: 310 BG), davon durchschn. 209 BG mit Zahlungsanspruch für lfd. KdU
- Kosten der Unterkunft für 209 BG (Flucht Ukraine) ca. 117.000 € pro Monat = 1.404.000 € p.a.
- Kostenbeteiligung durch Bund „nur“ 62,8 % der KdU, d.h. für Landkreis ergibt sich eine Mehrbelastung von ca. 43.524 € pro Monat!
- Annahme für HH 2026: 1650 BG zu je 560 €/Monat = 11.088.000 €
 - 1441 BG ohne Flucht Ukraine + 209 BG Flucht Ukraine = 1.650 BG
 - davon 1.404.000 € für KdU -Ukrainegeflüchtete-: bei gleichbleibender Höhe der Erstattung erwarten wir für 209 BG 881.700 € an Bundesmitteln, d.h. einen verbleibenden Eigenanteil für den Landkreis an den KdU für Geflüchtete aus der Ukraine von voraussichtlich ca. 522.300 €

Entwicklung Zuschussbedarf im Bereich GB 2 – Jobcenter – FB 22



| | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Zuschussbudget | 4.554.939 € | 4.270.645 € | 5.138.300 € | 5.168.500 € |
| Bedarfsgemeinschaften insg. lt. Arbeitsagentur - durchschn. | 1.972 | 1.969 | 1.873 | 2.000 |
| Bedarfsgemeinschaften, die KdU erhalten jew. zum 31.12. bzw. 30.06.2025 | 1.952 | 1.619 | 1.535 | 1.650 |

- Nahezu gleichbleibende BG Zahlen, Bundesbeteiligung mit 62,8 % geplant
- Lt. aktueller Prognose des Fachbereichs wird das geplante Budget für 2025 knapp eingehalten
- Tatsächliche Anzahl Bedarfsgemeinschaften Juni 2025: 1.826
- Prognose Bedarfsgemeinschaften mit KdU-Zahlungsanspruch für 2026: 1.650 (davon ca. 209 mit Fluchthintergrund Ukraine)

Budgetplanung GB 3

Dr. Benedikt Burkardt
Tel. 08631/699-488



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 3 | GB 3 Leiter/in | -4.445 | -7.300 | -7.500 |
| FB 31 | Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | -130.031 | -947.200 | -933.600 |
| FB 32 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz | -1.607.209 | -1.890.100 | -2.031.700 |
| FB 33 | Verkehrswesen, Führerscheinstelle, KFZ-Zulassung | -258.329 | -657.800 | -631.100 |
| FB 34 | Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | -306.745 | -477.400 | -650.200 |
| FB 35 | Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 233.495 | -592.200 | -378.100 |
| Geschäftsbereich 3 - Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | -2.073.265 | -4.572.000 | -4.632.200 |

FB 34: höhere Sachaufwendungen wegen der Kommunalwahl

FB 35: geringere Personalaufwendungen, Aufwendungen für Leistungen Bildung und Teilhabe in den FB 22 verlagert

Budgetplanung GB 4



Bernhard Wieslhuber
Tel. 08631/699-461



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 4 | GB 4 Leiter/in | -50.541 | -47.300 | -35.200 |
| FB 41 | Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präw. | -411.508 | -777.200 | -677.400 |
| FB 42 | Umwelt, Natur und Wasserrecht | -522.665 | -968.600 | -884.200 |
| Geschäftsbereich 4 - Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht | | -984.714 | -1.793.100 | -1.596.800 |

Budgetplanung GB 5



Dr. Robert Kirmair
Tel. 08631/699-728



Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 5 | GB 5 Leiter/in | 24.194 | 16.100 | 18.500 |
| FB 51 | Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | -43.671 | -65.700 | -61.200 |
| FB 52 | Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | 40.766 | 40.900 | 43.400 |
| FB 53 | Fleischhygienische Untersuchungsstellen | -30.190 | -103.100 | -35.900 |
| FB 54 | Verterinär- inkl. Lebensmittelrecht | -128.340 | -161.500 | -162.800 |
| Geschäftsbereich 5 - Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung | | -137.240 | -273.300 | -198.000 |

Budgetplanung GB 6



Birgit Franz
Tel. 08631/699-817



Gesamt Haushalt 2026

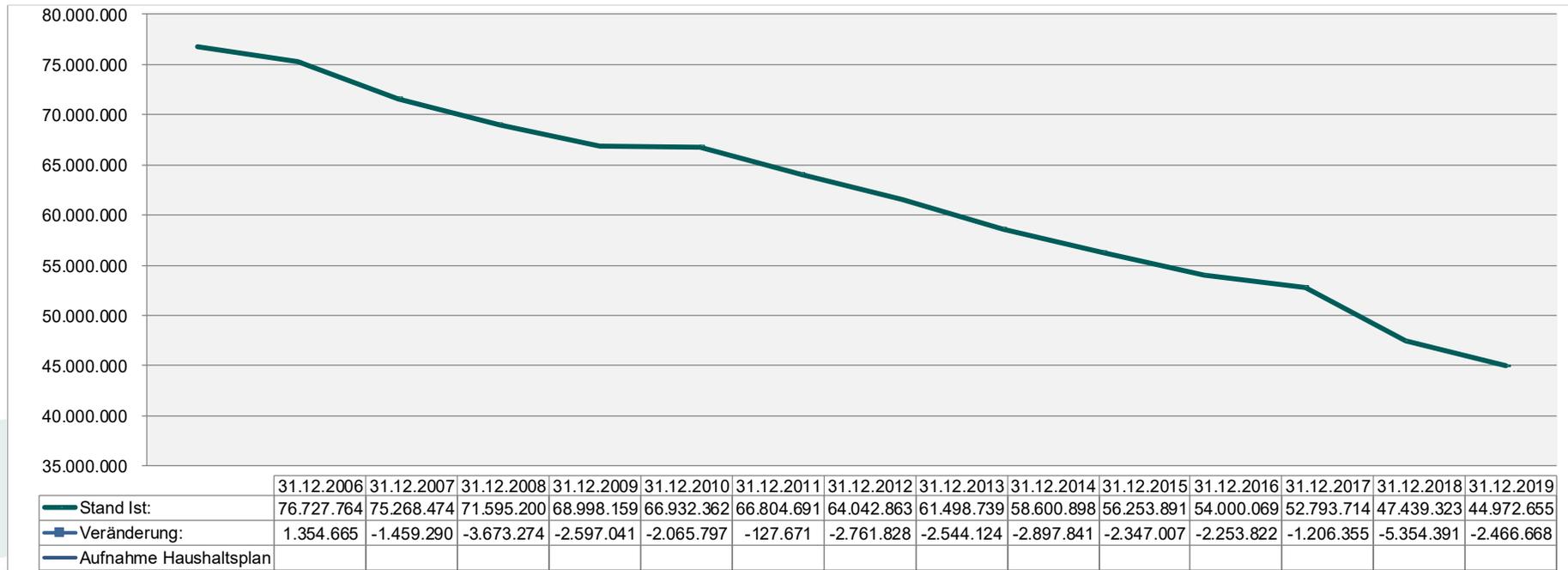
Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB 6 | GB 6 Leiter/in | -27.369 | -62.600 | -123.600 |
| FB 61 | FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention Gesundheitsrecht | -229.751 | -267.900 | -261.000 |
| FB 62 | Infektionsschutz, Hygiene / Umweltmedizin | 89.405 | -11.100 | 800 |
| FB 63 | Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | -101.793 | -110.800 | -111.300 |
| FB 64 | Gesundheitsrecht | | | |
| FB 65 | Corona-Pandemie-Bekämpfung | | | |
| Geschäftsbereich 6 - Gesundheitsamt | | -269.508 | -452.400 | -495.100 |

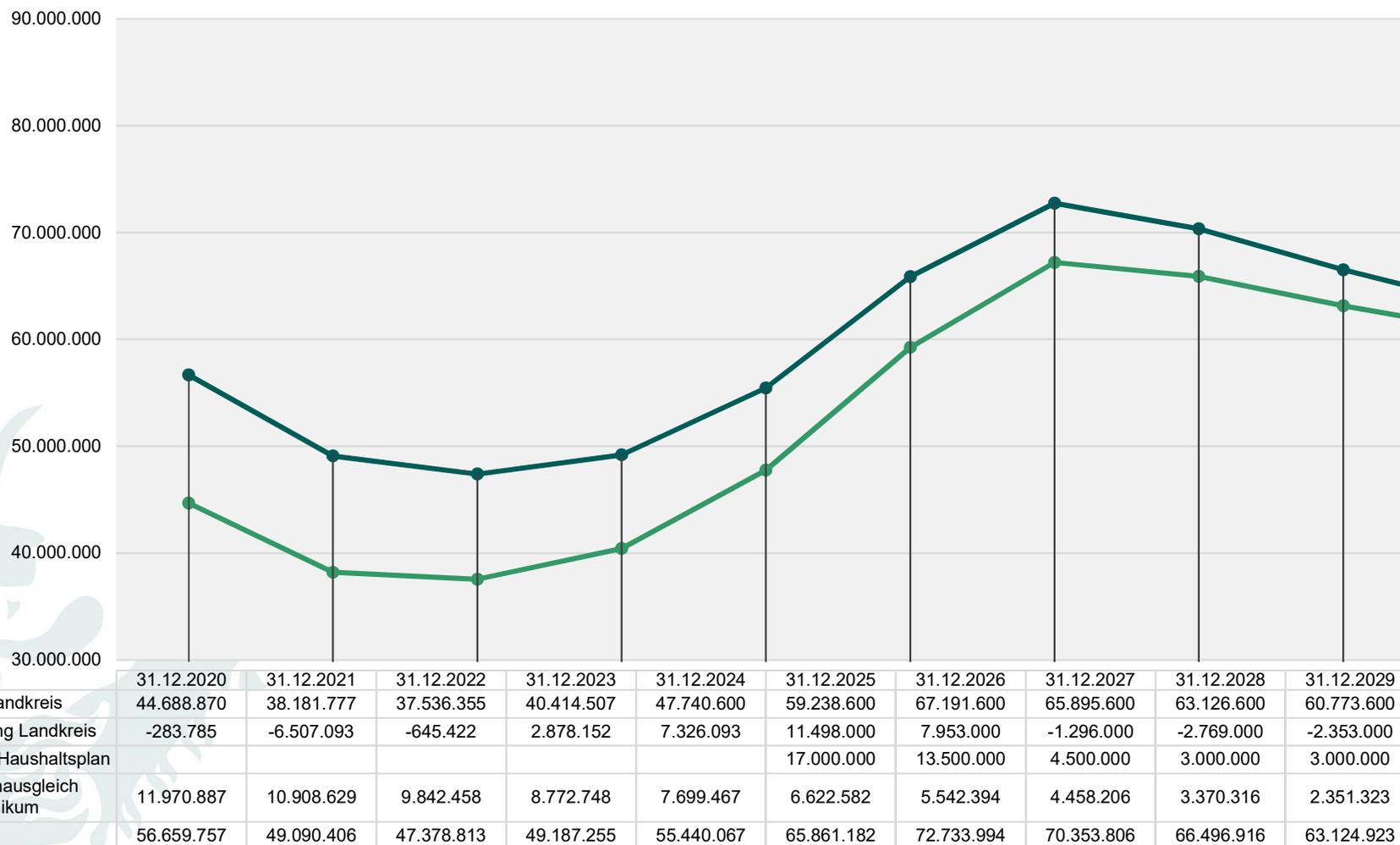
Entwicklung der Kredite bis 2019



Der Landkreis Mühldorf a. Inn hat zum 31.12.2023 im Vergleich mit den bayerischen Landkreisen (164 €/EW) den zwölft höchsten Schuldenstand (336 €/EW). Zum 31.12.2024 ist der Schuldenstand auf 393 €/EW angewachsen.

Zum 31.12.2006 war der Landkreis Mühldorf a. Inn sogar auf Platz 1 mit 693 €/EW.

Entwicklung der Kredite ab 2020 – mit Altschuldenausgleich InnKlinikum



Zum 31.12.2025 gültige fortgeltende Kreditermächtigungen aus den Jahren 2023, 2024 u. 2025 i.H.v. 12 Mio. €

Schulden- und Rücklagenstand der Gemeinden zum 31.12.2025

| Gemeinde | Schuldenstand 31.12.2025 | Rücklagen 31.12.2025 | Gemeinde | Schuldenstand 31.12.2025 | Rücklagen 31.12.2025 |
|------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Ampfing | 8.075.000 | 1.397.248 | Niederbergkirchen | - | 2.304.090 |
| Aschau a. Inn | 3.265.450 | 4.214.781 | Niedertaufkirchen | 717.000 | 1.523.471 |
| Buchbach | 4.305.592 | 1.620.300 | Oberbergkirchen | 2.699.960 | 2.101.883 |
| Egglkofen | 782.000 | 59.588 | Oberneukirchen | 1.500.000 | 700.497 |
| Erharting | 60.000 | 2.941.345 | Obertaufkirchen | 200.068 | 767.410 |
| Gars a. Inn | 7.941.000 | 1.945.119 | Polling | 810.872 | 3.949.995 |
| Haag i.OB | 11.350.000 | 444.826 | Rattenkirchen | 1.311.000 | 161.777 |
| Heldenstein | 3.075.500 | 1.285.000 | Rechtmehring | 134.770 | 4.621.704 |
| Jettenbach | 60.700 | 2.467.000 | Reichertsheim | 4.133.632 | 190.370 |
| Kirchdorf | 49.133 | 1.311.672 | Schönberg | 3.579.279 | 38.116 |
| Kraiburg a. Inn | 3.294.500 | 5.567.650 | Schwindegg | 6.861.093 | 652.320 |
| Lohkirchen | 1.213.224 | 82.893 | Taufkirchen | 3.000.000 | 7.714.500 |
| Maitenbeth | 1.429.026 | 1.172.727 | Unterreit | 1.266.095 | 985.571 |
| Mettenheim | 1.223.000 | 1.896.685 | Waldkraiburg | 12.933.500 | 4.170.903 |
| Mühldorf a. Inn | 15.029.541 | 11.732.281 | Zangberg | 2.910.000 | 117.575 |
| Neumarkt-St.Veit | 11.247.000 | 802.774 | Gesamtsumme: | 114.457.935 | 68.942.071 |

Finanzierung der Investitionen 2026 – 2029

| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Überschuss/Fehlbetrag) | 3.559.200 € | 5.579.900 € | 7.780.400 € | 9.687.500 € |
| - Saldo aus Investitionstätigkeit (Investitionen) | - 15.192.800 € | - 4.615.100 € | - 5.334.100 € | - 7.064.100 € |
| = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag | - 11.633.600 € | 964.800 € | 2.446.300 € | 2.623.400 € |
| - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme ./ Tilgung) | 7.953.000 € | - 1.296.000 € | - 2.769.000 € | - 2.353.000 € |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | - 3.680.600 € | - 331.200 € | - 322.700 € | 270.400 € |
| Voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln (Liquidität) | 9.056.244 € | 5.375.644 € | 5.044.444 € | 4.721.744 € |
| - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | - 3.680.600 € | - 331.200 € | - 322.700 € | 270.400 € |
| = Voraussichtlicher Endbestand an Finanzmitteln (Liquidität) | 5.375.644 € | 5.044.444 € | 4.721.744 € | 4.992.144 € |

*

Größere Maßnahmen:

- 2026 Neubau SPFZ Aschau/Waldwinkel 16 Mio. €, Neubau Streusalzlagerhalle 1,5 Mio. €, MÜ 43 Ersatzneubau Nasenbachbrücke 0,8 Mio. €
- 2027 Neubau SPFZ Waldwinkel 14 Mio. €, MÜ 38 Ausbau Ortsdurchfahrt Ampfing 3. BA 2,9 Mio. €
- 2028 Neubau SPFZ Waldwinkel 10 Mio. €, MÜ 25 Vollausbau Aidenbach bis Feldlokanalbrücke 2,0 Mio. €, MÜ 36 Oberbauverstärkung von KV Haunerholzen bis St. 2086 1. BA (Hörbering) 1,4 Mio. €
- 2029 Generalsanierung Berufsschule 1 4,0 Mio. €, Anbau an Schulgebäude Gym. Waldkraiburg 3,0 Mio. €, MÜ 5 Oberbauverstärkung von Schönberg bis St2086 1,0 Mio. €, MÜ 17 Ersatzneubau Urteilgrabenbrücke 2,3 Mio. €, MÜ 36 Oberbauverstärkung von KV Hauernertsholzen bis St. 2086 2. BA (Hörbering) 1,4 Mio. €

**positiver Betrag – somit Haushalt genehmigungsfähig*

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Landkreises Mühldorf a. Inn für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der Art. 57 ff. der Landkreisordnung erlässt der Landkreis Mühldorf a. Inn folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit festgesetzt;

er schließt wie folgt ab:

1. im Ergebnishaushalt

| | |
|---|---------------------|
| dem Gesamtbetrag der Erträge von | 205.476.100 € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von | 206.768.100 € |
| und dem Saldo (Jahresergebnis) von | -1.292.000 € |

2. im Finanzhaushalt

a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 198.622.400 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von | 195.063.200 € |
| und einem Saldo von | 3.559.200 € |

b) aus Investitionstätigkeit mit

| | |
|---------------------------------------|----------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 7.012.500 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von | 22.205.300 € |
| und einem Saldo von | -15.192.800 € |

c) aus Finanzierungstätigkeit mit

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von | 13.500.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von | 5.547.000 € |
| und einem Saldo von | 7.953.000 € |

d) und dem Saldo des Finanzhaushalts (Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag) von

-3.680.600 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **1.500.000,00 €** neu festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in künftigen Jahren wird auf **14.500.000 €** festgesetzt.

§ 4

(1) Gemäß Art. 18 ff. des Bayerischen Finanzausgleichsgesetzes wird der durch die sonstigen Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) auf **103.440.296 €** festgesetzt und als Kreisumlage auf die kreisangehörigen Gemeinden umgelegt.

(2) Die Kreisumlage wird mit einem Vom-Hundert-Satz (Hebesatz) aus den nachstehenden Steuerkraftzahlen und Schlüsselzuweisungen (Umlagegrundlagen) bemessen:

| | |
|---|--------------------------|
| a) endgültige Umlagegrundlagen für die Kreis- und Bezirksumlagen 2026 (Art. 18 Abs. 3 S. 2, Art. 21 Abs. 3 S. 2 BayFAG) gem. Mitteilung des Bayerischen Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung vom 12.11.2025 | Schätzung der Aufteilung |
| Grundsteuer A | 1.456.065 € |
| Grundsteuer B | 11.946.866 € |
| Gewerbsteuer | 69.529.142 € |
| Einkommenssteuerbeteiligung | 70.346.257 € |
| Umsatzsteuerbeteiligung | 9.479.809 € |
| b) 80 % der Schlüsselzuweisungen, auf die die kreisangehörigen Gemeinden im Haushaltsjahr 2025 Anspruch hatten | 20.322.031 € |
| Summe der Umlagegrundlagen: | 183.080.170 € |

(3) Der Hebesatz für die Kreisumlage des Haushaltsjahres 2026 wird einheitlich auf **56,50 v.H.** festgesetzt.

(4) Gemäß § 1 Abs. 3 des Grundsteuergesetzes (GrStG) vom 7. August 1973 (BGBl. I S. 965), das zuletzt durch Artikel 32 des Gesetzes vom 2. Dezember 2024 (BGBl. 2024 I Nr. 387) geändert worden ist, in der jeweils gültigen Fassung, wird Grundsteuer für den im gemeindefreien Gebiet liegenden Grundbesitz erhoben.

- Der Hebesatz für die Grundsteuer A wird auf **320** v.H. festgesetzt.
- Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird auf **320** v.H. festgesetzt.

(5) Der Hebesatz für die Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag, die der Landkreis auf gemeindefreien Grundstücken erhebt, wird auf **310** v.H. festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen nach dem Haushaltsplan wird auf 10.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2026 in Kraft.

Mühldorf a. Inn, 21.01.2026
Landkreis Mühldorf a. Inn



Max Heimerl
Landrat

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

| | Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾ | Vorjahre | | | nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen | aktuelles HHJ | | Folgejahre | | | endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾ |
|----------------|---|--|--------------|-------------|--|--|----------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|--|
| | | tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾ | | | | Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾ | geplante Inanspruch- nahme | geplante Inanspruchnahme | | | |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | 2027 | 2028 | 2029 | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2023 | 13.500.000 € | 4.900.000 € | 5.000.000 € | 600.000 € | 3.000.000 € | | | | | | |
| 2024 | 14.000.000 € | | 7.000.000 € | 3.000.000 € | 4.000.000 € | | | | | | |
| 2025 | 6.400.000 € | | | 1.400.000 € | 5.000.000 € | | | | | | |
| 2026 | 1.500.000 € | | | | | 13.500.000 € | 13.500.000 € | | | | |
| 2027 | 4.500.000 € | | | | | | | 4.500.000 € | | | |
| 2028 | 3.000.000 € | | | | | | | | 3.000.000 € | | |
| 2029 | 3.000.000 € | | | | | | | | | 3.000.000 € | |
| Summen: | 45.900.000 € | 4.900.000 € | 12.000.000 € | 5.000.000 € | 12.000.000 € | | 13.500.000 € | 4.500.000 € | 3.000.000 € | 3.000.000 € | |

Erläuterungen:

- 1) Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung
- 2) tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eines Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)
- 3) = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4
- 4) = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)
- 5) Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.
- 6) = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10

Ergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40) | 5.609 | 5.600 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 144.313.464 | 150.674.200 | 162.150.400 | 169.272.400 | 173.495.700 | 175.958.700 |
| 3+ Sonstige Transfererträge (Konto: 42) | 877.159 | 869.500 | 854.200 | 854.400 | 854.200 | 854.200 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 9.409.347 | 9.832.300 | 10.030.300 | 10.023.800 | 10.021.000 | 10.028.300 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 4.930.989 | 5.276.400 | 4.954.200 | 4.961.800 | 4.860.700 | 4.678.500 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 2.822.477 | 2.155.100 | 2.493.600 | 2.477.900 | 2.502.300 | 2.509.400 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 25.270.003 | 23.129.200 | 24.145.200 | 24.057.000 | 24.294.800 | 23.963.300 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 1.256.064 | 1.025.700 | 786.700 | 88.700 | 82.700 | 88.700 |
| 9+ Aktivierte Eigenleistungen (Konto: 471) | 19.341 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 188.904.454 | 192.968.000 | 205.418.500 | 211.739.900 | 216.115.300 | 218.085.000 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 32.191.042 | 37.223.300 | 37.715.000 | 38.898.600 | 40.096.500 | 41.240.300 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51) | 515.569 | 173.000 | 131.000 | 264.000 | 264.000 | 264.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 20.484.285 | 24.234.000 | 25.046.200 | 24.647.600 | 25.054.100 | 23.987.900 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 11.597.659 | 13.092.400 | 11.918.700 | 11.507.200 | 10.752.460 | 10.258.060 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 92.652.503 | 89.750.200 | 100.690.700 | 105.256.300 | 106.004.600 | 106.445.500 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 27.067.238 | 30.280.800 | 29.838.200 | 29.294.000 | 29.264.100 | 29.202.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 184.508.296 | 194.753.700 | 205.339.800 | 209.867.700 | 211.435.760 | 211.397.760 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 4.396.157 | -1.785.700 | 78.700 | 1.872.200 | 4.679.540 | 6.687.240 |
| 17+ Finanzerträge (Konto: 46) | 155.392 | 40.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 |
| 18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 55) | 933.244 | 1.349.300 | 1.413.300 | 1.643.300 | 1.633.300 | 1.429.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | -777.852 | -1.308.700 | -1.370.700 | -1.600.700 | -1.590.700 | -1.386.700 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 3.618.306 | -3.094.400 | -1.292.000 | 271.500 | 3.088.840 | 5.300.540 |
| 19+ Außerordentliche Erträge (Konto: 49) | 37.660 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 20 - Außerordentliche Aufwendungen (Konto: 59) | 11.908 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 25.752 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6) | 3.644.057 | -3.094.400 | -1.292.000 | 271.500 | 3.088.840 | 5.300.540 |

Finanzhaushalt 2026

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Verpfl. Erm. | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 5.609 | 5.600 | 3.900 | 0 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 143.371.606 | 150.674.200 | 162.150.400 | 0 | 169.272.400 | 173.495.700 | 175.958.700 |
| 3+ Sonstige Transfereinzahlungen | 968.694 | 869.500 | 854.200 | 0 | 854.400 | 854.200 | 854.200 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.262.390 | 8.636.800 | 8.834.800 | 0 | 8.828.300 | 8.825.500 | 8.832.800 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.949.189 | 2.155.100 | 2.493.600 | 0 | 2.477.900 | 2.502.300 | 2.509.400 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.687.011 | 23.129.200 | 24.145.200 | 0 | 24.057.000 | 24.294.800 | 23.963.300 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 457.101 | 98.700 | 97.700 | 0 | 103.700 | 97.700 | 103.700 |
| 8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 195.723 | 40.600 | 42.600 | 0 | 42.600 | 42.600 | 42.600 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 183.897.324 | 185.609.700 | 198.622.400 | 0 | 205.640.200 | 210.116.700 | 212.268.600 |
| 9 - Personalauszahlungen | 32.957.740 | 37.370.700 | 37.814.000 | 0 | 38.958.500 | 40.104.100 | 41.240.300 |
| 10 - Versorgungsauszahlungen | 189.939 | 223.000 | 264.000 | 0 | 264.000 | 264.000 | 264.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.113.870 | 24.234.000 | 25.046.200 | 0 | 24.647.600 | 25.054.100 | 23.987.900 |
| 12 - Transferauszahlungen | 95.219.725 | 89.750.200 | 100.690.700 | 0 | 105.256.300 | 106.004.600 | 106.445.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.733.371 | 30.293.900 | 29.835.000 | 0 | 29.290.600 | 29.276.200 | 29.214.100 |
| 14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 920.226 | 1.349.300 | 1.413.300 | 0 | 1.643.300 | 1.633.300 | 1.429.300 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 176.134.871 | 183.221.100 | 195.063.200 | 0 | 200.060.300 | 202.336.300 | 202.581.100 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 7.762.452 | 2.388.600 | 3.559.200 | 0 | 5.579.900 | 7.780.400 | 9.687.500 |
| 15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 4.310.575 | 8.630.900 | 6.142.500 | 0 | 14.957.500 | 12.727.500 | 7.247.500 |
| 17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 749.225 | 1.123.000 | 840.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 5.089.800 | 9.783.900 | 7.012.500 | 0 | 14.987.500 | 12.757.500 | 7.277.500 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 25.898 | 150.000 | 150.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.226.705 | 12.225.000 | 18.655.000 | 14.500.000 | 17.705.000 | 16.255.000 | 12.575.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen | 2.302.240 | 4.491.700 | 2.822.300 | 0 | 1.184.600 | 1.123.600 | 1.053.600 |
| 23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 1.000 | 0 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 4.061.333 | 6.978.000 | 571.000 | 0 | 563.000 | 563.000 | 563.000 |
| 25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | -1.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 16.616.076 | 23.844.700 | 22.205.300 | 14.500.000 | 19.602.600 | 18.091.600 | 14.341.600 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -11.526.276 | -14.060.800 | -15.192.800 | -14.500.000 | -4.615.100 | -5.334.100 | -7.064.100 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -3.763.823 | -11.672.200 | -11.633.600 | -14.500.000 | 964.800 | 2.446.300 | 2.623.400 |
| 26a+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 12.000.000 | 17.000.000 | 13.500.000 | 0 | 4.500.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26c) | 12.000.000 | 17.000.000 | 13.500.000 | 0 | 4.500.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 4.728.706 | 5.502.000 | 5.547.000 | 0 | 5.796.000 | 5.769.000 | 5.353.000 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 4.728.706 | 5.502.000 | 5.547.000 | 0 | 5.796.000 | 5.769.000 | 5.353.000 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 7.271.294 | 11.498.000 | 7.953.000 | 0 | -1.296.000 | -2.769.000 | -2.353.000 |

Finanzhaushalt 2026

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Verpfl. Erm. 4 | Planung 2027 5 | Planung 2028 6 | Planung 2029 7 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 3.507.470 | -174.200 | -3.680.600 | -14.500.000 | -331.200 | -322.700 | 270.400 |
| 28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln | 5.693.279 | 9.230.444 | 9.056.244 | 0 | 5.375.644 | 5.044.444 | 4.721.744 |
| S12 = voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= S 11 und Zeile 28) | 9.200.749 | 9.056.244 | 5.375.644 | -14.500.000 | 5.044.444 | 4.721.744 | 4.992.144 |
| S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (= S12 und Zeile 29) | 9.200.749 | 9.056.244 | 5.375.644 | -14.500.000 | 5.044.444 | 4.721.744 | 4.992.144 |

Übersicht nach § 4 Abs. 6 KommHV-Doppik

Budgetvorgaben HH 2026



| | | 2025 | | | 2026 | | | |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|
| Zuschuss Teilhaushalte | | Ertrag | Aufwand | 2025 Plan | Ertrag | Aufwand | 2026 Plan | Ansatz 25/26 Veränderung |
| Nr. | Bezeichnung | | | | | | | |
| 10 | GB Z - Zentrale Angelegenheiten | 132.919.000 € | 67.508.100 € | 65.410.900 € | 141.708.900 € | 74.772.400 € | 66.936.500 € | -1.525.600 € |
| 11 | GB I - Kreisentwicklung und Kreiseinrichtungen | 25.461.100 € | 57.156.500 € | -31.695.400 € | 27.569.600 € | 58.466.700 € | -30.897.100 € | -798.300 € |
| 12 | GB II - Jugend, Familie, Soziales | 22.490.600 € | 52.209.700 € | -29.719.100 € | 23.377.600 € | 53.786.900 € | -30.409.300 € | 690.200 € |
| 13 | GB III - Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 9.382.100 € | 13.954.100 € | -4.572.000 € | 10.030.700 € | 14.662.900 € | -4.632.200 € | 60.200 € |
| 14 | GB IV - Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht | 1.404.500 € | 3.197.600 € | -1.793.100 € | 1.439.000 € | 3.035.800 € | -1.596.800 € | -196.300 € |
| 15 | GB V - Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung | 2.698.500 € | 2.971.800 € | -273.300 € | 2.660.900 € | 2.858.900 € | -198.000 € | -75.300 € |
| 16 | GB VI - Gesundheitsamt | 626.000 € | 1.078.400 € | -452.400 € | 616.500 € | 1.111.600 € | -495.100 € | 42.700 € |
| | ordentliches Ergebnis (Jahresergebnis einschl. gepl. AfA) | 194.981.800 € | 198.076.200 € | -3.094.400 € | 207.403.200 € | 208.695.200 € | -1.292.000 € | -1.802.400 € |

Gesamt Haushalt 2026

Verteilung nach Budgets

Stand 06.11.2025



| | | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Budget | | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf | Zuschussbedarf |
| GB Z | GB Z Leiter/in | -2.715 | -6.900 | -121.100 |
| Z 0 | Landrat inkl. Stabstellen | -1.771.158 | -2.133.400 | -2.047.600 |
| Z 1 | IT-Services | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 |
| Z 2 | Personal und Organisation | -1.232.773 | -2.070.900 | -2.281.900 |
| Z 3 | Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | 66.577.908 | 73.539.700 | 76.671.900 |
| Z 4 | Bürgerservice, E-Government | -1.132.165 | -1.548.600 | -1.571.300 |
| Z 5 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, | | | -1.563.300 |
| Geschäftsbereich Z - Zentrale Angelegenheiten | | 60.393.222 | 65.410.900 | 66.936.500 |
| GB 1 | GB 1 Leiter/in | -79.559 | -65.500 | -5.200 |
| FB 11 | Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentr. u. Museum Mühldorf a. Inn | -1.402.993 | -1.704.400 | |
| FB 12 | Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen | -4.139.639 | -6.738.100 | -7.430.600 |
| FB 13 | Kommunaler Hoch- und Tiefbau | -6.033.692 | -7.657.400 | -7.912.700 |
| FB 14 | Kommunale und Staatliche Abfallwirtschaft | -508.415 | -281.500 | -366.300 |
| FB 15 | Liegenschaftsverwaltung und Schulen | -13.226.764 | -15.248.500 | -15.182.300 |
| Geschäftsbereich 1 - Kreisentwicklung und -einrichtungen | | -25.391.061 | -31.695.400 | -30.897.100 |
| GB 2 | GB 2 Leiter/in | -3.546 | -5.600 | -4.900 |
| FB 21 | Senioren, Betreuung, Pflege, Integration | | -1.131.300 | -1.041.200 |
| FB 22 | Soziale Leistungen | -2.932.672 | -1.751.900 | -2.055.700 |
| FB 22 - JC | Jobcenter | -4.270.645 | -5.138.300 | -5.168.500 |
| FB 23 | Jugendamt Verwaltung | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 |
| FB 24 | Jugendamt Kindheit und Jugend | | -1.876.800 | -1.823.500 |
| FB 25 | Jugendamt Soziale Dienste | | -2.635.900 | -2.717.900 |
| Geschäftsbereich 2 - Jugend, Familie, Soziales | | -27.893.377 | -29.719.100 | -30.409.300 |
| GB 3 | GB 3 Leiter/in | -4.445 | -7.300 | -7.500 |
| FB 31 | Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | -130.031 | -947.200 | -933.600 |
| FB 32 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz | -1.607.209 | -1.890.100 | -2.031.700 |
| FB 33 | Verkehrswesen, Führerscheinstelle, KFZ-Zulassung | -258.329 | -657.800 | -631.100 |
| FB 34 | Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | -306.745 | -477.400 | -650.200 |
| FB 35 | Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 233.495 | -592.200 | -378.100 |
| Geschäftsbereich 3 - Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | -2.073.265 | -4.572.000 | -4.632.200 |
| GB 4 | GB 4 Leiter/in | -50.541 | -47.300 | -35.200 |
| FB 41 | Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präv. Denkmalschutz | -411.508 | -777.200 | -677.400 |
| FB 42 | Umwelt, Natur und Wasserrecht | -522.665 | -968.600 | -884.200 |
| Geschäftsbereich 4 - Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht | | -984.714 | -1.793.100 | -1.596.800 |
| GB 5 | GB 5 Leiter/in | 24.194 | 16.100 | 18.500 |
| FB 51 | Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | -43.671 | -65.700 | -61.200 |
| FB 52 | Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | 40.766 | 40.900 | 43.400 |
| FB 53 | Fleischhygienische Untersuchungsstellen | -30.190 | -103.100 | -35.900 |
| FB 54 | Verterinär- inkl. Lebensmittelrecht | -128.340 | -161.500 | -162.800 |
| Geschäftsbereich 5 - Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung | | -137.240 | -273.300 | -198.000 |
| GB 6 | GB 6 Leiter/in | -27.369 | -62.600 | -123.600 |
| FB 61 | FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention Gesundheitsrecht | -229.751 | -267.900 | -261.000 |
| FB 62 | Infektionsschutz, Hygiene / Umweltmedizin | 89.405 | -11.100 | 800 |
| FB 63 | Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | -101.793 | -110.800 | -111.300 |
| FB 64 | Gesundheitsrecht | | | |
| FB 65 | Corona-Pandemie-Bekämpfung | | | |
| Geschäftsbereich 6 - Gesundheitsamt | | -269.508 | -452.400 | -495.100 |
| Gesamt | | 3.644.057 | -3.094.400 | -1.292.000 |

| Organisation - Aufteilung der Budgets -HH 2026 / Teilhaushalt GB Z | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|--|-------------------|---------|---|--|---|--------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | |
| Geschäftsbereich Z "Zentrale Angelegenheiten und Landrat" | | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich Z | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 100 | 1000 | GB Z, Leitung | 111200 | GB Z, Leitung | -2.715 € | 0 € | 6.900 € | -6.900 € | 0 € | 121.100 € | -121.100 € |
| Summe GB Z Leitung | | | | | -2.715 € | 0 € | 6.900 € | -6.900 € | 0 € | 121.100 € | -121.100 € | |
| Z 0 (S1 - S2) "Landrat inkl. Stabstellen S1 + S2" | | | | | | | | | | | | |
| Stabstellen (Lernen vor Ort, Büro Landrat, Kreisorgane / Politik, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit) | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 105 | 105004 | S 1, Lernen vor Ort | 243910 | Projekt "Lernen vor Ort" | -378.489 € | 212.500 € | 748.900 € | -536.400 € | 199.000 € | 746.100 € | -547.100 € |
| | | | | 251002 | Wissenschaft und Forschung - Hochschulkooperation | -10.073 € | 27.000 € | 37.300 € | -10.300 € | 27.000 € | 35.900 € | -8.900 € |
| | | 105000 | S 2, Büro Landrat inkl. Sekretariat GBL | 111110 | Verwaltungssteuerung durch den Landrat | -651.364 € | 0 € | 744.600 € | -744.600 € | 0 € | 716.200 € | -716.200 € |
| | | 105001 | S 2, Kreisorgane / Politik | 111150 | Angelegenheiten des Kreistages und seiner Mitglieder inkl. Vor- und Nachbereitung | -117.542 € | 0 € | 125.600 € | -125.600 € | 0 € | 117.800 € | -117.800 € |
| | | 105002 | S 2, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | 111220 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | -311.113 € | 0 € | 381.300 € | -381.300 € | 0 € | 328.800 € | -328.800 € |
| Kreisrechnungsprüfung | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 105 | 1051 | Kreisrechnungsprüfung | 111400 | Kreisrechnungsprüfung | -4.279 € | 300 € | 13.400 € | -13.100 € | 300 € | 11.900 € | -11.600 € |
| Gesetzlich zu berufende Beauftragte | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 105 | 105200 | Gleichstellungsbeauftragte | 111281 | Gleichstellungsbeauftragte | -6.157 € | 0 € | 7.100 € | -7.100 € | 0 € | 12.500 € | -12.500 € |
| | | 105201 | Behindertenbeauftragte/r | 111282 | Behindertenbeauftragte/r | -2.891 € | 0 € | 3.500 € | -3.500 € | 0 € | 8.000 € | -8.000 € |
| | | 105202 | Datenschutzbeauftragte/r | 111283 | Datenschutzbeauftragte/r | -7.998 € | 0 € | 18.300 € | -18.300 € | 0 € | 9.100 € | -9.100 € |
| | | 105203 | IT-Sicherheitsbeauftragte/r | 111285 | IT-Sicherheitsbeauftragte/r | -131.747 € | 0 € | 123.500 € | -123.500 € | 0 € | 113.000 € | -113.000 € |
| Personalrat | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 105 | 1053 | Personalrat | 111600 | Personalrat | -149.504 € | 0 € | 169.700 € | -169.700 € | 0 € | 174.600 € | -174.600 € |
| Summe Z 0 | | | | | -1.771.158 € | 239.800 € | 2.373.200 € | -2.133.400 € | 226.300 € | 2.273.900 € | -2.047.600 € | |
| Z 1 "IT-Services" | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 101 | 101300 | Leistungen der zentralen IT inkl. GIS | 111560 | Leistungen der zentralen IT inkl. GIS | -1.984.855 € | 381.500 € | 2.710.400 € | -2.328.900 € | 381.600 € | 2.489.200 € | -2.107.600 € |
| | | 101301 | Bereitstellung der Telekommunikation | 111569 | Bereitstellung der Telekommunikation | -61.021 € | 0 € | 40.100 € | -40.100 € | 0 € | 42.600 € | -42.600 € |
| Summe Z 1 | | | | | -2.045.875 € | 381.500 € | 2.750.500 € | -2.369.000 € | 381.600 € | 2.531.800 € | -2.150.200 € | |
| Z 2 "Personal und Organisation" | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 102 | 1020 | Personalmanagement | 111230 | Personalmanagement | -184.372 € | 435.800 € | 1.185.400 € | -749.600 € | 447.800 € | 1.230.900 € | -783.100 € |
| | | 1021 | Personalentwicklung (fachübergreifend) und Gemeinkostentopf | 111234 | Personalentwicklung (fachübergreifend, inkl. Aus- und Fortbildung) | -536.450 € | 67.500 € | 764.200 € | -696.700 € | 67.500 € | 778.600 € | -711.100 € |
| | | | | 111591 | Zentrale Einrichtungen, Gemeinkostentopf | -421.117 € | 162.000 € | 679.300 € | -517.300 € | 112.000 € | 794.000 € | -682.000 € |
| | | 1022 | Arbeitssicherheit / Betriebsarzt | 111284 | Arbeitssicherheit / Betriebsarzt | -90.835 € | 0 € | 107.300 € | -107.300 € | 0 € | 105.700 € | -105.700 € |
| Summe Z 2 | | | | | -1.232.773 € | 665.300 € | 2.736.200 € | -2.070.900 € | 627.300 € | 2.909.200 € | -2.281.900 € | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets -HH 2026 / Teilhaushalt GB Z | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | | | |
|--|-------------------|--|---|--|--|----------------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | | | | |
| Z 3 "Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling" | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 103 | 1030 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 111300 | Finanzmanagement | -770.110 € | 52.100 € | 866.100 € | -814.000 € | 52.100 € | 856.000 € | -803.900 € | | |
| | | | | 363920 | Stiftung "Mehr Licht für Kinder" | 1.912 € | 15.000 € | 15.000 € | 0 € | 15.000 € | 15.000 € | 0 € | | |
| | | | | 411002 | Kreisklinikenimmobilien- und Fördergesellschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn GmbH | -20.180 € | 0 € | 20.200 € | -20.200 € | 0 € | 20.200 € | -20.200 € | | |
| | | | | 411003 | InnKlinikum gKU Altötting und Mühldorf | -16.037.320 € | 0 € | 10.738.400 € | -10.738.400 € | 0 € | 11.038.800 € | -11.038.800 € | | |
| | | | | 411005 | Nichteigene Krankenhäuser (Krankenhausumlage) | -3.363.005 € | 0 € | 3.343.000 € | -3.343.000 € | 0 € | 3.315.000 € | -3.315.000 € | | |
| | | | | 412000 | Förderung Ambulante Gesundheitsversorgung (BRK, DLRG, THW) | -6.168 € | 0 € | 6.200 € | -6.200 € | 0 € | 6.200 € | -6.200 € | | |
| | | | | 421100 | Allgemeine Sportförderung (Ehrungen, Vereinspauschale, Zuschüsse, KTLZ) | -31.326 € | 0 € | 36.300 € | -36.300 € | 0 € | 33.400 € | -33.400 € | | |
| | | | | 522101 | Wohnbauförderung (Schuldendiensthilfen) | 29.068 € | 0 € | 9.000 € | -9.000 € | 20.000 € | 9.000 € | 11.000 € | | |
| | | | | 611110 | Steuern, allg. Leistungen des komm. Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen, Investitionszuschüsse) | 29.950.326 € | 31.525.600 € | 0 € | 31.525.600 € | 34.163.900 € | 0 € | 34.163.900 € | | |
| | | | | 611120 | Kreisumlage | 93.902.453 € | 98.413.000 € | 0 € | 98.413.000 € | 103.440.000 € | 0 € | 103.440.000 € | | |
| | | | | 611140 | Bezirksumlage | -37.368.414 € | 0 € | 41.021.000 € | -41.021.000 € | 0 € | 45.222.000 € | -45.222.000 € | | |
| | | | | 612002 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (kalk. Kosten) | 1.274.884 € | 1.224.000 € | 0 € | 1.224.000 € | 1.240.000 € | 0 € | 1.240.000 € | | |
| | | | | 612003 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Sparkasse) | -263.541 € | 0 € | 219.000 € | -219.000 € | 0 € | 172.000 € | -172.000 € | | |
| | | | | 612004 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (BayernLB) | -309.000 € | 0 € | 837.000 € | -837.000 € | 0 € | 750.000 € | -750.000 € | | |
| | | | | 612005 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Commerzbank, UniCredit-Bank) | -12.199 € | 0 € | 11.000 € | -11.000 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | | |
| | | | | 612007 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (NRW.Bank) | | | | | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 612008 | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Investitionsbank Land Brandenburg) | -122.201 € | 0 € | 117.000 € | -117.000 € | 0 € | 112.000 € | -112.000 € | | |
| | | | | 612009 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (LBS Bausparkasse) | -12.344 € | 0 € | 11.000 € | -11.000 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | | |
| | | | | 612010 | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (LIGA Bank eG) | -159.907 € | 0 € | 154.000 € | -154.000 € | 0 € | 148.000 € | -148.000 € | | |
| | | | | 612011 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Commerzbank) | -23.844 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 211.000 € | -211.000 € | | |
| | | | | 612014 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Giro Sparkasse, Kassenkredit, Abfall und FLB) | 65.667 € | 38.000 € | 0 € | 38.000 € | 20.000 € | 0 € | 20.000 € | | |
| | | | | 612019 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Beteiligungsverwaltung) | 2.374 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 613001 | Abwicklung der Vorjahre | -21.927 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 1031 | Kasse | 111341 | Kasse | -230.054 € | 200 € | 283.300 € | -283.100 € | 200 € | 281.200 € | -281.000 € |
| | | | | | | 111350 | Mahnungen und Vollstreckungen | -26.588 € | 30.200 € | 61.400 € | -31.200 € | 30.200 € | 63.500 € | -33.300 € |
| | | | | 1032 | Controlling | 111370 | Kosten- und Leistungsrechnung und (operatives) Controlling | -133.126 € | 0 € | 216.000 € | -216.000 € | 0 € | 204.200 € | -204.200 € |
| | | | | 1033 | Zentrale Bußgeldstelle | 111213 | Zentrale Bußgeldstelle | 252.480 € | 300.300 € | 93.800 € | 206.500 € | 280.100 € | 112.100 € | 168.000 € |
| | | | | Summe Z 3 | | | | | 66.577.908 € | 131.598.400 € | 58.058.700 € | 73.539.700 € | 139.261.500 € | 62.589.600 € |
| Z 4 "Bürgerservice, E-Government" | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 104 | 1040 | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale | 111580 | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale | -445.720 € | 0,00 € | 591.900,00 € | -591.900,00 € | 0,00 € | 551.500,00 € | -551.500,00 € | | |
| | | 1041 | Bürgerbüros | 111585 | Bürgerbüros (Haag, Neumarkt-St. Veit und Waldkraiburg) | -16.522 € | 0,00 € | 18.800,00 € | -18.800,00 € | 0,00 € | 18.700,00 € | -18.700,00 € | | |
| | | 1042 | Poststelle | 111510 | Aufgaben der Poststelle (inkl. Botendienste) | -258.172 € | 1.000,00 € | 330.700,00 € | -329.700,00 € | 10.000,00 € | 289.800,00 € | -279.800,00 € | | |
| | | 1043 | Medienzentrum | 243110 | Bereitstellung und Betrieb des Medienzentrums (Leihverkehr, Archiv, eigene Projekte) | -51.817 € | 25.700,00 € | 82.400,00 € | -56.700,00 € | 25.700,00 € | 74.300,00 € | -48.600,00 € | | |
| | | 1044 | Registrierung und Druckerei | 111540 | Bereitstellung und Betrieb der Zentralregistrierung und Druckerei | -116.425 € | 2.000,00 € | 141.700,00 € | -139.700,00 € | 3.500,00 € | 180.500,00 € | -177.000,00 € | | |
| | | 1045 | E-Government | 111211 | E-Government | -243.509 € | 5.300,00 € | 417.100,00 € | -411.800,00 € | 4.500,00 € | 500.200,00 € | -495.700,00 € | | |
| | | Summe Z 4 | | | | | -1.132.165 € | 34.000,00 € | 1.582.600,00 € | -1.548.600,00 € | 43.700,00 € | 1.615.000,00 € | -1.571.300,00 € | |
| Z 5 "Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf., Tourismus, Kultur, Museum" | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 1110 | Regionalentwicklung und Wirtschaftsförderung | 512012 | Kreis- und Regionalentwicklung: Bildung und Erziehung | | | | | 306.000 € | 315.900 € | -9.900 € | | | |
| | | | 512300 | Regionalentwicklung | | | | | 15.500 € | 487.000 € | -471.500 € | | | |
| | | | 512400 | Regionalmanagement Inn-Salzach | | | | | 116.100 € | 124.500 € | -8.400 € | | | |
| | | | 571100 | Wirtschaftsförderung | | | | | 402.000 € | 609.700 € | -207.700 € | | | |
| | | | 571130 | Mühldorfer Netz | | | | | 114.700 € | 125.000 € | -10.300 € | | | |
| | 1111 | Interkom. Zusammenarbeit, Energieman., Vernetzung d. infrastrukturell. Entwicklung | 512041 | Kreis- und Regionalentwicklung: Infrastruktur und Verkehr | | | | | 0 € | 3.000 € | -3.000 € | | | |
| | | | 512042 | Kreis- und Regionalentwicklung: Energie / Klimaschutz | | | | | 90.800 € | 543.700 € | -452.900 € | | | |
| | | | 534101 | Geothermie Waldkraiburg GmbH | | | | | 0 € | 0 € | 0 € | | | |
| | 1113 | Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn | 252321 | Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn (laufender Betrieb) | | | | | 119.100 € | 367.500 € | -248.400 € | | | |
| | | | 252326 | Landkreisweite Geschichtsarbeit | | | | | 0 € | 115.300 € | -115.300 € | | | |
| | | | 252327 | Mobile Galerie | | | | | 4.300 € | 9.100 € | -4.800 € | | | |
| | | | 261100 | Kunst- und Kulturförderung | | | | | 0 € | 19.000 € | -19.000 € | | | |
| | | | 262100 | Musikpflege | | | | | 0 € | 0 € | 0 € | | | |
| | | | 281000 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | | | | | 0 € | 11.400 € | -11.400 € | | | |
| | | | 553000 | Friedhofs- und Bestattungswesen (KZ-Friedhöfe, Kriegsgräber) | | | | | 0 € | 700 € | -700 € | | | |
| Summe FB Z 5 | | | | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 1.168.500 € | 2.731.800 € | -1.563.300 € | | | |
| GB Z | | | | | 60.393.222 € | 132.919.000 € | 67.508.100 € | 65.410.900 € | 141.708.900 € | 74.772.400 € | 66.936.500 € | | | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 1 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | | | |
|--|-------------------|--|--|---|---|---|---------------------|--------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | | |
| Geschäftsbereich 1 "Kreientwicklung und Kreiseinrichtungen" | | | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 110 | 1100 | GB 1, Leitung | -79.559 € | 0 € | 65.500 € | -65.500 € | 0 € | 5.200 € | -5.200 € | | | |
| Summe GB 1 Leitung | | | | -79.559 € | 0 € | 65.500 € | -65.500 € | 0 € | 5.200 € | -5.200 € | | | |
| FB 11 "Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf., Tourismus, Kultur, Museum" | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 111 | 1110 | Regionalentwicklung und Wirtschaftsförderung | 512012 | Kreis- und Regionalentwicklung: Bildung und Erziehung | -6.959 € | 0 € | 16.600 € | -16.600 € | | | | |
| | | | | 512300 | Regionalentwicklung | -419.202 € | 15.500 € | 481.900 € | -466.400 € | | | | |
| | | | | 512400 | Regionalmanagement Inn-Salzach | -130.488 € | 210.000 € | 237.800 € | -27.800 € | | | | |
| | | | | 571100 | Wirtschaftsförderung | -99.960 € | 432.600 € | 627.000 € | -194.400 € | | | | |
| | | | | 571130 | Mühdorfer Netz | 0 € | 69.000 € | 130.000 € | -61.000 € | | | | |
| | 1111 | Interkom. Zusammenarbeit, Energieman., Vernetzung d. infrastrukturell. Entwicklung | 512041 | Kreis- und Regionalentwicklung: Infrastruktur und Verkehr | -434.971 € | 0 € | 4.000 € | -4.000 € | | | | | |
| | | | 512042 | Kreis- und Regionalentwicklung: Energie / Klimaschutz | -22.200 € | 96.200 € | 613.700 € | -517.500 € | | | | | |
| | | | 534101 | Geothermie Waldkraiburg GmbH | 11.446 € | 0 € | 0 € | 0 € | | | | | |
| | | | 252321 | Geschichtszentrum und Museum Mühdorf a. Inn (laufender Betrieb) | -259.710 € | 129.000 € | 366.700 € | -237.700 € | | | | | |
| | 1113 | Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum und Museum Mühdorf a. Inn | 252326 | Landkreisweite Geschichtsarbeit | -2.285 € | 0 € | 105.700 € | -105.700 € | | | | | |
| | | | 252327 | Mobile Galerie | -4.253 € | 2.900 € | 15.100 € | -12.200 € | | | | | |
| | | | 261100 | Kunst- und Kulturförderung | -33.100 € | 0 € | 39.000 € | -39.000 € | | | | | |
| | | | 262100 | Musikpflege | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | | | | |
| | | | 281000 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | -1.310 € | 0 € | 21.400 € | -21.400 € | | | | | |
| | | | 553000 | Friedhofs- und Bestattungswesen (KZ-Friedhöfe, Kriegsgräber) | 0 € | 0 € | 700 € | -700 € | | | | | |
| Summe FB 11 | | | | -1.402.993 € | 955.200 € | 2.659.600 € | -1.704.400 € | 0 € | 0 € | 0 € | | | |
| FB 12 "Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen" | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 1121 | ÖPNV und Schülerbeförderung | 210100 | Verwaltung der Schülerbeförderung | -128.142 € | 0 € | 152.200 € | -152.200 € | 0 € | 208.400 € | -208.400 € | | |
| | | | 241110 | Schülerbeförderung | -1.565.901 € | 2.115.200 € | 4.399.600 € | -2.284.400 € | 1.701.000 € | 3.130.500 € | -1.429.500 € | | |
| | | | 243120 | Freiwillige Schülerbeförderung | -87.995 € | 0 € | 50.000 € | -50.000 € | 0 € | 150.000 € | -150.000 € | | |
| | | | 547100 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) | -198.369 € | 1.044.900 € | 1.594.600 € | -549.700 € | 1.095.400 € | 1.193.400 € | -98.000 € | | |
| | | | 547101 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7548 | -170.954 € | 121.000 € | 363.000 € | -242.000 € | 36.000 € | 482.000 € | -446.000 € | | |
| | | | 547102 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 9409 | -150.785 € | 383.000 € | 650.000 € | -267.000 € | 483.000 € | 660.000 € | -177.000 € | | |
| | | | 547103 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7510 | -92.244 € | 13.500 € | 120.000 € | -106.500 € | 8.500 € | 120.000 € | -111.500 € | | |
| | | | 547104 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7517 | -41.532 € | 0 € | 125.000 € | -125.000 € | 0 € | 125.000 € | -125.000 € | | |
| | | | 547105 | MVV-ÖPNV | | | | | 0 € | 1.168.000 € | -1.168.000 € | | |
| | | | 547106 | MVV-ÖPNV | | | | | 3.125.000 € | 3.195.000 € | -70.000 € | | |
| | | | 547107 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 30 | | | | | 135.000 € | 734.000 € | -599.000 € | | |
| | | | 547108 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 31 | | | | | 45.000 € | 233.000 € | -188.000 € | | |
| | | | Summe | | | | -2.435.921 € | 3.677.600 € | 7.454.400 € | -3.776.800 € | 6.628.900 € | 11.399.300 € | -4.770.400 € |
| | | | 1122 | Schulmanagement inkl. Gastschüler | 215119 | Gastschüler Realschule Waldkraiburg | 17.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 1.000 € | 0 € | 1.000 € |
| | | | | | 215129 | Gastschüler Staatl. Realschule Haag i. OB | 124.100 € | 112.000 € | 0 € | 112.000 € | 120.000 € | 0 € | 120.000 € |
| | 215190 | Realschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -245.300 € | 0 € | 257.000 € | -257.000 € | 0 € | 232.000 € | -232.000 € | | |
| | 217119 | Gastschüler Ruperti-Gymnasium Mühdorf a. Inn | | | 54.150 € | 52.000 € | 0 € | 52.000 € | 40.000 € | 0 € | 40.000 € | | |
| | 217129 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Gars a. Inn | | | 244.150 € | 240.000 € | 0 € | 240.000 € | 240.000 € | 0 € | 240.000 € | | |
| | 217139 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | | | 15.200 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | 217190 | Gymnasien - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -143.300 € | 0 € | 140.000 € | -140.000 € | 0 € | 140.000 € | -140.000 € | | |
| | 221119 | Gastschüler Sonderpäd. Förderzentrum Waldkraiburg (mit Außenstellen Aschau, Haag und Starkheim) | | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | 221190 | Förderschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -24.929 € | 0 € | 50.000 € | -50.000 € | 0 € | 30.000 € | -30.000 € | | |
| | 231119 | Gastschüler Staatl. Berufsschule I | | | 837.128 € | 650.000 € | 0 € | 650.000 € | 650.000 € | 0 € | 650.000 € | | |
| | 231129 | Gastschüler Staatl. Berufsschule II | | | 716.704 € | 450.000 € | 0 € | 450.000 € | 450.000 € | 0 € | 450.000 € | | |
| | 231339 | Gastschüler Berufsfachschulen | | | 225.613 € | 60.000 € | 0 € | 60.000 € | 160.000 € | 0 € | 160.000 € | | |
| | 231191 | Berufsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -2.627.718 € | 0 € | 2.800.000 € | -2.800.000 € | 0 € | 2.800.000 € | -2.800.000 € | | |
| | 231192 | Berufsfachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -46.446 € | 0 € | 30.000 € | -30.000 € | 0 € | 50.000 € | -50.000 € | | |
| | 231193 | Wirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -24.250 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | | |
| | 231194 | Fachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -173.177 € | 0 € | 200.000 € | -200.000 € | 0 € | 200.000 € | -200.000 € | | |
| | 231195 | Fachakademie Starkheim - Defizitausgleich | | | -46.701 € | 0 € | 130.000 € | -130.000 € | 0 € | 130.000 € | -130.000 € | | |
| | 231196 | Landwirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -40.600 € | 0 € | 50.000 € | -50.000 € | 0 € | 50.000 € | -50.000 € | | |
| | 231290 | Fachoberschulen und Berufsoberschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) | | | -435.246 € | 0 € | 700.000 € | -700.000 € | 0 € | 500.000 € | -500.000 € | | |
| | 243130 | Jugendverkehrsschule | | | -10.982 € | 600 € | 10.600 € | -10.000 € | 300 € | 11.900 € | -11.600 € | | |
| | 210200 | Angelegenheiten des staatlichen Schulamts (inkl. Kostenbeteiligung der Kommune z. B. Mietkosten) | | | -1.067 € | 19.200 € | 23.300 € | -4.100 € | 19.200 € | 23.000 € | -3.800 € | | |
| | 210310 | Aufgaben der zentralen Schulverwaltung (u. a. Gastschulbeitragsabrechnung, Schulentwicklungsplanung) | | | -118.047 € | 0 € | 134.200 € | -134.200 € | 0 € | 153.800 € | -153.800 € | | |
| | Summe | | | | -1.703.718 € | 1.583.800 € | 4.545.100 € | -2.961.300 € | 1.680.500 € | 4.340.700 € | -2.660.200 € | | |
| | Summe FB 12 | | | | -4.139.639 € | 5.261.400 € | 11.999.500 € | -6.738.100 € | 8.309.400 € | 15.740.000 € | -7.430.600 € | | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 1 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|---|-----------------------|--|--------------------|--|--------------|--|---------------------|--------------|-------------|---------------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | |
| FB 13 "Kommunaler Hoch- und Tiefbau" | | | | | | | | | | | |
| 11 | 1131 | Kommunaler Hochbau | 111713 | Hochbauverwaltung inkl. Ingenieurwesen | -842.108 € | 20.000 € | 868.100 € | -848.100 € | 5.000 € | 940.500 € | -935.500 € |
| | | | 111764 | Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 13) | -38.435 € | 0 € | 84.000 € | -84.000 € | 0 € | 88.000 € | -88.000 € |
| | | | 111780 | Sonstige Grundstücke und Gebäude (inkl. Hausmeister und Unterhalt kreiseigener Außenanlagen) (FB 13) | -4.629 € | 0 € | 9.000 € | -9.000 € | 0 € | 2.000 € | -2.000 € |
| | | | 111781 | Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 13) | -218.735 € | 0 € | 225.700 € | -225.700 € | 0 € | 299.700 € | -299.700 € |
| | | | 111782 | Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 13) | -17.318 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | 111783 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 9 (FB 13) | -3.149 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | 111784 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 11 (FB 13) | -15.584 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € |
| | | | 111785 | Gebäude Färberstr. 1 (FB 13) | -287.551 € | 0 € | 320.000 € | -320.000 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € |
| | | | 111787 | Wohnhaus Mühldorf, Am Kellerberg 2 (FB 13) | 0 € | 0 € | 2.000 € | -2.000 € | 0 € | 2.000 € | -2.000 € |
| | | | 111788 | Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 21 (FB 13) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | 252325 | Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn, Lodronhaus (FB 13) | -13.871 € | 0 € | 24.000 € | -24.000 € | 0 € | 58.000 € | -58.000 € |
| | | | | Summe | -1.441.379 € | 20.000 € | 1.587.800 € | -1.567.800 € | 5.000 € | 1.460.200 € | -1.455.200 € |
| | | | 1133 | Kommunaler Tiefbau | 542001 | Tiefbauverwaltung / Kreisbauhof inkl. Ingenieurwesen | -1.897.500 € | 1.211.200 € | 3.346.300 € | -2.135.100 € | 1.212.000 € |
| | 542101-542170 | Kreisstraßen, Innradweg | | | -1.020.512 € | 1.426.300 € | 2.779.000 € | -1.352.700 € | 1.434.700 € | 3.044.200 € | -1.609.500 € |
| | 542200 | Baulicher Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen | | | 266.807 € | 0 € | 220.000 € | -220.000 € | 0 € | 260.000 € | -260.000 € |
| | 542240 | Grünpflege / Grüntrupp | | | 36.489 € | 143.000 € | 81.800 € | 61.200 € | 116.100 € | 84.000 € | 32.100 € |
| | 542260 | Winterdienst (einschl. Lieferungen und Leistungen) | | | -188.407 € | 60.000 € | 415.000 € | -355.000 € | 60.000 € | 415.000 € | -355.000 € |
| | | Summe | | | -2.803.122 € | 2.840.500 € | 6.842.100 € | -4.001.600 € | 2.822.800 € | 7.214.300 € | -4.391.500 € |
| | | Summe Hoch- u. Tiefbau | | | -4.244.501 € | 2.860.500 € | 8.429.900 € | -5.569.400 € | 2.827.800 € | 8.674.500 € | -5.846.700 € |
| | Schulen - 1132 | | | | | | | | | | |
| 11 | 1132 | Staatl. Realschule Waldkraiburg | 215114 | Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13) | -206.620 € | 0 € | 300.000 € | -300.000 € | 0 € | 180.000 € | -180.000 € |
| | | | 215115 | Turnhalle Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13) | -45.835 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | | Summe | -252.456 € | 0 € | 310.000 € | -310.000 € | 0 € | 195.000 € | -195.000 € |
| | | Staatl. Realschule Haag i. OB | 215124 | Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13) | -167.688 € | 0 € | 207.000 € | -207.000 € | 0 € | 152.000 € | -152.000 € |
| | | | 215125 | Turnhalle Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13) | -15.793 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € |
| | | | Summe | -183.481 € | 0 € | 227.000 € | -227.000 € | 0 € | 172.000 € | -172.000 € | |
| | | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn | 217114 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | -228.790 € | 0 € | 192.500 € | -192.500 € | 0 € | 192.500 € | -192.500 € |
| | | | 217115 | Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | -83.739 € | 0 € | 5.000 € | -5.000 € | 0 € | 5.000 € | -5.000 € |
| | | | Summe | -312.529 € | 0 € | 197.500 € | -197.500 € | 0 € | 197.500 € | -197.500 € | |
| | | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn | 217124 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13) | -321.751 € | 0 € | 204.000 € | -204.000 € | 0 € | 224.000 € | -224.000 € |
| | | | 217125 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13) | -24.430 € | 0 € | 6.000 € | -6.000 € | 0 € | 6.000 € | -6.000 € |
| | | | Summe | -346.181 € | 0 € | 210.000 € | -210.000 € | 0 € | 230.000 € | -230.000 € | |
| | | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | 217134 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | -414.838 € | 0 € | 675.000 € | -675.000 € | 0 € | 650.000 € | -650.000 € |
| | | | 217135 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | -46.882 € | 0 € | 20.000 € | -20.000 € | 0 € | 25.000 € | -25.000 € |
| | | | Summe | -461.720 € | 0 € | 695.000 € | -695.000 € | 0 € | 675.000 € | -675.000 € | |
| | | Staatl. Berufsschule I | 231114 | Staatl. Berufsschule I (FB 13) | -93.428 € | 0 € | 135.000 € | -135.000 € | 0 € | 220.000 € | -220.000 € |
| | | | 231115 | Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 13) | -13.357 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € | 0 € | 65.000 € | -65.000 € |
| | | | Summe | -106.785 € | 0 € | 150.000 € | -150.000 € | 0 € | 285.000 € | -285.000 € | |
| | | Staatl. Berufsschule II | 231124 | Staatl. Berufsschule II (FB 13) | -9.887 € | 0 € | 132.000 € | -132.000 € | 0 € | 125.000 € | -125.000 € |
| | | | 231125 | Turnhalle Staatl. Berufsschule II (FB 13) | -6.994 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | Summe | -16.882 € | 0 € | 147.000 € | -147.000 € | 0 € | 140.000 € | -140.000 € | |
| | | Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg | 221114 | Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg (m. Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim u. Lohkirchen) (FB 13) | -31.028 € | 0 € | 60.000 € | -60.000 € | 0 € | 65.000 € | -65.000 € |
| | | | 221115 | Sportstätten Förderzentrum Aschau / Waldwinkel (Sporthalle, Sportheim) (FB13) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | 221116 | Sportstätten Förderzentrum Aschau / Waldwinkel (Hallenbad) (FB13) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | Summe | -31.028 € | 0 € | 60.000 € | -60.000 € | 0 € | 80.000 € | -80.000 € | |
| | | Berufsfachschulen | 231134 | Berufsfachschulen (Hauswirtschaft, Kinderpflege, Sozial) (FB 13) | -51.887 € | 0 € | 51.500 € | -51.500 € | 0 € | 51.500 € | -51.500 € |
| | | | 231135 | Turnhalle BSZ - Anteil Berufsfachschulen (FB 13) | -17.637 € | 0 € | 30.000 € | -30.000 € | 0 € | 30.000 € | -30.000 € |
| | | | 231136 | Berufsfachschule Pflege (FB 13) | -8.606 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € |
| | | | Summe | -78.129 € | 0 € | 91.500 € | -91.500 € | 0 € | 91.500 € | -91.500 € | |
| | | | Summe Schulen | -1.789.191 € | 0 € | 2.088.000 € | -2.088.000 € | 0 € | 2.066.000 € | -2.066.000 € | |
| | Summe FB 13 | -6.033.692 € | 2.860.500 € | 10.517.900 € | -7.657.400 € | 2.827.800 € | 10.740.500 € | -7.912.700 € | | | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 1 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | | | | |
|---|-------------------|---------|----------------------------|--|--|--------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | | | |
| FB 14 "Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht" | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 114 | 1140 | Kommunale Abfallwirtschaft | 537100 | Kommunale Abfallwirtschaft | -2.981.582 € | 1.195.500 € | 2.833.000 € | -1.637.500 € | 1.201.800 € | 3.119.400 € | -1.917.600 € | | |
| | | | | 537111 | Haus- und Geschäftsmüll | 6.548.957 € | 7.781.900 € | 1.413.400 € | 6.368.500 € | 8.069.500 € | 1.461.800 € | 6.607.700 € | | |
| | | | | 537112 | Gewerbeabfälle | 137.687 € | 90.000 € | 500 € | 89.500 € | 130.000 € | 500 € | 129.500 € | | |
| | | | | 537113 | Beseitigung von Sperrmüll | -35.978 € | 90.000 € | 122.300 € | -32.300 € | 95.000 € | 118.200 € | -23.200 € | | |
| | | | | 537114 | Beseitigung von organischem Müll | -2.344.173 € | 200 € | 2.156.700 € | -2.156.500 € | 200 € | 2.243.300 € | -2.243.100 € | | |
| | | | | 537115 | Beseitigung von Papierabfällen (kommunal) | 232.616 € | 592.500 € | 731.300 € | -138.800 € | 950.500 € | 741.500 € | 209.000 € | | |
| | | | | 537116 | Verwertung sonstiger Wertstoffe (DSD) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 537117 | Problemabfälle, Speisefette | -94.139 € | 6.000 € | 95.300 € | -89.300 € | 6.200 € | 99.000 € | -92.800 € | | |
| | | | | 537118 | Altholz | -451.130 € | 0 € | 582.300 € | -582.300 € | 0 € | 605.800 € | -605.800 € | | |
| | | | | 537119 | Inerte Abfälle (u. a. Bauschutt, Erdaushub etc.) | -313.037 € | 0 € | 306.000 € | -306.000 € | 0 € | 300.000 € | -300.000 € | | |
| | | | | 537141 | Elektronikschrott | -107.445 € | 0 € | 132.600 € | -132.600 € | 0 € | 138.000 € | -138.000 € | | |
| | | | | 537142 | Altmetall | 58.576 € | 150.000 € | 112.200 € | 37.800 € | 150.000 € | 116.700 € | 33.300 € | | |
| | | | | 537150 | Wertstoffhöfe und Wertstoffinseln | -773.311 € | 0 € | 876.000 € | -876.000 € | 0 € | 917.800 € | -917.800 € | | |
| | | | | 537160 | Mülledeponie (Altlasten / Deponienachsorge) | -183.749 € | 16.200 € | 1.055.900 € | -1.039.700 € | 16.100 € | 1.059.500 € | -1.043.400 € | | |
| | | | | 537171 | BgA Abfallwirtschaft - Elektronikschrott | -1.212 € | 11.000 € | 7.000 € | 4.000 € | 9.000 € | 1.059.500 € | -1.043.400 € | | |
| | | | | 537175 | BgA Abfallwirtschaft - Papierabfälle | 473.590 € | 905.000 € | 429.100 € | 475.900 € | 820.500 € | 439.800 € | 380.700 € | | |
| | | | | 537176 | BgA Abfallwirtschaft - DSD | -165.670 € | 168.500 € | 148.300 € | 20.200 € | 170.000 € | 247.500 € | -77.500 € | | |
| | | | Summe | 0 € | 11.006.800 € | 11.001.900 € | 4.900 € | 11.617.800 € | 11.617.800 € | 0 € | | | | |
| | 1141 | | Staatliches Abfallrecht | 561200 | Aufgaben des staatlichen Abfallrechts | -508.415 € | 307.100 € | 593.500 € | -286.400 € | 232.600 € | 598.900 € | -366.300 € | | |
| | | | | | Summe | 307.100 € | 593.500 € | -286.400 € | 232.600 € | 598.900 € | -366.300 € | | | |
| | | | Summe FB 14 | | -508.415 € | 11.313.900 € | 11.595.400 € | -281.500 € | 11.850.400 € | 12.216.700 € | -366.300 € | | | |
| FB 15 "Liegenschaftsverwaltung und Schulen" | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 115 | 1151 | Liegenschaftsverwaltung | 111291 | Zentrale Vergabestelle | -8.714 € | 0 € | 22.400 € | -22.400 € | 0 € | 18.400 € | -18.400 € | | |
| | | | | 111292 | Förderstelle | -67.518 € | 0 € | 76.300 € | -76.300 € | 0 € | 74.200 € | -74.200 € | | |
| | | | | 111711 | Liegenschaftsverwaltung (bebautes und unbebautes Grundvermögen) | -334.698 € | 0 € | 481.200 € | -481.200 € | 0 € | 566.300 € | -566.300 € | | |
| | | | | 111770 | Sonstige eigene Grundstücke und Gebäude (inkl. Hausmeister) (FB 15) | 243.469 € | 943.100 € | 426.300 € | 516.800 € | 705.600 € | 430.700 € | 274.900 € | | |
| | | | | 111771 | Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 15) | -706.996 € | 51.400 € | 820.300 € | -768.900 € | 52.500 € | 813.200 € | -760.700 € | | |
| | | | | 111772 | Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 15) | -25.158 € | 97.600 € | 131.100 € | -33.500 € | 99.600 € | 133.300 € | -33.700 € | | |
| | | | | 111773 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 9 (FB 15) | 10.644 € | 44.800 € | 38.700 € | 6.100 € | 48.400 € | 40.800 € | 7.600 € | | |
| | | | | 111774 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 11 (FB 15) | 144.319 € | 215.000 € | 85.900 € | 129.100 € | 249.000 € | 84.100 € | 164.900 € | | |
| | | | | 111775 | Gebäude Färberstr. 1 (FB 15) | -96.983 € | 2.800 € | 81.500 € | -78.700 € | 2.800 € | 95.400 € | -92.600 € | | |
| | | | | 111777 | Wohnhaus Mühldorf, Am Kellerberg 2 (FB 15) | 1.220 € | 8.200 € | 9.300 € | -1.100 € | 10.000 € | 11.900 € | -1.900 € | | |
| | | | | 111778 | Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 21 (FB 15) | -2.583 € | 0 € | 9.600 € | -9.600 € | 0 € | 8.500 € | -8.500 € | | |
| | | | | 111790 | Sonstige fremde Grundstücke und Gebäude | -74 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 111791 | Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 3 (gemietet) | -152.014 € | 2.800 € | 204.600 € | -201.800 € | 2.800 € | 192.500 € | -189.700 € | | |
| | | | | 111792 | Gebäude Nordtangente 10b (gemietet) | -94.056 € | 0 € | 107.400 € | -107.400 € | 0 € | 108.800 € | -108.800 € | | |
| | | | | 111793 | Gebäude Tepitzer Str. 21, Waldkraiburg (gemietet) | -3.000 € | 0 € | 7.100 € | -7.100 € | 0 € | 7.600 € | -7.600 € | | |
| | | | | 111794 | Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 15) | 35.134 € | 227.600 € | 210.400 € | 17.200 € | 231.600 € | 213.200 € | 18.400 € | | |
| | | | | 111795 | Gebäude Bahnhofsufweg 14 (gemietet) - Asyl | 3.275 € | 0 € | 800 € | -800 € | 0 € | 800 € | -800 € | | |
| | | | | 111796 | Lagerhalle Heldenstein, Harting 17 (gemietet) | -10.151 € | 16.400 € | 39.300 € | -22.900 € | 16.200 € | 39.200 € | -23.000 € | | |
| | | | | 111797 | Gebäude Am Industripark 3 (gemietet) | -38.535 € | 0 € | 46.100 € | -46.100 € | 0 € | 47.100 € | -47.100 € | | |
| | | | | 111798 | Gebäude Schillerstr. 33 (gemietet) | -116.305 € | 0 € | 123.600 € | -123.600 € | 0 € | 123.100 € | -123.100 € | | |
| | | | | 111799 | Hanfhalle (gemietet) | | 33.300 € | 43.200 € | -9.900 € | 33.200 € | 43.100 € | -9.900 € | | |
| | | | | 251001 | Wissenschaft und Forschung - Hochschule | -241.450 € | 0 € | 310.000 € | -310.000 € | 0 € | 265.000 € | -265.000 € | | |
| | | | | 252322 | Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn, Lodronhaus (FB 15) | -54.669 € | 12.000 € | 72.700 € | -60.700 € | 11.600 € | 84.300 € | -72.700 € | | |
| | | | | 252323 | Freilichtmuseum Aubenham | -3.223 € | 0 € | 8.300 € | -8.300 € | 0 € | 5.800 € | -5.800 € | | |
| | | | | 531101 | BHKW Realschule Haag i. OB | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 531102 | BHKW Berufsschule II | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | | 531103 | BHKW Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn | -5.084 € | 4.000 € | 10.000 € | -6.000 € | 4.000 € | 11.000 € | -7.000 € | | |
| | | | | 531200 | Photovoltaik Gymnasium Waldkraiburg Testanlage Schüler | 31 € | 200 € | 0 € | 200 € | 200 € | 0 € | 200 € | | |
| | | | | 531201 | Photovoltaik Berufsschule II Energiehaus Plus | -54.985 € | 10.000 € | 31.000 € | -21.000 € | 10.000 € | 30.100 € | -20.100 € | | |
| | | | | 531202 | Photovoltaik LRA TG/Parkplätze | -11.053 € | 500 € | 12.200 € | -11.700 € | 500 € | 14.700 € | -14.200 € | | |
| | | | | 531203 | Photovoltaik Gymnasium Gars | -3.758 € | 0 € | 3.500 € | -3.500 € | 2.500 € | 5.000 € | -2.500 € | | |
| | | | | | | | Summe | -1.592.915 € | 1.669.700 € | 3.412.800 € | -1.743.100 € | 1.480.500 € | 3.468.100 € | -1.987.600 € |
| | | | | | 1152 | | Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge) | 573100 | Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge) | -205.610 € | 16.200 € | 219.800 € | -203.600 € | 4.800 € |
| | | | | | | -205.610 € | 16.200 € | 219.800 € | -203.600 € | 4.800 € | 223.200 € | -218.400 € | | |
| | 1153 | | Büromaterial | 111592 | Büromaterial | -40.376 € | 0 € | 54.900 € | -54.900 € | 0 € | 125.100 € | -125.100 € | | |
| | | | | | | -40.376 € | 0 € | 54.900 € | -54.900 € | 0 € | 125.100 € | -125.100 € | | |
| | | | Summe FB 15 ohne Schulen | | -1.838.901 € | 1.685.900 € | 3.687.500 € | -2.001.600 € | 1.485.300 € | 3.816.400 € | -2.331.100 € | | | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 1 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|---|---|--------------------------------------|--|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | |
| Schulen - 1154 | | | | | | | | | | | |
| 11 | 115401 | Staatl. Realschule Waldkraiburg | 215111 | Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 15) | -1.013.791 € | 309.200 € | 1.475.300 € | -1.166.100 € | 271.300 € | 1.375.200 € | -1.103.900 € |
| | | | 215112 | Turnhalle Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 15) | -62.338 € | 0 € | 76.200 € | -76.200 € | 0 € | 84.500 € | -84.500 € |
| | | | | Summe | -1.076.129 € | 309.200 € | 1.551.500 € | -1.242.300 € | 271.300 € | 1.459.700 € | -1.188.400 € |
| | 115402 | Staatl. Realschule Haag i. OB | 215121 | Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 15) | -742.557 € | 208.900 € | 1.139.700 € | -930.800 € | 164.200 € | 999.500 € | -835.300 € |
| | | | 215122 | Turnhalle Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 15) | -223.314 € | 29.000 € | 262.700 € | -233.700 € | 29.000 € | 286.500 € | -257.500 € |
| | | | | Summe | -965.871 € | 237.900 € | 1.402.400 € | -1.164.500 € | 193.200 € | 1.286.000 € | -1.092.800 € |
| | 115403 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn | 217111 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 15) | -1.166.437 € | 377.200 € | 1.651.900 € | -1.274.700 € | 339.100 € | 1.638.700 € | -1.299.600 € |
| | | | 217112 | Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 15) | -140.200 € | 8.000 € | 158.400 € | -150.400 € | 5.000 € | 178.200 € | -173.200 € |
| | | | | Summe | -1.306.637 € | 385.200 € | 1.810.300 € | -1.425.100 € | 344.100 € | 1.816.900 € | -1.472.800 € |
| | 115404 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn | 217121 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 15) | -1.677.057 € | 241.900 € | 2.159.100 € | -1.917.200 € | 351.600 € | 2.260.400 € | -1.908.800 € |
| | | | 217122 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 15) | -111.756 € | 32.500 € | 159.400 € | -126.900 € | 32.500 € | 170.500 € | -138.000 € |
| | | | | Summe | -1.788.813 € | 274.400 € | 2.318.500 € | -2.044.100 € | 384.100 € | 2.430.900 € | -2.046.800 € |
| | 115405 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | 217131 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | -854.355 € | 251.000 € | 1.230.300 € | -979.300 € | 192.200 € | 1.189.300 € | -997.100 € |
| | | | 217132 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | -249.841 € | 62.100 € | 336.900 € | -274.800 € | 57.100 € | 342.800 € | -285.700 € |
| | | | | Summe | -1.104.195 € | 313.100 € | 1.567.200 € | -1.254.100 € | 249.300 € | 1.532.100 € | -1.282.800 € |
| | 115406 | Staatl. Berufsschule I | 231111 | Staatl. Berufsschule I (FB 15) | -1.447.396 € | 973.300 € | 2.623.000 € | -1.649.700 € | 761.000 € | 2.356.300 € | -1.595.300 € |
| | | | 231112 | Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 15) | -173.280 € | 30.000 € | 246.100 € | -216.100 € | 28.000 € | 237.800 € | -209.800 € |
| | | | | Summe | -1.620.676 € | 1.003.300 € | 2.869.100 € | -1.865.800 € | 789.000 € | 2.594.100 € | -1.805.100 € |
| | 115407 | Staatl. Berufsschule II | 231121 | Staatl. Berufsschule II (FB 15) | -2.007.475 € | 402.400 € | 2.532.400 € | -2.130.000 € | 301.000 € | 2.418.000 € | -2.117.000 € |
| | | | 231122 | Turnhalle Staatl. Berufsschule II (FB 15) | -286.922 € | 65.800 € | 351.600 € | -285.800 € | 65.900 € | 351.200 € | -285.300 € |
| | | | Summe | -2.294.397 € | 468.200 € | 2.884.000 € | -2.415.800 € | 366.900 € | 2.769.200 € | -2.402.300 € | |
| 115408 | Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg | 221111 | Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg (mit Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim und Lohkirchen) (FB 15) | -829.709 € | 117.400 € | 1.118.100 € | -1.000.700 € | 53.700 € | 1.094.500 € | -1.040.800 € | |
| | | 221112 | Sportstätten Förderzentrum Aschau/Waldwinkel (Sporthalle, Sportheim) (FB 15) | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 4.000 € | -4.000 € | |
| | | 221113 | Sportstätten Förderzentrum Aschau/Waldwinkel (Hallenbad) (FB 15) | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 9.500 € | -9.500 € | |
| | | | Summe | -829.709 € | 117.400 € | 1.118.100 € | -1.000.700 € | 53.700 € | 1.108.000 € | -1.054.300 € | |
| 115411 | Berufsfachschulen | 231131 | Berufsfachschulen (Hauswirtschaft, Kinderpflege, Sozial) (FB 15) | -234.218 € | 192.600 € | 734.900 € | -542.300 € | 346.100 € | 578.200 € | -232.100 € | |
| | | 231132 | Turnhalle BSZ - Anteil Berufsfachschulen (FB 15) | -10.579 € | 5.000 € | 35.100 € | -30.100 € | 0 € | 17.600 € | -17.600 € | |
| | | 231137 | Berufsfachschule Pflege (FB 15) | 46.167 € | 77.900 € | 73.800 € | 4.100 € | 97.000 € | 105.000 € | -8.000 € | |
| | | | Summe | -198.630 € | 275.500 € | 843.800 € | -568.300 € | 443.100 € | 700.800 € | -257.700 € | |
| | | | Summe Schulen | -11.185.058 € | 3.384.200 € | 16.364.900 € | -12.980.700 € | 3.094.700 € | 15.697.700 € | -12.603.000 € | |
| 11 | 115 | 1155 | 212001 | FTK Flexible Trainingsklasse Mittelschule | -76.542 € | 0 € | 80.400 € | -80.400 € | 0 € | 81.500 € | -81.500 € |
| | | | 215113 | Offene Ganztagesklasse (Staatl. Realschule Waldkraiburg) | -31.266 € | 0 € | 49.900 € | -49.900 € | 0 € | 50.900 € | -50.900 € |
| | | | 217113 | Offene Ganztagesklasse (Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn) | -23.730 € | 0 € | 44.000 € | -44.000 € | 0 € | 27.000 € | -27.000 € |
| | | | 217123 | Tagenheim St. Clemens Gars (Offene Ganztagesklasse) | -32.094 € | 0 € | 40.500 € | -40.500 € | 2.000 € | 39.300 € | -37.300 € |
| | | | 217133 | Offene Ganztagesklasse (Staatl. Gymnasium Waldkraiburg) | -39.173 € | 0 € | 51.400 € | -51.400 € | 0 € | 51.500 € | -51.500 € |
| | | | | Summe | -202.805 € | 0 € | 266.200 € | -266.200 € | 2.000 € | 250.200 € | -248.200 € |
| | | | Summe FB 15 | -13.226.764 € | 5.070.100 € | 20.318.600 € | -15.248.500 € | 4.582.000 € | 19.764.300 € | -15.182.300 € | |
| | | | Gesamt GB 1 | -25.391.061 € | 25.461.100 € | 57.156.500 € | -31.695.400 € | 27.569.600 € | 58.466.700 € | -30.897.100 € | |

Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 2

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 2 | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|---|-------------------|---------|--|--|---|------------|---------------------|---------------|------------|---------------------|--------------|------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget It. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | |
| Geschäftsbereich 2 "Jugend, Familie und Soziales" | | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 2 | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 120 | 1200 | GB 2, Leitung | 111202 | GB 2, Leitung | -3.546 € | 0 € | 5.600 € | -5.600 € | 0 € | 4.900 € | -4.900 € |
| Summe GB 2 Leitung | | | | | -3.546 € | 0 € | 5.600 € | -5.600 € | 0 € | 4.900 € | -4.900 € | |
| FB 21 "Senioren, Betreuung, Pflege, Integration" | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 121 | | Senioren, Betreuung, Pflege, Integration | 311911 | Verw.aufg., Betreuungswesen, so. soz. Hilfen u. Leist. (u. a. Staatl. Vers.amt) (bis 2024: FB 22) | | 1.000 € | 376.800 € | -375.800 € | 1.000 € | 379.700 € | -378.700 € |
| | | | | 311951 | Insolvenzberatung (bis 2024: FB 22) | | 94.000 € | 94.000 € | 0 € | 104.000 € | 104.000 € | 0 € |
| | | | | 313103 | Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung (bis 2017: Asylsozialarbeit) (bis 2024: FB 22) | | 663.000 € | 943.700 € | -280.700 € | 690.000 € | 898.300 € | -208.300 € |
| | | | | 331100 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (bis 2024: FB 22) | | 0 € | 207.800 € | -207.800 € | 0 € | 208.200 € | -208.200 € |
| | | | | 343100 | Betreuungsleistungen | | 0 € | 35.000 € | -35.000 € | 0 € | 35.000 € | -35.000 € |
| | | | | 512022 | Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Soziales und Senioren (FB 22) (bis 2024: FB 22) | | 130.000 € | 362.000 € | -232.000 € | 140.000 € | 351.000 € | -211.000 € |
| Summe FB 21 | | | | | 0 € | 888.000 € | 2.019.300 € | -1.131.300 € | 935.000 € | 1.976.200 € | -1.041.200 € | |
| FB 22 "Soziale Leistungen" | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 122 | | Soziale Leistungen | 242100 | Fördermaßnahmen für Schüler und berufliche Qualifikationen (Ausbildungsförderung) | -136.373 € | 0 € | 145.100 € | -145.100 € | 0 € | 188.900 € | -188.900 € |
| | | | | 311110 | Laufende Leistungen zur Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII, inkl. Bildung und Teilhabe | -467.538 € | 42.500 € | 459.000 € | -416.500 € | 46.500 € | 514.000 € | -467.500 € |
| | | | | 311120 | Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen | -3.490 € | 500 € | 1.200 € | -700 € | 200 € | 3.000 € | -2.800 € |
| | | | | 311130 | Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte | -6.894 € | 500 € | 2.000 € | -1.500 € | 500 € | 2.000 € | -1.500 € |
| | | | | 311300 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) | -17.597 € | 25.000 € | 25.000 € | 0 € | 25.000 € | 25.000 € | 0 € |
| | | | | 311420 | Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII) | 0 € | 0 € | 2.000 € | -2.000 € | 0 € | 1.000 € | -1.000 € |
| | | | | 311490 | Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V | -253.186 € | 260.000 € | 520.000 € | -260.000 € | 260.000 € | 560.000 € | -300.000 € |
| | | | | 311491 | Verwaltungskosten bei Übernahme der Krankenbehandlung gem. § 264 Abs 7 SGB V | -19.420 € | 1.000 € | 7.000 € | -6.000 € | 8.000 € | 16.000 € | -8.000 € |
| | | | | 311510 | Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII) | -1.106 € | 1.000 € | 95.000 € | -94.000 € | 1.000 € | 95.000 € | -94.000 € |
| | | | | 311530 | Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70 SGB XII) | -24.135 € | 4.000 € | 40.000 € | -36.000 € | 2.000 € | 40.000 € | -38.000 € |
| | | | | 311540 | Altenhilfe (§ 71 SGB XII) | -3.820 € | 0 € | 5.000 € | -5.000 € | 0 € | 5.000 € | -5.000 € |
| | | | | 311550 | Bestattungskosten (§ 74 SGB XII) | -14.161 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € | 0 € | 15.000 € | -15.000 € |
| | | | | 311560 | Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§ 73 SGB XII) | -18.905 € | 1.500 € | 25.000 € | -23.500 € | 0 € | 25.000 € | -25.000 € |
| | | | | 311611 | Grundsicherung im Alter | 22.299 € | 3.865.000 € | 3.865.000 € | 0 € | 4.350.000 € | 4.350.000 € | 0 € |
| | | | | 311612 | Grundsicherung bei Erwerbsminderung | 5.060 € | 1.418.000 € | 1.418.000 € | 0 € | 1.550.000 € | 1.550.000 € | 0 € |
| | | | | 311900 | Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe | -448.929 € | 0 € | 458.600 € | -458.600 € | 100 € | 524.200 € | -524.100 € |
| | | | | 311951 | Insolvenzberatung (ab 2025: FB 21) | -84.756 € | | | | | | |
| | | | | 321100 | Leistungen der Kriegsopferfürsorge und sonstige Entschädigungshilfen | -251 € | 3.000 € | 8.000 € | -5.000 € | 3.000 € | 5.000 € | -2.000 € |
| | | | | 321900 | Verwaltungsaufgaben der Kriegsopferfürsorge u. Ä. | 0 € | 0 € | 200 € | -200 € | 0 € | 200 € | -200 € |
| | | | | 331100 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (ab 2025: FB 21) | -320.719 € | | | | | | |
| | | | | 351100 | Leistungen der Krankenversorgung nach § 276 LAG - örtlicher Träger | 0 € | 0 € | 1.000 € | -1.000 € | 0 € | 500 € | -500 € |
| | | | | 311911 | Verw.aufg., Betreuungswesen, so. soz. Hilfen u. Leist. (u. a. Staatl. Vers.amt) (ab 2025: FB 21) | -316.171 € | | | | | | |
| | | | | 311912 | Verwaltungsaufgaben Wohngeld | -398.843 € | 0 € | 381.200 € | -381.200 € | 0 € | 421.500 € | -421.500 € |
| | | | | 512022 | Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Soziales und Senioren (FB 22) (ab 2025: FB 21) | -137.376 € | | | | | | |

Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 2

| | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | |
|-------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---|---------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | |
| 12 | 122 | Soziales und Senioren | 313103 | Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung (bis 2017: Asylsozialarbeit) (ab 2025: FB 21) | -128.337 € | | | | | | |
| | | | 311111 | Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII (3. Kapitel SGB XII) | 732.540 € | 802.900 € | 4.000 € | 798.900 € | 864.900 € | 4.000 € | 860.900 € |
| | | | 311613 | Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII (4. Kapitel SGB XII) | -739 € | 500 € | 1.000 € | -500 € | 0 € | 1.000 € | -1.000 € |
| | | | 311614 | Grundsicherung für Leistungsberechtigte nach § 41 Abs 3a SGB XII laufende Leistg. | -2.000 € | 660.000 € | 660.000 € | 0 € | 750.000 € | 750.000 € | 0 € |
| | | | 311901 | Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach SGB XII (3. und 4. Kapitel) | -956 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | 312600 | Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II | -450.423 € | 0 € | 280.000 € | -280.000 € | 0 € | 400.000 € | -400.000 € |
| | | | 312912 | Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II | -35.600 € | 115.000 € | 294.000 € | -179.000 € | 115.000 € | 185.600 € | -70.600 € |
| | | | 313800 | Bildung und Teilhabe nach § 2 AsylbLG | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 67.000 € | 67.000 € | 0 € |
| | | | 313901 | Verwaltungsaufgaben Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 2 AsylbLG | -9.885 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | 345100 | Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz | -342.720 € | 0 € | 240.000 € | -240.000 € | 0 € | 350.000 € | -350.000 € |
| | | | 345900 | Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz | -48.240 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Summe FB 22 | | | | -2.932.672 € | 7.200.400 € | 8.952.300 € | -1.751.900 € | 8.043.200 € | 10.098.900 € | -2.055.700 € | |

FB 23 "Jugendamt - Verwaltung"

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|-----|------------------------|--------|---|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 12 | 123 | Jugendamt - Verwaltung | 312201 | Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Kinderbetreuung | -290.429 € | 0 € | 300.000 € | -300.000 € | 0 € | 330.000 € | -330.000 € |
| | | | 361100 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach § 22 SGB VIII | -761.031 € | 10.000 € | 693.900 € | -683.900 € | 10.000 € | 773.800 € | -763.800 € |
| | | | 361110 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Asyl - nach § 22 SGB VIII | -42.620 € | 0 € | 57.000 € | -57.000 € | 0 € | 65.500 € | -65.500 € |
| | | | 361200 | Förderung von Kindern in Tagespflege nach § 23 SGB VIII | -87.677 € | 190.000 € | 255.300 € | -65.300 € | 200.000 € | 295.000 € | -95.000 € |
| | | | 361300 | Unterstützung selbstorganisierter Förderung nach § 25 SGB VIII | 0 € | 0 € | 500 € | -500 € | 0 € | 500 € | -500 € |
| | | | 362500 | Kommunale Jugendarbeit, Beratung von Verbänden und Gemeinden (ab 2025: FB 24) | -325.045 € | | | | | | |
| | | | 363110 | Jugendsozialarbeit nach § 13 SGB VIII (ab 2025: FB 24) | -714.645 € | | | | | | |
| | | | 363120 | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz nach § 14 SGB VIII | -15 € | 0 € | 900 € | -900 € | 0 € | 1.100 € | -1.100 € |
| | | | 363210 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (ab 2025: FB 24) | -184.539 € | | | | | | |
| | | | 363220 | Beratung i. Frag. d. Partnerschaft, Trennung u. Scheidung sowie Beratung u. Unt. b. d. Ausüb. d. Pers.sorge | -45.140 € | 1.000 € | 65.000 € | -64.000 € | 1.000 € | 65.000 € | -64.000 € |
| | | | 363230 | Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind / ihren Kindern | -348.000 € | 20.000 € | 280.000 € | -260.000 € | 22.000 € | 280.000 € | -258.000 € |
| | | | 363240 | Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen | -11.110 € | 1.000 € | 30.000 € | -29.000 € | 1.000 € | 30.000 € | -29.000 € |
| | | | 363310 | Individuelle Hilfen zur Erziehung nach § 27 Abs. 2 Satz 2 SGB VIII | -69.782 € | 1.000 € | 40.000 € | -39.000 € | 1.000 € | 250.000 € | -249.000 € |
| | | | 363320 | Erziehungsberatung (Aufgaben gem. § 28 SGB VIII, institutionelle Beratung) | -600.228 € | 0 € | 564.100 € | -564.100 € | 0 € | 573.200 € | -573.200 € |
| | | | 363330 | Soziale Gruppenarbeit nach § 29 SGB VIII | -3.387 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € |
| | | | 363340 | Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer nach § 30 SGB VIII | -345.868 € | 5.000 € | 405.000 € | -400.000 € | 5.000 € | 375.000 € | -370.000 € |
| | | | 363350 | Sozialpädagogische Familienhilfe nach § 31 SGB VIII | -1.917.048 € | 10.000 € | 1.790.000 € | -1.780.000 € | 20.000 € | 1.670.000 € | -1.650.000 € |
| | | | 363360 | Erziehung in einer Tagesgruppe nach § 32 SGB VIII | -458.683 € | 6.000 € | 315.000 € | -309.000 € | 6.000 € | 485.000 € | -479.000 € |
| | | | 363370 | Vollzeitpflege nach § 33 SGB VIII (einschl. Sonderpflege) | -1.324.056 € | 640.000 € | 2.120.000 € | -1.480.000 € | 570.000 € | 2.220.000 € | -1.650.000 € |
| | | | 363380 | Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform nach § 34 SGB VIII | -3.487.636 € | 490.000 € | 4.500.000 € | -4.010.000 € | 460.000 € | 4.300.000 € | -3.840.000 € |
| | | | 363390 | Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung nach § 35 SGB VIII | -104.642 € | 3.000 € | 90.000 € | -87.000 € | 3.000 € | 80.000 € | -77.000 € |
| | | | 363411 | Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) - stationär | -1.435.578 € | 125.000 € | 1.370.000 € | -1.245.000 € | 140.000 € | 1.370.000 € | -1.230.000 € |
| | | | 363412 | Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) - sonstige | -235.484 € | 45.000 € | 220.000 € | -175.000 € | 50.000 € | 270.000 € | -220.000 € |
| | | | 363420 | Inobhutnahme (Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen) (§§ 42, 43 SGB VIII) | -8.153 € | 18.000 € | 160.000 € | -142.000 € | 28.000 € | 120.000 € | -92.000 € |
| | | | 363431 | Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, ambulante Maßnahmen | -826.358 € | 5.000 € | 705.000 € | -700.000 € | 5.000 € | 795.000 € | -790.000 € |
| | | | 363432 | Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, teilstationäre Leistungen | -1.003.966 € | 25.000 € | 1.105.000 € | -1.080.000 € | 25.000 € | 1.105.000 € | -1.080.000 € |
| | | | 363433 | Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, stationäre Leistungen | -1.922.480 € | 252.000 € | 2.200.000 € | -1.948.000 € | 232.000 € | 2.100.000 € | -1.868.000 € |
| | | | 363520 | Adoptionsvermittlung nach § 51 SGB VIII i. V. mit § 2 AdVerMiG (ab 2025: FB 25) | -366 € | | | | | | |
| | | | 363530 | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII i. V. mit § 38 JGG) (ab 2025: FB 25) | -241.245 € | | | | | | |
| | | | 363540 | Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Amtpflegschaft (§§ 55, 56, 58 SGB VIII) | -406.228 € | 15.000 € | 652.000 € | -637.000 € | 15.000 € | 530.000 € | -515.000 € |
| | | | 363900 | Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe | -898.803 € | 92.500 € | 1.086.900 € | -994.400 € | 92.500 € | 1.293.800 € | -1.201.300 € |
| | | | 363901 | Verwaltungsaufgaben - Kindheit und Jugend | -397.810 € | | | | | | |
| | | | 363902 | Verwaltungsaufgaben - Soziale Dienste | -2.066.497 € | | | | | | |
| | | | 367800 | Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Bereitstellung, Betrieb u. Förderung) | -49.200 € | 0 € | 50.200 € | -50.200 € | 0 € | 50.200 € | -50.200 € |
| | | | 512023 | Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Jugend und Familie (FB 23) | -15.244 € | 9.000 € | 27.000 € | -18.000 € | 7.000 € | 33.000 € | -26.000 € |
| | | | 363341 | Erziehungsbeistandschaft umA | 3.679 € | 5.000 € | 5.000 € | 0 € | 5.000 € | 5.000 € | 0 € |
| | | | 363371 | Vollzeitpflege umA | 3.928 € | 20.000 € | 20.000 € | 0 € | 20.000 € | 20.000 € | 0 € |
| | | | 363381 | Heimerziehung umA | 26.277 € | 1.090.000 € | 1.090.000 € | 0 € | 800.000 € | 800.000 € | 0 € |
| | | | 363413 | Hilfen für junge Volljährige umA - stationär | -28.956 € | 370.000 € | 420.000 € | -50.000 € | 650.000 € | 670.000 € | -20.000 € |
| | | | 363414 | Hilfen für junge Volljährige umA - sonstige | 1.787 € | 40.000 € | 40.000 € | 0 € | 40.000 € | 40.000 € | 0 € |
| | | | 363421 | Inobhutnahme umA (§ 42, 42a SGB VIII) | -64.236 € | 430.000 € | 430.000 € | 0 € | 300.000 € | 300.000 € | 0 € |
| Summe FB 23 | | | | -20.686.514 € | 3.918.500 € | 21.097.800 € | -17.179.300 € | 3.708.500 € | 21.306.100 € | -17.597.600 € | |

FB 24 "Jugendamt - Kindheit und Jugend"

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|-----|---------------------------------|--------|--|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|------------|
| 12 | 124 | Jugendamt - Kindheit und Jugend | 363901 | Verwaltungsaufgaben - Kindheit und Jugend (bis 2024: FB 23) | | 60.000 € | 576.200 € | -516.200 € | 60.000 € | 375.100 € | -315.100 € |
| | | | 362500 | Kommunale Jugendarbeit, Beratung von Verbänden und Gemeinden (bis 2024: FB 23) | | 480.000 € | 806.900 € | -326.900 € | 520.000 € | 849.700 € | -329.700 € |
| | | | 363110 | Jugendsozialarbeit nach § 13 SGB VIII (bis 2024: FB 23) | | 670.100 € | 1.446.600 € | -776.500 € | 740.100 € | 1.650.800 € | -910.700 € |
| | | | 363210 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (bis 2024: FB 23) | | 91.900 € | 349.100 € | -257.200 € | 91.000 € | 359.000 € | -268.000 € |
| Summe FB 24 | | | | 0 € | 1.302.000 € | 3.178.800 € | -1.876.800 € | 1.411.100 € | 3.234.600 € | -1.823.500 € | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 2 | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|---|-------------------|---------------|-----------------------------|--|--|--------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | |
| FB 25 "Jugendamt - Soziale Dienste" | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 125 | | Jugendamt - Soziale Dienste | 363902 | Verwaltungsaufgaben - Soziale Dienste (bis 2024: FB 23) | 0 € | 2.374.500 € | -2.374.500 € | 100 € | 2.376.600 € | -2.376.500 € | |
| | | | | 363520 | Adoptionsvermittlung nach § 51 SGB VIII i. V. mit § 2 AdVermiG (bis 2024: FB 23) | 600 € | 1.000 € | -400 € | 0 € | 1.000 € | -1.000 € | |
| | | | | 363530 | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII i. V. mit § 38 JGG) (bis 2024: FB 23) | 0 € | 261.000 € | -261.000 € | 0 € | 340.400 € | -340.400 € | |
| | | | | Summe FB 25 | | 0 € | 600 € | 2.636.500 € | -2.635.900 € | 100 € | 2.718.000 € | -2.717.900 € |
| "Jobcenter Mühldorf a. Inn" | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 126 | | Jobcenter Mühldorf a. Inn | 312100 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | -3.344.984 € | 7.163.300 € | 11.268.000 € | -4.104.700 € | 7.163.300 € | 11.268.000 € | -4.104.700 € |
| | | | | 312202 | Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Schuldnerberatung | -43.627 € | 0 € | 77.000 € | -77.000 € | 0 € | 77.000 € | -77.000 € |
| | | | | 312204 | Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Psychisch Kranke | -39.869 € | 0 € | 38.000 € | -38.000 € | 0 € | 100.000 € | -100.000 € |
| | | | | 312910 | Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende | -842.166 € | 2.017.800 € | 2.936.400 € | -918.600 € | 2.116.400 € | 3.003.200 € | -886.800 € |
| Summe Jobcenter | | -4.270.645 € | 9.181.100 € | 14.319.400 € | -5.138.300 € | 9.279.700 € | 14.448.200 € | -5.168.500 € | | | | |
| Gesamt GB 2 | | -27.893.377 € | 22.490.600 € | 52.209.700 € | -29.719.100 € | 23.377.600 € | 53.786.900 € | -30.409.300 € | | | | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2025 / Teilhaushalt GB 3 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | | |
|--|-------------------|---------|---|--|---|--------------|---------------------|-------------|--------------|---------------------|-------------|--------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | |
| Geschäftsbereich 3 "Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung" | | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 3 | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 130 | 1300 | GB 3, Leitung | 111203 | GB 3, Leitung | -4.445 € | 0 € | 7.300 € | -7.300 € | 0 € | 7.500 € | -7.500 € |
| Summe GB 3 Leitung | | | | | | -4.445 € | 0 € | 7.300 € | -7.300 € | 0 € | 7.500 € | -7.500 € |
| FB 31 "Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen" | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 131 | | Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | 122200 | Einwohner- und Personenstandswesen, Staatsangehörigkeitsrecht | -10.094 € | 60.200 € | 168.900 € | -108.700 € | 120.100 € | 176.800 € | -56.700 € |
| | | | | 122230 | Standesamtsaufsicht inkl. Standesamtsprüfung | 1.401 € | 2.600 € | 3.600 € | -1.000 € | 2.600 € | 3.400 € | -800 € |
| | | | | 122300 | Regelung des Aufenthalts von Ausländern | -198.286 € | 12.000 € | 942.200 € | -930.200 € | 12.000 € | 972.800 € | -960.800 € |
| | | | | 122301 | Entscheidungen über Aufenthaltstitel und Passersatzpapiere | 76.948 € | 250.000 € | 157.300 € | 92.700 € | 268.000 € | 183.300 € | 84.700 € |
| | | | | Summe FB 31 | | | | | | -130.031 € | 324.800 € | 1.272.000 € |
| FB 32 "Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz" | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 132 | 1320 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 122100 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | -526.468 € | 186.300 € | 700.800 € | -514.500 € | 167.300 € | 753.400 € | -586.100 € |
| | | | | 126100 | Brandschutz | -628.503 € | 9.300 € | 732.000 € | -722.700 € | 1.500 € | 753.100 € | -751.600 € |
| | | 1322 | Katastrophenschutz und Feuerwehrewesen | 128100 | Katastrophenschutz | -452.239 € | 17.700 € | 670.600 € | -652.900 € | 20.500 € | 714.500 € | -694.000 € |
| Summe FB 32 | | | | | | -1.607.209 € | 213.300 € | 2.103.400 € | -1.890.100 € | 189.300 € | 2.221.000 € | -2.031.700 € |
| FB 33 "Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung" | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 133 | | Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung | 122410 | Aufgaben der Verkehrsbehörde | -335.886 € | 110.000 € | 455.500 € | -345.500 € | 103.000 € | 520.900 € | -417.900 € |
| | | | | 122420 | Aufgaben der Führerscheinstelle | -543.874 € | 57.700 € | 644.100 € | -586.400 € | 52.700 € | 745.900 € | -693.200 € |
| | | | | 122421 | Ersterteilung, Verlängerung, Erweiterung von Fahrerlaubnissen (inkl. Umstellung und Ersatz) | 278.756 € | 265.100 € | 100 € | 265.000 € | 280.100 € | 100 € | 280.000 € |
| | | | | 122433 | Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf a. Inn | -207.255 € | 210.200 € | 603.800 € | -393.600 € | 263.200 € | 608.000 € | -344.800 € |
| | | | | 122434 | Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Mühldorf a. Inn | 787.746 € | 560.000 € | 600 € | 559.400 € | 530.000 € | 600 € | 529.400 € |
| | | | | 122435 | Aufgaben der Zulassungsstelle Waldkraiburg | -450.811 € | 106.000 € | 642.700 € | -536.700 € | 112.000 € | 616.600 € | -504.600 € |
| | | | | 122436 | Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Waldkraiburg | 212.995 € | 380.000 € | 0 € | 380.000 € | 520.000 € | 0 € | 520.000 € |
| Summe FB 33 | | | | | | -258.329 € | 1.689.000 € | 2.346.800 € | -657.800 € | 1.861.000 € | 2.492.100 € | -631.100 € |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2025 / Teilhaushalt GB 3 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | | | |
|---|-------------------|---|--------------------|---|-------------|-------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Budget Nr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | | | |
| FB 34 "Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst" | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 134 | 1341 | 111870 | Staatliche Rechnungsprüfung | -17.739 € | 0 € | 21.800 € | -21.800 € | 0 € | 20.900 € | -20.900 € | | |
| | | | 111880 | Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde - Kommunalaufsicht und Zuschusswesen | -287.982 € | 2.600 € | 328.000 € | -325.400 € | 2.600 € | 317.700 € | -315.100 € | | |
| | | | 121000 | Statistik und Wahlen | -32.694 € | 0 € | 39.000 € | -39.000 € | 0 € | 213.400 € | -213.400 € | | |
| | | | 121100 | Volkszählung | 106.425 € | 0 € | 700 € | -700 € | 0 € | 300 € | -300 € | | |
| | | | 111212 | Sitzungsdienst | -74.756 € | 0 € | 90.500 € | -90.500 € | 0 € | 100.500 € | -100.500 € | | |
| | | | Summe FB 34 | | | | -306.745 € | 2.600 € | 480.000 € | -477.400 € | 2.600 € | 652.800 € | -650.200 € |
| | | 1343 | | Sitzungsdienst | | | | | | | | | |
| FB 35 "Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung" | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 135 | Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung (bis 2023: FB 32) | 313100 | Hilfen für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge (gesperrt) | -800 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | 313110 | Hilfe zum Lebensunterhalt | -10.815 € | 409.000 € | 399.000 € | 10.000 € | 274.000 € | 262.000 € | 12.000 € | | |
| | | | 313111 | Kinderfreizeitbonus | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| | | | 313112 | Kosten für Miete § 2 AsylbLG | -480 € | 0 € | 10.000 € | -10.000 € | 0 € | 12.000 € | -12.000 € | | |
| | | | 313120 | Hilfe in besonderen Lebenslagen | 0 € | 2.000 € | 2.000 € | 0 € | 2.000 € | 2.000 € | 0 € | | |
| | | | 313210 | Grundleistungen in Form von Sachleistungen | -13.829 € | 251.000 € | 251.000 € | 0 € | 204.000 € | 204.000 € | 0 € | | |
| | | | 313220 | Grundleistungen in Form von Wertgutscheinen | 3.103 € | 9.500 € | 9.500 € | 0 € | 5.200 € | 5.200 € | 0 € | | |
| | | | 313230 | Grundleistungen in Form von Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse | 64.549 € | 2.100.000 € | 2.100.000 € | 0 € | 2.260.400 € | 2.260.400 € | 0 € | | |
| | | | 313240 | Grundleistungen in Form von Geldleistungen für den Lebensunterhalt | 16.081 € | 1.674.000 € | 1.674.000 € | 0 € | 1.802.000 € | 1.772.000 € | 30.000 € | | |
| | | | 313241 | Kinderzuschlag (§ 16 AsylbLG) | 300 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | 313242 | Kosten für Miete § 3 AsylbLG | -4.891 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 30.000 € | -30.000 € | | |
| | | | 313300 | Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) | 1.116.249 € | 1.039.400 € | 0 € | 1.039.400 € | 1.563.000 € | 0 € | 1.563.000 € | | |
| | | | 313301 | Leist. b. Krankh., Schwang. u. Geb. - Mehraufwandspauschale f. d. erstmalige med./psychol. Behand. | -7.982 € | 0 € | 5.400 € | -5.400 € | 0 € | 3.000 € | -3.000 € | | |
| | | | 313302 | Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Mehraufwand coronabedingt | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | 313303 | Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe ambulanz | -597.664 € | 0 € | 440.000 € | -440.000 € | 0 € | 737.000 € | -737.000 € | | |
| | | | 313304 | Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe stationär | -538.003 € | 0 € | 594.000 € | -594.000 € | 0 € | 823.000 € | -823.000 € | | |
| | | | 313400 | Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG) | 127 € | 86.500 € | 86.500 € | 0 € | 82.000 € | 82.000 € | 0 € | | |
| | | | 313510 | Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen | 26.656 € | 528.600 € | 528.600 € | 0 € | 307.000 € | 307.000 € | 0 € | | |
| | | | 313520 | Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen | -56.769 € | 19.400 € | 99.400 € | -80.000 € | 21.500 € | 21.500 € | 0 € | | |
| | | | 313521 | Sozialschutzpaket III Corona-Sonderzahlung | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | | |
| | | | 313900 | Verwaltungsaufgaben im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber | 237.661 € | 1.033.000 € | 1.545.200 € | -512.200 € | 1.054.000 € | 1.432.100 € | -378.100 € | | |
| | | | Summe FB 35 | | | | 233.495 € | 7.152.400 € | 7.744.600 € | -592.200 € | 7.575.100 € | 7.953.200 € | -378.100 € |
| | | | Gesamt GB 3 | | | | -2.073.265 € | 9.382.100 € | 13.954.100 € | -4.572.000 € | 10.030.700 € | 14.662.900 € | -4.632.200 € |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 4 | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | | | |
|---|-------------------|-------------|--|--|---------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| BudgetNr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 | |
| Geschäftsbereich 4 "Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht" | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 4 | | | | | | | | | | | |
| 14 | 140 | 1400 | GB 4, Leitung | -5.014 € | 0 € | 5.300 € | -5.300 € | 0 € | 5.500 € | -5.500 € | |
| | | | 111204 GB 4, Leitung | | | | | | | | |
| | | | 122190 Enteignungen und Besitzeinweisungen | -45.527 € | 15.000 € | 57.000 € | -42.000 € | 15.000 € | 44.700 € | -29.700 € | |
| Summe GB 4 Leitung | | | | -50.541 € | 15.000 € | 62.300 € | -47.300 € | 15.000 € | 50.200 € | -35.200 € | |
| FB 41 "Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz, Gutachterausschuss" | | | | | | | | | | | |
| 14 | 141 | 1410 | 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | -139.271 € | 0 € | 152.900 € | -152.900 € | 0 € | 151.900 € | -151.900 € | |
| | | | 521000 Bau- und Grundstücksordnung | -678.265 € | 102.200 € | 922.800 € | -820.600 € | 103.800 € | 925.800 € | -822.000 € | |
| | | | 521110 Entscheidungen über Bauanträge im vereinfachten Verfahren | 403.152 € | 300.000 € | 0 € | 300.000 € | 350.000 € | 0 € | 350.000 € | |
| | | | 521120 Entscheidungen über Bauanträge im normalen Verfahren | 212.350 € | 650.000 € | 500.000 € | 150.000 € | 550.000 € | 400.000 € | 150.000 € | |
| | | | 521201 Bauüberwachung, Durchsetzung baurechtlicher Vorschriften und Bußgeldverfahren | 11.330 € | 10.000 € | 0 € | 10.000 € | 10.000 € | 0 € | 10.000 € | |
| | | | 521240 Abgeschlossenheitsbescheinigungen | 16.858 € | 15.000 € | 500 € | 14.500 € | 15.000 € | 400 € | 14.600 € | |
| | | | 522100 Wohnraumförderung | -20.042 € | 1.000 € | 23.200 € | -22.200 € | 1.200 € | 28.400 € | -27.200 € | |
| | | | 523000 Denkmalschutz und -pflege | -169.372 € | 0 € | 187.900 € | -187.900 € | 0 € | 140.300 € | -140.300 € | |
| | | | 1411 | Geschäftsstelle des Gutachterausschusses | 511301 Gutachterausschuss | -48.249 € | 65.000 € | 133.100 € | -68.100 € | 70.000 € | 130.600 € |
| | | Summe FB 41 | | | | -411.508 € | 1.143.200 € | 1.920.400 € | -777.200 € | 1.100.000 € | 1.777.400 € |
| FB 42 "Umwelt, Natur und Wasserrecht" | | | | | | | | | | | |
| 14 | 142 | 1420 | Immissionsschutz | 561100 Immissionsschutz | 154.833 € | 43.100 € | 123.600 € | -80.500 € | 103.100 € | 156.300 € | -53.200 € |
| | | 142100 | Naturschutz u. Landschaftspflege | 554000 Naturschutz und Landschaftspflege | -407.395 € | 119.100 € | 681.000 € | -561.900 € | 118.800 € | 648.100 € | -529.300 € |
| | | 142101 | Fachberater für Gartenkultur u. Landespflege | 555200 Fachberatung für Gartenkultur und Landespflege | -106.261 € | 0 € | 113.500 € | -113.500 € | 0 € | 112.900 € | -112.900 € |
| | | 1422 | Wasserrecht | 552100 Wasserrecht | -163.842 € | 84.100 € | 296.800 € | -212.700 € | 102.100 € | 290.900 € | -188.800 € |
| Summe FB 42 | | | | -522.665 € | 246.300 € | 1.214.900 € | -968.600 € | 324.000 € | 1.208.200 € | -884.200 € | |
| Gesamt GB 4 | | | | -984.714 € | 1.404.500 € | 3.197.600 € | -1.793.100 € | 1.439.000 € | 3.035.800 € | -1.596.800 € | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 5 | | | | | Haushalt 2025 | | | | Haushalt 2026 | | |
|---|-------------------|---------|--|--|---------------|-------------|---------------------|-------------|---------------|---------------------|--|
| BudgetNr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Auwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Auwand | Zuschussbudget 2025 | |
| Geschäftsbereich 5 "Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung" | | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 5 | | | | | | | | | | | |
| 15 | 150 | | GB 5, Leitung | | | | | | | | |
| | | 111207 | GB 5, Leitung | 24.194 € | 34.400 € | 18.300 € | 16.100 € | 34.400 € | 15.900 € | 18.500 € | |
| Summe GB 5 Leitung | | | | 24.194 € | 34.400 € | 18.300 € | 16.100 € | 34.400 € | 15.900 € | 18.500 € | |
| FB 51 "Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel" | | | | | | | | | | | |
| 15 | 151 | | Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | | | | | | | | |
| | | 122700 | Veterinärwesen, Tierschutz u. Tierseuchen (inkl. TVA Materialbeschaffung) | -38.255 € | 48.000 € | 100.100 € | -52.100 € | 53.100 € | 98.400 € | -45.300 € | |
| | | 122750 | Tier- und Warenverkehr | 1.584 € | 41.600 € | 48.200 € | -6.600 € | 39.200 € | 48.100 € | -8.900 € | |
| | | 122800 | Sonderförderung Tierschutz, Tierzucht, u. Bienen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| | | 555130 | Landwirtschaftliche Fördermaßnahmen | -7.000 € | 0 € | 7.000 € | -7.000 € | 0 € | 7.000 € | -7.000 € | |
| Summe FB 51 | | | | -43.671 € | 89.600 € | 155.300 € | -65.700 € | 92.300 € | 153.500 € | -61.200 € | |
| FB 52 "Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung" | | | | | | | | | | | |
| 15 | 152 | | Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | | | | | | | | |
| | | 122500 | Verbraucherschutz (Überwachung d. Verkehrs mit Lebensmitteln u. Bedarfsgegenständen) | 30.537 € | 50.400 € | 20.700 € | 29.700 € | 50.400 € | 19.200 € | 31.200 € | |
| | | 122530 | Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung | 10.229 € | 36.800 € | 25.600 € | 11.200 € | 37.000 € | 24.800 € | 12.200 € | |
| Summe FB 52 | | | | 40.766 € | 87.200 € | 46.300 € | 40.900 € | 87.400 € | 44.000 € | 43.400 € | |
| FB 53 "Fleischhygienische Untersuchungsstellen" | | | | | | | | | | | |
| 15 | 153 | | Fleischhygienische Untersuchungsstellen | | | | | | | | |
| | | 414512 | Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Waldkraiburg | 105.673 € | 1.535.400 € | 1.535.400 € | 0 € | 1.501.200 € | 1.501.200 € | 0 € | |
| | | 414514 | Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Ampfing | -59.856 € | 782.400 € | 782.400 € | 0 € | 807.400 € | 807.400 € | 0 € | |
| | | 414515 | Lebensmittelhygiene - Ausbildung amtliche/r Fachassistent/in | -76.007 € | 0 € | 103.100 € | -103.100 € | 0 € | 35.900 € | -35.900 € | |
| Summe FB 53 | | | | -30.190 € | 2.317.800 € | 2.420.900 € | -103.100 € | 2.308.600 € | 2.344.500 € | -35.900 € | |
| FB 54 "Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht" | | | | | | | | | | | |
| 15 | 154 | | Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht | | | | | | | | |
| | | 122509 | Verbraucherschutz - Vollzugstätigkeiten (Recht) | 1.944 € | 2.100 € | 0 € | 2.100 € | 2.100 € | 100 € | 2.000 € | |
| | | 122709 | Veterinärwesen, Tierschutz u. Tierseuchen - Vollzugstätigkeiten (Recht) | -146.530 € | 25.200 € | 187.300 € | -162.100 € | 25.200 € | 188.500 € | -163.300 € | |
| | | 414511 | Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachtlier- u. Fleischuntersuchung Rotfleisch | 15.961 € | 134.700 € | 136.200 € | -1.500 € | 102.100 € | 103.600 € | -1.500 € | |
| | | 414513 | Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachtlier- u. Fleischuntersuchung Weißfleisch | 285 € | 7.500 € | 7.500 € | 0 € | 8.800 € | 8.800 € | 0 € | |
| Summe FB 54 | | | | -128.340 € | 169.500 € | 331.000 € | -161.500 € | 138.200 € | 301.000 € | -162.800 € | |
| Gesamt GB 5 | | | | -137.240 € | 2.698.500 € | 2.971.800 € | -273.300 € | 2.660.900 € | 2.858.900 € | -198.000 € | |

| Organisation - Aufteilung der Budgets - HH 2026 / Teilhaushalt GB 6 | | | | | Haushalt 2025 | | | Haushalt 2026 | | |
|---|-------------------|--|---|--|------------------|--------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| BudgetNr. | Budgetbezeichnung | Produkt | Produktbezeichnung | Rechnungsergebnis Zuschussbudget lt. Jahresrechnung 2024 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2025 | Ertrag | Aufwand | Zuschussbudget 2026 |
| Geschäftsbereich 6 "Gesundheitsamt" | | | | | | | | | | |
| Leitung Geschäftsbereich 6 | | | | | | | | | | |
| 16 | 160 | GB 6, Leitung | 111206 GB 6, Leitung | -1.621 € | 0 € | 4.600 € | -4.600 € | 0 € | 67.000 € | -67.000 € |
| | | | 412001 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege | -14.500 € | 0 € | 14.500 € | -14.500 € | 0 € | 14.500 € | -14.500 € |
| | | | 512021 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Gesundheit (GB 6) | -28.007 € | 59.900 € | 109.200 € | -49.300 € | 50.400 € | 94.600 € | -44.200 € |
| | | | 412010 Versorgungsarzt - Schwerpunkt (Corona Krise) | 228 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | 412020 Kommunales Testzentrum (Corona Krise) | 86 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | 412030 Contact Tracing Teams - CTT - (Corona Krise) | 0 € | 0 € | 4.100 € | -4.100 € | 0 € | 2.000 € | -2.000 € |
| | | | 414302 Impfzentrum (Corona-Krise) | 16.445 € | 15.200 € | 5.300 € | 9.900 € | 4.100 € | 0 € | 4.100 € |
| | | | 414303 Mobile Impfteams (Corona Krise) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | Summe GB 6 Leitung | -27.369 € | 75.100 € | 137.700 € | -62.600 € | 54.500 € | 178.100 € | -123.600 € |
| FB 61 "FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht" | | | | | | | | | | |
| 16 | 161 | FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht | 311930 FQA (bisher: Heimaufsicht) | -65.473 € | 7.000 € | 90.700 € | -83.700 € | 7.000 € | 88.000 € | -81.000 € |
| | | | 414100 Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention | -30.299 € | 0 € | 142.300 € | -142.300 € | 0 € | 143.400 € | -143.400 € |
| | | | 414409 Gesundheitsrecht - Vollzugstätigkeiten (bis 2023: FB 64) | -133.980 € | 2.200 € | 44.100 € | -41.900 € | 4.900 € | 41.500 € | -36.600 € |
| | | | Summe FB 61 | -229.751 € | 9.200 € | 277.100 € | -267.900 € | 11.900 € | 272.900 € | -261.000 € |
| FB 62 "Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin" | | | | | | | | | | |
| 16 | 162 | Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin | 414300 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz | 89.405 € | 540.300 € | 551.400 € | -11.100 € | 549.000 € | 548.200 € | 800 € |
| | | | Summe FB 62 | 89.405 € | 540.300 € | 551.400 € | -11.100 € | 549.000 € | 548.200 € | 800 € |
| FB 63 "Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin" | | | | | | | | | | |
| 16 | 163 | Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | 414200 Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | -97.903 € | 1.400 € | 10.000 € | -8.600 € | 1.100 € | 8.600 € | -7.500 € |
| | | | 414400 Stellngn. u. Verwaltungsaufgaben im Bereich d. Gesundheitsrechts (u.a. personenbezogene Gutachten) (bis 2023: FB 64) | -3.890 € | 0 € | 102.200 € | -102.200 € | 0 € | 103.800 € | -103.800 € |
| | | | Summe FB 63 | -101.793 € | 1.400 € | 112.200 € | -110.800 € | 1.100 € | 112.400 € | -111.300 € |
| | | | Gesamt GB 6 | -269.508 € | 626.000 € | 1.078.400 € | -452.400 € | 616.500 € | 1.111.600 € | -495.100 € |

Schlussbilanz zum 31.12.2024

Landkreis Mühldorf a. Inn

Anlage 3



| AKTIVA | Stand 31.12.2023 | Stand 31.12.2024 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 2.505.610,37 € | 2.501.594,58 € |
| 2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 21.821.706,82 € | 24.373.463,51 € |
| 3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 € | 0,00 € |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.010.692,33 € | 1.896.882,22 € |
| 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 81.417.038,15 € | 78.405.865,46 € |
| 3. Infrastrukturvermögen | 64.448.560,12 € | 63.386.264,24 € |
| 4. Bauten auf fremden Grund und Boden | 16.792.747,00 € | 46.568.963,89 € |
| 5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 0,00 € | 0,00 € |
| 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.915.252,47 € | 3.135.978,07 € |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.789.368,73 € | 9.231.534,59 € |
| 8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 31.784.076,20 € | 6.978.211,36 € |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Sondervermögen | 0,00 € | 0,00 € |
| 2. Anteile an verbundenen Unternehmen | 253.943,33 € | 253.943,33 € |
| 3. Beteiligungen | 50.005,00 € | 51.005,00 € |
| 4. Ausleihungen | 518.440,00 € | 488.440,00 € |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens | 334.673,53 € | 346.119,28 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | 731.698,01 € | 744.242,51 € |
| II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | | |
| 1. öff.rechtl.Forderungen u.Forderungen aus Transferleist. | 8.735.861,97 € | 10.681.884,04 € |
| 2. privatrechtl.Forderungen | 423.552,42 € | 2.203.621,07 € |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | 1.956.572,94 € | 1.252.884,18 € |
| III. Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 € | 0,00 € |
| IV. Liquide Mittel | 5.693.279,17 € | 9.230.443,67 € |
| C. Aktive Rechnungsabgrenzung | 5.955.068,16 € | 5.640.100,43 € |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |
| E. Treuhandvermögen | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe AKTIVA | 257.138.146,72 € | 267.371.441,43 € |

| PASSIVA | Stand 31.12.2023 | Stand 31.12.2024 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | 68.102.222,03 € | 68.102.222,03 € |
| II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen | 0,00 € | 0,00 € |
| III. Ergebnisrücklagen | 26.272.926,11 € | 23.123.375,15 € |
| IV. Ergebnisvortrag | 0,00 € | 0,00 € |
| V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -3.149.550,96 € | 3.644.057,49 € |
| B. Sonderposten | | |
| I. Sonderposten aus Zuwendungen | 58.641.425,46 € | 66.942.935,42 € |
| II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 € | 0,00 € |
| III. Sonstige Sonderposten | 0,00 € | 0,00 € |
| IV. Gebührengleich | 4.388.489,39 € | 4.971.365,84 € |
| C. Rückstellungen | | |
| I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | | |
| 1. Pensionsrückstellungen | 12.304.432,00 € | 11.824.420,00 € |
| 2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä. | 2.602.441,63 € | 2.569.019,94 € |
| II. Umweltrückstellungen | 5.421.599,00 € | 5.443.526,00 € |
| III. Instandhaltungsrückstellungen | 0,00 € | 0,00 € |
| IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 173.000,00 € | 69.000,00 € |
| V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren | 110.000,00 € | 10.000,00 € |
| VI. Weitere sonstige Rückstellungen | 20.041.175,49 € | 17.063.000,29 € |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| I. Anleihen | 0,00 € | 0,00 € |
| II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 40.414.507,34 € | 47.740.600,24 € |
| III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 € | 0,00 € |
| IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichk. | 0,00 € | 0,00 € |
| V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8.996.253,95 € | 8.700.114,51 € |
| VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 6.405.970,06 € | 6.337.256,69 € |
| VII. sonstige Verbindlichkeiten | 5.968.165,27 € | 675.041,74 € |
| E. Passive Rechnungsabgrenzung | 445.089,95 € | 155.506,09 € |
| F. Treuhandkapital | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe PASSIVA | 257.138.146,72 € | 267.371.441,43 € |

Investitions- programm

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|---|-------------|--|--|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Geschäftsbereich Z | 1.1.1.2.0.0 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | | 1.400 | 1.400 | | | | | | | | | |
| S 2 Büro Landrat | 1.1.1.1.1.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Digitalisierungssoftware) | | 1.000 | 1.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.1.1.0 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | | 2.000 | 2.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.1.1.0 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (Rednerpult) | | 3.000 | | | 3.000 | | | | | | | |
| S 2 Presse und Öffentlichkeitsarbeit | 1.1.1.2.2.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Bot) | | 33.000 | 5.000 | | 7.000 | | 7.000 | | 7.000 | | 7.000 | |
| | 1.1.1.2.2.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Fotolizenzen) | | 3.000 | 3.000 | | | | | | | | | |
| FB Z 1 IT-Services, Geoinformationssystem (GIS) u. Fernmeldekosten | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Microsoft Office 2024 | | 270.000 | 270.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Erweiterung Enaio DMS, KI Modul | | 40.000 | 40.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Remote Desktop CAL | | 66.000 | 66.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Client Management Software | | 10.000 | 10.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Microsoft Enterprise-Agreement (OS Windwos + Server) | | 525.000 | 125.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | 2FA Lösung | | 30.000 | | | 30.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 012100 | Baramundi Erweiterung | | 10.000 | | | 10.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Erneuerung Speicher NetApp) | | 175.000 | 175.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Optimierung Serverlandschaft) | | 50.000 | 50.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (allgemein) | | 625.000 | 25.000 | | | | 200.000 | | 200.000 | | 200.000 | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Chassis für CoreSwitche) | | 65.000 | | | 65.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Veeam Backup Server) | | 40.000 | | | 40.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (KI Server (inhouse hosting)) | | 60.000 | | | 60.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Austausch Server (Zyklus)) | | 40.000 | | | 40.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.6.0 | 082221 | EDV Hardware (Vereinheitlichung Monitoring Netzwerk PRTG) | | 25.000 | 25.000 | | | | | | | | | |
| 1.1.1.5.6.9 | 082223 | Telefon-, Faxanlagen, Funkanlagen (Hardware für Umsetzung Softphones und Planung) neue Telefonanlage | 100.000 | 0 | | | | | | | | | | | |
| FB Z 2 Personal und Organisation | 1.1.1.2.3.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Umstellung Zeiterfassung) | 47.000 | 35.000 | 25.000 | | 10.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.2.3.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 5.000 | 5.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.2.3.0 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (neue Zeiterfassungsterminals) | | 10.000 | 10.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.2.8.4 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Defibrillator) | | 4.000 | 2.000 | | 2.000 | | | | | | | |
| FB Z 3 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | 1.1.1.3.0.0 | 1315121 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Laufzeit über 1 Jahr - Rückfluss der Regionalen Energie GmbH | | 0 | | 30.000 | | 30.000 | | 30.000 | | 30.000 | | 30.000 |
| | 1.1.1.3.4.1 | 082221 | EDV Hardware (Sanner) | | 7.000 | | | 7.000 | | | | | | | |
| InnKlinikum gKU Altötting und Mühldorf | 4.1.1.0.0.3 | 017120 | Investitionszuschuss nicht geförderter Bereich Neubau Bettenhaus Nord (KT 15.03.219), insg. 15,6 Mio €; Altschuldentilgung: 513.000€ | 1.939.000 | 5.370.000 | 3.318.000 | | 513.000 | | 513.000 | | 513.000 | | 513.000 | |
| | 4.1.1.0.0.3 | 017121 | Immat. Vermögensgeg. a. geleist. Zuwend.- örtl. Bet. u. freiwill. Inv.förd. (Verlustausgleich investiver Anteil) | | 3.600.000 | 3.600.000 | | | | | | | | | |
| Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 6.1.1.1.1.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land | | 0 | | 1.480.000 | | 1.470.000 | | 1.500.000 | | 1.520.000 | | 1.540.000 |
| FB Z 4 Bürgerservice | 1.1.1.5.1.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Digitaler Postausgang Hybridpost) | | 10.000 | 10.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.1.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (KI-Projekt "Intelligenter Posteingang) | | 50.000 | 50.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.8.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (KI-Pojekt "Voice-Bot") | 7.000 | 50.000 | 50.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.5.8.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 2.900 | 2.900 | | | | | | | | | |
| Medienzentrum | 2.4.3.1.1.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 7.300 | 7.300 | | | | | | | | | |
| | 2.4.3.1.1.0 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel | | 3.200 | 3.200 | | | | | | | | | |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|--|-------------|--|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| E-Government | 1.1.1.2.1.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Efa-Leistungen für OZG-Umsetzung) | 128.000 | 100.000 | 100.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.2.1.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Aufbau CoC Prozessmanagement) | | 105.000 | 105.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.2.1.1 | 082221 | EDV Hardware (iPad, Terminvereinbarungstools) | 2.000 | 2.900 | 2.900 | | | | | | | | | |
| FB Z 5 Kreis- und Regionalentwicklung | 5.1.2.0.4.2 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Lizenz Ökoprofit) | | 1.500 | | | 1.500 | | | | | | | |
| | 5.1.2.0.4.2 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | 1.000 | 1.500 | 1.500 | | | | | | | | | |
| | 5.1.2.0.4.2 | 111440 | Stammkapital I Landkreiswerk gKU | | 7.000 | | | 7.000 | | | | | | | |
| | 2.5.2.3.2.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Film- & Fotorechte, Reprokosten)) | | 2.000 | | | 2.000 | | | | | | | |
| | 2.5.2.3.2.1 | 069100 | Sonstige Kulturdenkmäler und Kultursammlungen (Ankauf von Objekten, Sammlungserweiterung) | | 8.000 | | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.5.2.3.2.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Verpackung (Container) für den Nachlass von Fredl Fesl) | | 2.000 | | | 2.000 | | | | | | | |
| | 2.5.2.3.2.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (Ersatz Ausstattung Atelier, Standvtrinen, Einrichtung Quarantäneraum, Regalsystem Speicher 2) | | 9.000 | | | 9.000 | | | | | | | |
| | 2.5.2.3.2.1 | 082221 | EDV / Hardware (Ausstellungsbildschirme, Mediaplayer) | | 4.000 | | | 4.000 | | | | | | | |
| 2.5.2.3.2.1 | 071200 | Maschinen der Betriebstechnik (Hubgerät für Schwerlastregale (notwendig im Depot)) | | 3.000 | | | 3.000 | | | | | | | | |
| Summe GB Z | | | | 2.224.000 | 11.474.700 | 8.091.200 | 1.510.000 | 917.500 | 1.500.000 | 822.000 | 1.530.000 | 822.000 | 1.550.000 | 822.000 | 1.570.000 |
| Geschäftsbereich I | 1.1.1.2.0.1 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 1.500 | 1.500 | | | | | | | | | |
| FB 12 Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen | 2.1.0.1.0.0 | 082221 | EDV / Hardware (Notebook) | | 8.000 | | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.1.0.2.0.0 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (Schließfachschränke) | | 5.000 | | | 5.000 | | | | | | | |
| | 5.4.7.1.0.0 | 018100 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (Buswarteeinrichtungen) | 60.000 | 250.000 | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | |
| | 5.4.7.1.0.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (Buswarteeinrichtungen) | | 0 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 |
| | 5.4.7.1.0.0 | 231220 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vomnGemeinden (Buswarteeinrichtungen) | | 0 | | 12.500 | | 12.500 | | 12.500 | | 12.500 | | 12.500 |
| | 5.4.7.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (MVV-Initialkosten) | | 1.070.000 | 1.070.000 | | | | | | | | | |
| | 5.4.7.1.0.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (MVV-Initialkosten) | | 0 | | 963.000 | | | | | | | | |
| 5.4.7.1.0.0 | 082221 | EDV / Hardware (Notebook) | | 8.000 | | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | |
| FB 13 Kommunaler Hoch- und Tiefbau | 1.1.1.7.1.3 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (COOR Umstieg Servervariante) | | 15.000 | 15.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.7.1.3 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 1.1.1.7.1.3 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 25.000 | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 1.1.1.7.1.3 | 073110 | Pkw Kombi (Kauf nach Leasingablauf) | | 20.000 | | | 20.000 | | | | | | | |
| Landratsamt Verwaltungsgebäude | 1.1.1.7.8.1 | 096100 | Umbau Eingangsbereich | | 120.000 | | | | | | | | | 120.000 | |
| | 1.1.1.7.8.1 | 096100 | Überdachung Tiefgaragenabfahrt/ Photovoltaik-Paneele f. Parkplätze Landratsamt | 96.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| Betriebsgebäude Färberstraße 1 | 1.1.1.7.8.5 | 096100 | Neubau Streusalzlagerhalle | | 2.000.000 | | | 1.500.000 | | 500.000 | | | | | |
| Gymnasium Mühldorf | 2.1.7.1.1.4 | 096100 | Erweiterung G9 gem. KT-Beschluss 17.03.17, Gesamtbaukosten 3,8 Mio. € | 1.882.000 | 700.000 | 700.000 | 1.174.000 | | | | | | | | |
| Gymnasium Gars | 2.1.7.1.2.4 | 096100 | Ersatzbau /Abbruch Werkstättenhof, Gesamtkosten 35,4 Mio €, KT-Beschluss 25.10.2013 und 16.03.2018 | 535.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| Gymnasium Waldkraiburg | 2.1.7.1.3.4 | 096100 | Erweiterung G9, Gesamtbaukosten 5,2 Mio. € | 658.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 1.481.000 | | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.3.4 | 096100 | Anbau an Schulgebäude - zusätzliche Räume und Klassen | | 3.500.000 | | | | | | 500.000 | | | 3.000.000 | 1.200.000 |
| Sonderpädagogisches Förderzentrum Aschau/Waldwinkel mit SVE | 2.2.1.1.1.4 | 096100 | Neubau mit Einfachsporthalle in Aschau/Waldwinkel, Gesamtkosten vorläufig ca 49,85 Mio. €, (KT-Beschluss 16.3.18, 29.10.21) | 1.632.000 | 47.000.000 | 7.000.000 | 2.800.000 | 16.000.000 | 4.000.000 | 14.000.000 | 11.000.000 | 10.000.000 | 8.450.000 | | |
| Berufsschule I Mühldorf | 2.3.1.1.1.4 | 096100 | neue Heizzentrale, Umsetzung Heizkonzept | 361.000 | 500.000 | 500.000 | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.4 | 096100 | Generalsanierung Schulhaus + Werkstätten + Sporthalle, KT-Beschluss 15.03.19, Kosten ca. 30 Mio. € | | 4.500.000 | | | | | | 500.000 | | | 4.000.000 | 1.600.000 |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|------------------------------|-------------|-------------|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Tiefbauverwaltung | 5.4.2.0.0.1 | 012100 | EDV-Software / Lizenzen (SIB-Bauwerke für Brückenverwaltung / CAD) | | 5.000 | | | 5.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073110 | Pkw 2 Kombi, Kauf nach Leasingablauf | | 70.000 | | | 70.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073410 | Salzstreugerät für Winterfahrzeug (Neukauf je 1 Gerät/Jahr) | | 170.000 | 40.000 | | 20.000 | | 55.000 | | 55.000 | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073420 | Schneepflug (altersbedingter Tausch BJ 2008) | | 34.000 | 17.000 | | 17.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073430 | Mäheinrichtungen (Mähgerät für MÜ-LA 270) | | 120.000 | | | 120.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073120 | LKW Unimog MÜ-LA 270 (Kauf nach Leasingende) | | 140.000 | | | 140.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 073500 | Anhänger, sonstige Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung Kippanhänger Grüntrupp) | | 10.000 | | | 10.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 082110 | Werkstatteneinrichtung (Neuausstattung der Schreinerwerkstatt Bauhof auf aktuellen Stand der UVV-Vorschriften) | | 100.000 | | | 100.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 082110 | Werkstatteneinrichtung (Neuausstattung der Schreinerwerkstatt Bauhof auf aktuellen Stand der UVV-Vorschriften, Gefahrenstofflagerung, Batterielager, gem BG) | | 40.000 | | | 40.000 | | | | | | | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 125.000 | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | |
| | 5.4.2.0.0.1 | 017118 | Anlagen im Bau (Radwegebau, KT 26.03.2021) | | 250.000 | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | |
| 5.4.2.0.0.1 | 158100 | Tauschgrund | | 250.000 | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | | |
| Kreisstraße Mü 1 | 5.4.2.1.0.1 | 048230 | Vollausbau, Oberwiesbach - Frauenhaslbach; KT 24.07.2020 | 33.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| Kreisstraße Mü 5 | 5.4.2.1.0.5 | 096110 | Oberbauverstärkung von Schönberg bis St2086 | | 1.050.000 | | | | | | 50.000 | | 1.000.000 | 525.000 | |
| Kreisstraße Mü 6 | 5.4.2.1.0.6 | 096110 | Oberbauverstärkung 1.BA St.2086 bis MÜ 7, Länge 1,8 km | | 650.000 | | | | | 50.000 | | 600.000 | 325.000 | | |
| | 5.4.2.1.0.6 | 096110 | Oberbauverstärkung 2.BA St.2086 bis MÜ 7, Länge 1,8 km | | 650.000 | | | | | | 50.000 | | 600.000 | 325.000 | |
| Kreisstraße Mü 11 | 5.4.2.1.1.1 | 096110 | Ersatzneubau Hirschbachbrücke bei Polling | 1.183.000 | 250.000 | 250.000 | | | | | | | | | |
| Kreisstraße Mü 17 | 5.4.2.1.1.7 | 096110 | Ersatzneubau Urtelgrabenbrücke | | 2.350.000 | | | | | | | 50.000 | 2.300.000 | 1.150.000 | |
| Kreisstraße Mü 21 | 5.4.2.1.2.1 | 096110 | Neubau Brücke bei Isenmühle, Neuansatz ab 2027 | | 730.000 | | | | | 50.000 | | 680.000 | 375.000 | | |
| | 5.4.2.1.2.1 | 091100 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Gründerwerb; Neubau Brücke bei Isenmühle) | | 20.000 | | | | | | | 20.000 | | | |
| Kreisstraße Mü 22 | 5.4.2.1.2.2 | 096110 | Oberbauverstärkung von Einmündung MÜ 29 bis B12 - 4. BA | 69.000 | 1.050.000 | 1.050.000 | 525.000 | | | | | | | | |
| | 5.4.2.1.2.2 | 096110 | Ortsumfahrung Obertaufkirchen - 10% Baukostenbeteiligung - KT 26.10.18 | | 300.000 | | | | | | | 300.000 | 150.000 | | |
| Kreisstraße Mü 25 | 5.4.2.1.2.5 | 096110 | Vollausbau Aidenbach bis Feldlohkanaalbrücke, L = 1,5 km, Neuansatz ab 2027 | | 2.000.000 | | | | | 50.000 | | 1.950.000 | 1.000.000 | | |
| Kreisstraße Mü 27 | 5.4.2.1.2.7 | 096110 | Kurvenentschärfung MÜ 27 bei Irl im Geimeindegebiet Oberbergkirchen | 4.000 | 200.000 | 100.000 | | 100.000 | 100.000 | | | | | | |
| Kreisstraße Mü 36 | 5.4.2.1.3.6 | 096110 | Oberbauverstärkung von KV Hauertholzen bis St. 2086; 1. BA, Neuansatz ab 2025 | 40.000 | 1.500.000 | | | 100.000 | | | | 1.400.000 | 700.000 | | |
| | 5.4.2.1.3.6 | 096110 | Oberbauverstärkung von KV Hauertholzen bis St. 2086; 2. BA, Neuansatz ab 2026 | | 1.450.000 | | | | | 50.000 | | | | 1.400.000 | 700.000 |
| Kreisstraße Mü 38 | 5.4.2.1.3.8 | 096110 | Ausbau Ortsdurchfahrt Ampfing, 3. BA lt. KT-Beschluss 12.07.2019 | 33.000 | 2.950.000 | 100.000 | | | | 2.850.000 | 1.500.000 | | | | |
| | 5.4.2.1.3.8 | 231220 | Ausbau Ortsdurchfahrt Ampfing, 3. BA lt. KT-Beschluss 12.07.2019; Beteiligung Gemeinde Ampfing | | 0 | | | | | | 750.000 | | | | |
| Kreisstraße Mü 39 | 5.4.2.1.3.9 | 042200 | Ersatzneubau Gaisbachbrücke | 56.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| Kreisstraße Mü 43 | 5.4.2.1.4.3 | 096110 | Ersatzneubau Nasenbachbrücke | 50.000 | 800.000 | | | 800.000 | 400.000 | | | | | | |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|--|-------------|--------|--|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| FB 14 Kommunale und Staatliche Abfallwirtschaft | 5.3.7.1.0.0 | 082210 | Büro- und Schulmöbel | 3.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 5.3.7.1.0.0 | 082221 | EDV Hardware (mobile Geräte) | | 7.500 | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | |
| | 5.3.7.1.5.0 | 051100 | Bauten auf fremden Grund und Boden (Ersatzbeschaffungen der Wertstoffhöfe) | | 700.000 | 100.000 | | 150.000 | | 150.000 | | 150.000 | | 150.000 | |
| | 5.3.7.1.6.0 | 072900 | Ersatzbeschaffungen der Deponien in der Nachsorgephase | | 500.000 | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | |
| | 5.6.1.2.0.0 | 082210 | Büro- und Schulmöbel | 2.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 5.6.1.2.0.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 7.500 | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | |
| FB 15 Liegenschaftsverwaltung und Schulen | 1.1.1.7.1.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (Gartenmöbel-Set f. Messen) | | 2.500 | 2.500 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.7.1.1 | 082221 | EDV Hardware | | 11.000 | 3.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str.18) | 1.1.1.7.7.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Betriebsgebäude Töginger Str. 18 d | 1.1.1.7.7.2 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (neue Beamer/Ersatz) | | 4.000 | | | 4.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.7.7.2 | 037210 | Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Brandschutztüre) | | 5.000 | 5.000 | | | | | | | | | |
| Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 3 (gemietet) | 1.1.1.7.9.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (9 neue Arbeitsplätze) | | 17.000 | 17.000 | | | | | | | | | |
| | 1.1.1.7.9.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points) | | 17.000 | 17.000 | | | | | | | | | |
| Schillerstraße 3 (gemietet) | 1.1.1.7.9.8 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Escape-Chair für Flucht) | | 2.000 | | | 2.000 | | | | | | | |
| Halle in Heldenstein | 1.1.1.7.9.6 | 091100 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Restarbeiten) | | 30.000 | 10.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Gemeinkosten | 1.1.1.7.7.0 | 071200 | Maschinen der Betriebstechnik | | 6.000 | 2.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 1.1.1.7.7.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (neuer Grüngutcontainer) | | 3.000 | | | 3.000 | | | | | | | |
| | 1.1.1.7.7.0 | 682100 | Verkaufserlöse für Grundstücke des Umlaufvermögens (Eichkapellenstraße - Neuansatz) | | 0 | | 1.123.000 | | 840.000 | | | | | | |
| Realschule Waldkraiburg | 2.1.5.1.1.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (u. KI-Lernsoftware, Taskcard) | | 19.000 | 3.000 | | 7.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.1.5.1.1.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.1.5.1.1.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (2026/2027je 2 PC Räume, in 2026 für Klassen 360 Tische, 96 Stühle) | | 101.500 | 5.000 | | 76.500 | | 10.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.5.1.1.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Ipad-Wagen) | 18.000 | 149.000 | 18.000 | | 56.000 | | 25.000 | | 25.000 | | 25.000 | |
| | 2.1.5.1.1.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Studiotechnik / Theater) | | 30.000 | 10.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.5.1.1.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Sonnensegel, Sitzgelegenheiten) | | 55.000 | 20.000 | | 20.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Turnhalle Realschule Waldkraiburg | 2.1.5.1.1.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Realschule Haag | 2.1.5.1.2.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (u.a. KI-Lernsoftware) | | 19.000 | 3.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082140 | Werkzeuge | | 5.000 | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 22.600 | 6.600 | | 7.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (größere Möbel) | | 28.000 | 5.000 | | 8.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points) | 31.000 | 152.000 | 58.000 | | 25.000 | | 23.000 | | 23.000 | | 23.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel | | 60.000 | 20.000 | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 | |
| | 2.1.5.1.2.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Erneuerung Gasanlage Chemie) | | 35.000 | 15.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Turnhalle Realschule Haag | 2.1.5.1.2.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 11.000 | 2.000 | | 3.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|----------------------------------|-------------|--------|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Gymnasium Mühldorf | 2.1.7.1.1.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (u.a. KI-Lernsoftware) | | 27.000 | 3.000 | | 6.000 | | 6.000 | | 6.000 | | 6.000 | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 073500 | Anhänger, sonstige Fahrzeuge (E-Scooter) | | 1.000 | 1.000 | | | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082140 | Werkzeuge | | 5.000 | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (neuer Grüngutcontainer) | | 26.500 | 5.000 | | 6.500 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 55.000 | 10.000 | | 15.000 | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Boards, Hardware Verwaltung) | 40.000 | 303.000 | 142.000 | | 47.000 | | 38.000 | | 38.000 | | 38.000 | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen (neue Telefonanlage) | | 24.000 | 24.000 | | | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.1.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Beamer) | | 35.000 | 15.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Turnhalle Gymnasium Mühldorf | 2.1.7.1.1.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte und Einrandung Hochsprung) | | 16.000 | 5.000 | | 5.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Gymnasium Gars | 2.1.7.1.2.1 | 012100 | EDV-Software / Lizenzen (u. a. KI-Lizenz) | | 18.000 | 3.000 | | 6.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 013100 | sonstige Lizenzen (Erstellung Logo) | | 5.000 | 5.000 | | | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 051100 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 2.287.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082110 | Werkstatteneinrichtung (Büro Hausmeister) | | 2.000 | 1.000 | | 1.000 | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082140 | Werkzeuge (Geräte Hausmeister) | | 3.000 | 1.500 | | 1.500 | | | | | | | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 39.000 | 10.000 | | 14.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 35.000 | 5.000 | | 15.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Back Up Server (5000)) | 16.000 | 88.000 | 23.000 | | 26.000 | | 13.000 | | 13.000 | | 13.000 | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Ausstattung Robotics) | | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.1.7.1.2.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Spike Kästen Lego) | | 25.000 | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Turnhalle Gymnasium Gars | 2.1.7.1.2.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Gymnasium Waldkraiburg | 2.1.7.1.3.1 | 012100 | EDV-Software / Lizenzen (Lernsoftware, G9, päd. Software) | | 19.000 | 3.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| | 2.1.7.1.3.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Veranstaltungstechnik) | | 28.000 | 10.000 | | 3.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.7.1.3.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 25.000 | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.1.7.1.3.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Boards) | 30.000 | 301.000 | 58.000 | | 84.000 | | 53.000 | | 53.000 | | 53.000 | |
| | 2.1.7.1.3.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (10 Beamer) | | 43.500 | 23.000 | | 5.500 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| Turnhalle Gymnasium Waldkraiburg | 2.1.7.1.3.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte, u.a. Weichbodenmatte) | | 6.500 | 1.000 | | 2.500 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|-----------------------------------|-------------|--------|--|--|------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| | | | | | Gesamtmaßnahmensumme: | | | | | | | | | | |
| | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Förderschule Waldkraiburg mit SVE | 2.2.1.1.1.1 | 012100 | EDV-Software / Lizenzen (u.a. KI-Lernsoftware) | | 18.000 | 2.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| | 2.2.2.1.1.1 | 071200 | Maschinen der Betriebstechnik (mobile Klimageräte) | | 3.000 | 3.000 | | | | | | | | | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082140 | Werkzeuge (Mr Beam II Dreamcut, Laserschneidemaschine, Werkzeuge) | | 27.000 | 2.000 | | 10.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Sonnenschutz, Soundfeldanlage) | | 16.000 | 2.000 | | 8.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 17.000 | 5.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Boards) | | 118.500 | 11.000 | | 67.500 | | 20.000 | | 10.000 | | 10.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (15 Beamer, Infoscreen) | | 42.000 | 7.000 | | 29.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Intelligenz- und Entwicklungstests, Iffentokit, Instrumente) | | 26.000 | 8.000 | | 9.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.2.1.1.1.1 | 091100 | Geleistet Anzahlungen auf Sachanlagen (Vermessung) | | 50.000 | 50.000 | | | | | | | | | |
| Berufsschule I Mühldorf | 2.3.1.1.1.1 | 012100 | EDV-Software / Lizenzen (u.a. KI-Software) | | 19.000 | 3.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 051100 | Bauten auf fremden Grund und Boden (Neubau) | | 80.000 | 80.000 | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 071200 | Maschinen der Betriebstechnik (Podest Lkw-Halle) | | 91.000 | 16.000 | | 15.000 | | 20.000 | | 20.000 | | 20.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 071300 | Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung (Wasserstrahlschneidemaschine, Erweiterung Pneumatikstände) | 33.000 | 566.500 | 181.500 | | 235.000 | | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 073110 | PKW, Kombi | | 1.000 | 1.000 | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 073500 | Anhänger, sonstige Fahrzeuge | | 97.000 | 7.000 | | 90.000 | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082110 | Werkstatteneinrichtung (Werkzeugwagen, Werkbänke) | | 23.000 | 23.000 | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082140 | Werkzeuge (Gunt Montageübung Hebelpresse, Federspanner/-presse), Werkzeug Holz (14.500), Anteil FB 15 - 4.000 €) | | 50.500 | 10.000 | | 25.500 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Diagnosetester Lkw, Schulungsmotor, Druckluftbremsmodell, Torantrieb, Teeküche Lehrzimmer), 1 Grüncontainer / FB 15 | 15.000 | 127.000 | 4.000 | | 93.000 | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (Neuausstattung Lehrzimmer) | | 70.000 | 10.000 | | | | 50.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Boards) | 10.000 | 139.000 | 62.000 | | 32.000 | | 15.000 | | 15.000 | | 15.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (5 Beamer) | | 59.000 | 20.000 | | 9.000 | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Schrankwand im Kfz-Werkstatt Büro) | | 60.000 | 5.000 | | 40.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 231200 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Bund (Startchancen-Programm) | | 0 | | | | 45.000 | | 80.000 | | 80.000 | | 80.000 |
| Turnhalle BS I Mühldorf | 2.3.1.1.1.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| Berufsschule II Mühldorf | 2.3.1.1.2.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen | | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 033290 | Bauten von sonstigen Schultypen | 300.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.1.1 | 071200 | Maschinen der Betriebstechnik | 8.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082140 | Werkzeuge | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 7.000 | 3.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 28.000 | 10.000 | | 4.500 | | 4.500 | | 4.500 | | 4.500 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, u.a. 2x Laptopwagen mit ges. 32 I pads, USV, Storage, Back up) | | 148.000 | 63.000 | | 47.500 | | 12.500 | | 12.500 | | 12.500 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen | | 12.500 | | | 12.500 | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Großdisplay) | | 25.000 | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | | 5.000 | |
| | 2.3.1.1.2.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen | | 13.000 | 5.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|--|-------------|---|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Turnhalle Berufsschule II | 2.3.1.1.2.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.3.1.1.2.2 | 035240 | Bauten von Sporthallen | 130.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| Berufsfachschulen | 2.3.1.1.3.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (u. a. KI-Lernsoftware) | | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082140 | Werkzeuge | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 7.000 | 3.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 28.000 | 10.000 | | 4.500 | | 4.500 | | 4.500 | | 4.500 | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, Netzwerkverkabelung, Access Points, Smart Boards) | | 147.900 | 67.000 | | 43.400 | | 12.500 | | 12.500 | | 12.500 | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen | | 9.800 | | | 9.800 | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.3.1 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Großdisplay) | | 17.000 | 5.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| 2.3.1.1.3.1 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen | | 13.000 | 5.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | |
| Turnhalle Berufsfachschulen | 2.3.1.1.3.2 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (Ersatz Sportgeräte) | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| Berufsfachschule Pflege | 2.3.1.1.3.7 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (u. a. KI-Lernsoftware) | | 5.000 | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 3.000 | 1.000 | | 500 | | 500 | | 500 | | 500 | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082210 | Büro- und Schulmöbel (große Möbel) | | 7.000 | 3.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082221 | EDV Hardware (Ersatzbeschaffungen, u.a. 2x Laptopwagen mit ges. 32 I pads, USV, Storage, Back up) | | 49.600 | 17.000 | | 10.100 | | 7.500 | | 7.500 | | 7.500 | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen | | 1.900 | | | 1.900 | | | | | | | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Großdisplay) | | 5.000 | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 2.3.1.1.3.7 | 082800 | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen | | 3.000 | 1.000 | | 500 | | 500 | | 500 | | 500 | |
| Fuhrpark | 5.7.3.1.0.0 | 073130 | Fahrräder, Krafträder (2 E-Bikes) | | 3.000 | | | | | 3.000 | | | | | |
| Summe GB 1 | | | | 9.615.000 | 84.904.800 | 14.869.600 | 8.103.500 | 20.880.700 | 5.422.500 | 18.638.500 | 13.367.500 | 17.125.500 | 11.117.500 | 13.390.500 | 5.617.500 |
| Geschäftsbereich 2 | 1.1.1.2.0.2 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | 1.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| FB 21 Senioren Betreuung Pflege Integration | 5.1.2.0.2.2 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | | 5.600 | | | 1.400 | | 1.400 | | 1.400 | | 1.400 | |
| FB 23 Jugendamt Verwaltung | 3.6.3.9.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Umstellung Ok.Jug auf OK.Jus) | 20.000 | 100.000 | 80.000 | | 20.000 | | | | | | | |
| | 3.6.3.9.0.0 | 082221 | EDV Hardware (iPads) | 37.000 | 60.000 | 50.000 | | 10.000 | | | | | | | |
| Summe GB 2 | | | | 58.000 | 165.600 | 130.000 | 0 | 31.400 | 0 | 1.400 | 0 | 1.400 | 0 | 1.400 | 0 |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|--|-------------|--------------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Geschäftsbereich 3 | 1.1.1.2.0.3 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | | 1.400 | 1.400 | | | | | | | | | |
| FB 31 Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | 1.2.2.3.0.0 | 082221 | EDV Hardware (Notebook) | | 4.000 | | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 1.2.2.3.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1.000 | | | 1.000 | | | | | | | |
| | 1.2.2.3.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Stranger-Lizenzen, Einführung ETIAS, Aufrufanlage) | 5.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| FB 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz | 1.2.2.1.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (EFA f. Waffenrechtl. Erlaubnisse) | 12.000 | 12.000 | 12.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.1.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Condition Workoffice 12) | | 24.000 | 6.000 | | 12.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 1.2.2.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schutzbekleidung Waffenkontrolleure) | | 4.000 | 4.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.1.0.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad) | | 7.500 | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | | 1.500 | |
| Brandschutz | 1.2.6.1.0.0 | 017118 | Zuschuss Dreheiter (NSV 2024 und Haag 2025) | 60.000 | 60.000 | 60.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Überdruckbelüftungsgerät) | 205.000 | 120.000 | 120.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (1 Gerätesatz Waldbrandkonzept) | | 72.000 | 72.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Übergabecontainer Wasser, Waldbrandkonzept) | | 36.000 | 36.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs und Geschäftsausstattung (Feuerlöscher) | | 50.000 | | | 50.000 | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs und Geschäftsausstattung (Flaschenwagen) | | 4.000 | | | 4.000 | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs und Geschäftsausstattung (Rollcontainer) | | 6.000 | | | 6.000 | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (Zuwendung für Waldbrandkonzept) | | 0 | | 78.000 | | | | | | | | |
| | 1.2.6.1.0.0 | 082221 | EDV Hardware (iPad, Notebook, KBR) | | 12.000 | 2.500 | | 3.500 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| 1.2.6.1.0.0 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen | | 10.000 | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | |
| Katastrophenschutz | 1.2.8.1.0.0 | 073500 | Anhänger, sonstige Fahrzeuge (Lichtmastanhänger) | | 65.000 | | | 65.000 | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 073500 | Anhänger, sonstige Fahrzeuge (Kühlanhänger) | | 20.000 | 20.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (2 Mobela Anlagen, Ausstattung Katschutzhalle) | 74.000 | 15.000 | 15.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Trinkwasseraufbereitungsanlage) | | 20.000 | | | 20.000 | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (Zuwendung für Mobela-Anlage) | | 0 | | 2.400 | | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (2 Drohnen für Waldbrand u. Hochwasser) | 60.000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 082221 | EDV Hardware (FüGK-Raum) | | 35.000 | 3.000 | | 20.000 | | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| | 1.2.8.1.0.0 | 082223 | Telefon- und Faxanlagen, Funkanlagen | | 17.000 | 5.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| FB 33 Verkehrswesen, Führersteinstelle, KFZ-Zulassung | 1.2.2.4.2.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (VOIS) | | 96.500 | 46.500 | | 50.000 | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.2.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Tresor) | | 2.500 | 2.500 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.2.0 | 082221 | EDV Hardware | | 9.000 | 9.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.3.3 | 082221 | EDV Hardware | | 8.000 | 8.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.3.3 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Kassenautomat Mühldorf) | 5.000 | 55.000 | 55.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.3.5 | 082221 | EDV Hardware | | 4.000 | 4.000 | | | | | | | | | |
| | 1.2.2.4.3.5 | 082230 | Organisations- und Arbeitsmittel (Kassenautomat Waldkraiburg) | 7.000 | 55.000 | 55.000 | | | | | | | | | |
| FB 34 Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | 1.1.1.8.8.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Allris 4) | | 57.000 | 57.000 | | | | | | | | | |
| FB 35 Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 3.1.3.9.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Lissa) | | 41.000 | 13.000 | | 2.000 | | 13.000 | | 13.000 | | | |
| | 3.1.3.9.0.0 | 073110 | PKW Kombi (Ersatzbeschaffung Sprinter) | | 25.000 | 25.000 | | | | | | | | | |
| | 3.1.3.9.0.0 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Kaffeemaschine) | | 4.000 | 1.500 | | 2.500 | | | | | | | |
| | 3.1.3.9.0.0 | 082221 | EDV Hardware | 2.000 | 5.600 | | | 1.400 | | 1.400 | | 1.400 | | 1.400 | |
| Summe GB 3 | | | | 430.000 | 958.500 | 636.900 | 80.400 | 244.900 | 0 | 29.900 | 0 | 29.900 | 0 | 16.900 | 0 |

Finanzplan der Investitionen und Investitionsmaßnahmen nach Produkten (§ 9 Abs. 2 KommHV-Doppik) - Investitionsprogramm

| Bereich | Produkt | Konto | Maßnahme | übertragene Haushaltsermächtigungen aus 2024 | Kosten gesamt | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss | Finanzplan | Zuschuss |
|---|-------------|--------|--|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 2025-2029 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2027 | 2028 | 2028 | 2029 | 2029 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | 12.330.000 | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |
| Geschäftsbereich 4 | 1.1.1.2.0.4 | 082221 | EDV Hardware | | 8.000 | | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| FB 41 Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präv. Denkmalschutz | 5.1.1.3.0.1 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Boris Bayern) | | 9.000 | 1.000 | | 3.000 | | 1.000 | | 3.000 | | 1.000 | |
| | 5.2.1.0.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (elektr. Siegel) | | 13.000 | 5.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | | 2.000 | |
| | 5.2.1.0.0.0 | 082221 | EDV Hardware | 3.000 | 15.000 | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | | 3.000 | |
| | 5.2.3.0.0.0 | 017118 | Zuschuss Denkmalschutz Gde. Tegernbach | | 8.000 | | | 8.000 | | | | | | | |
| FB 42 Umwelt, Natur und Wasserrecht | 5.5.4.0.0.0 | 024190 | Sonstige unbebaute Grundstücke (Grundstücksankäufe zur Biotopvernetzung) | | 500.000 | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | |
| | 5.5.4.0.0.0 | 231210 | Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land (Zuwendung für Grundstücksankäufe) | | 0 | | 90.000 | | 90.000 | | 90.000 | | 90.000 | | 90.000 |
| | 5.5.4.0.0.0 | 082221 | EDV Hardware | | 7.200 | | | 1.800 | | 1.800 | | 1.800 | | 1.800 | |
| Summe GB 4 | | | | 3.000 | 560.200 | 109.000 | 90.000 | 119.800 | 90.000 | 109.800 | 90.000 | 111.800 | 90.000 | 109.800 | 90.000 |
| FB 54 Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht | 1.2.2.7.0.9 | 082190 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Trichinenmikr.) | | 10.000 | | | 10.000 | | | | | | | |
| Summe GB 5 | | | | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FB 62 Infektionsschutz, Hygiene/ Umweltmedizin | 4.1.4.3.0.0 | 012100 | EDV Software / Lizenzen (Belehrungstool) | | 12.000 | 8.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| Summe GB 6 | | | | 0 | 12.000 | 8.000 | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 |
| Gesamtmaßnahmensumme: | | | | | 98.085.800 | 23.844.700 | 9.783.900 | 22.205.300 | 7.012.500 | 19.602.600 | 14.987.500 | 18.091.600 | 12.757.500 | 14.341.600 | 7.277.500 |

* für unterstrichene Beträge wird eine Verpflichtungsermächtigung gebildet

Geplante Unterhaltsmaßnahmen - Konto 521113

16.09.2025

| Produkt-Nr. | Produktname | Maßnahme | Gesamt 2024 - 2029 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 und später |
|---|-----------------------------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 16.616.000 | 3.028.000 | 1.703.000 | 1.755.000 | 2.450.000 | 2.370.000 | 1.465.000 | 7.025.000 |
| FB 13 Liegenschaftsmanagement / Gebäudemanagement Kommunalen Hoch- und Tiefbau | | | | | | | | | | |
| 1.1.1.7.8.1 | LRA Verwaltungsgebäude | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 30.000 | 30.000 | | | | | | |
| | | Erweiterung der Ladeinfrastruktur für Dienstwagen | 60.000 | | | | 30.000 | 30.000 | 30.000 | |
| | | Neues Videokonferenzsystem für großen Sitzungssaal (bauliche Maßnahmen) | 20.000 | | | | 20.000 | | | |
| | | Erneuerung Abwasserleitung Tiefgarage | 60.000 | | | | | 60.000 | | |
| | | Erneuerung Haupteingang Gesundheitsamt | 15.000 | | | | 15.000 | | | |
| | | Turnusmäßiger Austausch Rauchmelder | 45.000 | 45.000 | | | | | | |
| | | W-LAN und Netzwerkverkabelung (IT-Maßnahme) | 80.000 | | | | 80.000 | | | |
| | | Glasfaserverkabelung (IT-Maßnahme) | | | | 120.000 | | | | |
| | | Umbau alter Serverraum | | | | | | 60.000 | | |
| | | Umbau kleiner Sitzungssaal zu Besprechungszimmern | | | | | | 55.000 | | |
| | | Innensanierung Altbau | | | | | | | 1.150.000 | |
| 1.1.1.7.8.2 | Betriebsgebäude Töginger Str. 18d | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 10.000 | 10.000 | | | | | | |
| 1.1.1.7.8.3 | Kellerberg 9 | Sanierung WC-Anlage | 200.000 | | | | 200.000 | | | |
| | | Erneuerung Stromanschluss/Zuleitung | 25.000 | 25.000 | | | | | | |
| 1.1.1.7.8.4 | Kellerberg 11 | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 10.000 | 10.000 | | | | | | |
| 1.1.1.7.8.5 | Betriebsgebäude Färberstraße 1 | Erneuerung Heizung und Umrüstung auf Regenerative Energie | 160.000 | 160.000 | | | | | | |
| | | Leistungserhöhung Stromanschluss + Umbau Verteiler/Zähler | 20.000 | 20.000 | | | | | | |
| | | Ladestationen für Dienst E-Autos | 25.000 | | | | 25.000 | | | |
| | | Malerarbeiten Aussenfassade | 30.000 | | | | 30.000 | | | |
| | | Bauhof Stahltreppe | 30.000 | | 30.000 | | | | | |
| | | Umbau Elektroinstallation auf Stand der Technik | 50.000 | | 50.000 | | | | | |
| | | Bauhof Sanierung der Salzhalle wegen Statik - in 2025 Untersuchungen und Planung | 150.000 | | 150.000 | | | | | |
| | | Einbau/Umbau der Werkstatt auf Grund UVV-Vorschriften, Einbau eines Gefahrstoffraums, Erneuerung der Hebebühne | 70.000 | | 70.000 | | | | | |
| | | Sanierung WC-Anlagen | 50.000 | | | | 15.000 | 35.000 | | |
| | | Malern und Umbau Flur/Treppenhaus und Akustikverbesserung Besprechungsraum UG | 15.000 | | | | | 15.000 | | |
| | | Erneuerung Parkplatzüberdachung | 0 | | | | | | 500.000 | |
| 1.1.1.7.8.8 | Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 21 | Abbruch des alten Wohngebäudes | 0 | | | | | | | 250.000 |

Geplante Unterhaltsmaßnahmen - Konto 521113

16.09.2025

| Produkt-Nr. | Produktname | Maßnahme | Gesamt 2024 - 2029 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 und später | |
|--|--|---|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------|
| 1.1.1.7.6.4 | Fachakademie Starkheim | Wartung Fenster | 200.000 | | | | 50.000 | 150.000 | | | |
| | | Sanierung Dachtragwerk, Dacheindeckung und Dachgauben | 200.000 | 25.000 | | | 20.000 | 155.000 | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 10.000 | 10.000 | | | | | | | |
| | | Regenrohr Neuanschluss Nordseite | 130.000 | | 40.000 | 50.000 | 40.000 | | | | |
| | | Sanierung Außenanlagen | 160.000 | | | | 160.000 | | | | |
| 2.5.2.3.2.5 | Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn | Umbau Alarmanlage | 15.000 | 15.000 | | | | | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 5.000 | 5.000 | | | | | | | |
| | | Fassadensanierung Seite Tuchmacherstr. (Fassade 30 Jahre alt) | 0 | | | | | | | | 75.000 |
| | | Sanierung Kellergewölbe und Aussenwände | 95.000 | | | 15.000 | 20.000 | 60.000 | 20.000 | | |
| | | Sanierung Außenwand in der Gaststube | 21.000 | | 6.000 | 10.000 | 5.000 | | | | |
| | | Sanierung und Modernisierung der Museumsräume (Fredl Fesl Ausstellung) | 75.000 | | | 30.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | |
| Zwischensumme Hochbauverwaltung | | | 2.066.000 | 310.000 | 391.000 | 210.000 | 670.000 | 555.000 | 165.000 | 2.025.000 | |
| 2.1.5.1.1.4 | Realschule Waldkraiburg | thermischer Hitzeschutz Altbau | 10.000 | 10.000 | | | | | | | |
| | | Reparatur WDVS und Spechtschutz (Neuansatz) | 15.000 | 15.000 | | | | | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | | |
| | | Erneuerung Schließanlage | 80.000 | 80.000 | | | | | | | |
| | | Sanierung Aufzug, da keine Ersatzteile Leistungsregler | 50.000 | | 50.000 | | | | | | |
| | | Austausch ELA, da keine Ersatzteile | 90.000 | | 90.000 | | | | | | |
| | | Netzwerkerweiterung neue Computerräume (IT-Maßnahme) | | | | 20.000 | 20.000 | | | | |
| | | Reparatur und Reinigung Allwetterplatz/Laufbahn | | | | | 30.000 | | | | |
| 2.1.5.1.1.5 | | Umrüstung Beleuchtung Sporthalle auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | | |
| 2.1.5.1.2.4 | Realschule Haag i. OB | Brandschutzertüchtigung Schulgebäude | 170.000 | 20.000 | | | | 50.000 | 50.000 | 50.000 | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | | |
| | | Anbindung Heizung Behelfsbau an Rundbau | 160.000 | 160.000 | | | | | | | |
| | | Umzug GLT auf Server das Rechner (derzeit Windows XP) (IT-Maßnahme) | | | 70.000 | | | | | | |
| | | Verkabelung Beamer (IT-Maßnahme) | | | | 40.000 | | | | | |
| 2.1.7.1.1.4 | Gymnasium Mühldorf | Überholungsanstriche Innenbereich | 15.000 | | | | 15.000 | | | 50.000 | |
| | | Abriss altes Hausmeister-Haus (Teil Erweiterung G9) | 100.000 | 100.000 | | | | | | | |
| | | Überarbeitung Lüftungsanlage Physik, Chemie, Bibliothek, Krankenzimmer, Lager Mensa | 70.000 | | 40.000 | 30.000 | | | | | |
| | | Überarbeitung Kanalanschluss E-Bau, neue Hebeanlage, Rückschlagklappe (Neuansatz) | 45.000 | | | | 45.000 | | | | |
| | | Sanierung Dienstwohnung Hausmeister | 0 | | | | | | | 100.000 | |
| | | Entlüftung Unterverteilung E-Bau (IT-Maßnahme) | | | | 10.000 | | | | | |
| 2.1.7.1.1.5 | | Sanierung Duschen Turnhalle | 0 | | | | | | 100.000 | | |

Geplante Unterhaltsmaßnahmen - Konto 521113

16.09.2025

| Produkt-Nr. | Produktname | Maßnahme | Gesamt 2024 - 2029 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 und später |
|-------------|--|--|--------------------|-----------|---------|---------|---------|--------|--------|-----------------|
| 2.1.7.1.2.4 | Gymnasium Gars | EDV-Ausstattung Einbau, für 2024 Leitungsbau Netzwerk/CAT im Bestandsbau für 2025 4 Accesspoints im N-Bau etc. (IT-Maßnahme) | 70.000 | 50.000 | 20.000 | | | | | |
| | | Anpassungen an den Bestand inkl. ELT und FIA (Umsetzung Konzept Brandschutz, Telefon, EDV u. ELA) | 50.000 | 50.000 | | | | | | |
| | | Sanierung bestehende Außenanlagen und Fassade E-Bau einschl. "neue" Sporthalle | 80.000 | | 80.000 | | | | | |
| | | Wartungsschächte für obere Rückverankerung Bohrpfahlwand | 30.000 | 30.000 | | | | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | |
| | | Wegebau Pausenhof zu Busparkplatz | | | 50.000 | | | | | |
| | | Austausch Bodenbeläge E-Bau | | | | | | 20.000 | 30.000 | 30.000 |
| | | Erneuerung Belag Laufbahn | | | | | | 55.000 | | |
| 2.1.7.1.2.5 | | Turnusmäßiger Austausch Rauchmelder | 20.000 | | | 20.000 | | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung Sporthalle auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 20.000 | 20.000 | | | | | | |
| 2.1.7.1.3.4 | Gymnasium Waldkraiburg | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | |
| | | Abbruchkosten (alte Hausmeisterwohnung) und Anpassung Bestand (u. a. Fenster, Akustik, Außenfassade, Flure, Technik), Fertigstellung d. Erweiterung 2025 | 1.500.000 | 450.000 | 450.000 | 350.000 | 250.000 | | | |
| | | Umbau für neue Schultafeln | 60.000 | | 30.000 | 30.000 | | | | |
| | | W-LAN und Netzwerkverkabelung (IT-Maßnahme) | 60.000 | | 60.000 | | | | | |
| | | Sanierung/Reparatur Sonnenschutz | 100.000 | | | | 100.000 | | | |
| | | Umbau Lehrerzimmer | 25.000 | | | 25.000 | | | | |
| | | Reparatur und Reinigung Allwetterplatz | 10.000 | | | 10.000 | | | | |
| | | Brandschutzkonzept Altbau | 80.000 | | | 80.000 | | | | |
| | | Umrüstung Gasanschlüsse Fachräume | 30.000 | | | 30.000 | | | | |
| | | Austausch Akustiksegel Pausenhalle (Wasserschaden) | 30.000 | | | | | 30.000 | | |
| 2.1.7.1.3.5 | | Umbau Aussenanlagen/Parkplatzerweiterung | 50.000 | | | | | 50.000 | | |
| | | Ersatz Spielstand-Anzeigetafel | 10.000 | 10.000 | | | | | | |
| | | Austausch Geräteraumtor | 15.000 | 15.000 | | | | | | |
| | | Ersatz Fensteröffnungsmechanismus alte Turnhalle | 15.000 | 15.000 | | | | | | |
| 2.2.1.1.1.4 | Sonderpädagog. Förderzentrum Waldkraiburg mit Außenstellen | Verkabelung Beamer (IT-Maßnahme) | | | | 5.000 | | | | |
| | | Förderschule Starkheim, Vorbereitung zur Stilllegung des Gebäudes | | | | | | 50.000 | 50.000 | |
| 2.2.1.1.1.4 | Neubau Sonderpädagogisches Förderzentrum (SFZ) Aschau/Waldwinkel | Abbrucharbeiten im Zuge der Baumaßnahme | 1.300.000 | 1.300.000 | | | | | | |

Geplante Unterhaltsmaßnahmen - Konto 521113

16.09.2025

| Produkt-Nr. | Produktname | Maßnahme | Gesamt 2024 - 2029 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 und später | |
|------------------------------|--------------------------|---|--------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--|
| 2.3.1.1.1.4 | Berufsschule I Mühldorf | Türdurchbruch für Optimierung Metallwerkstätten | 30.000 | 30.000 | | | | | | | |
| | | Umrüstung Beleuchtung auf LED (wg. Leuchtstoffröhrenverbot ab 2023) | 40.000 | 40.000 | | | | | | | |
| | | Sanierung Schmiedeessen | 35.000 | 35.000 | | | | | | | |
| | | Überholungs- und Instandsetzungen WC-Anlagen | 25.000 | | 25.000 | | | | | | |
| | | Austausch ELA wegen fehlender Ersatzteile | | | | | 35.000 | | | 70.000 | |
| | | Austausch Brandmeldezentrale wg. fehlender Ersatzteile | | | | | 25.000 | | | | |
| | | Umbau Metalltechnik für Wasserstrahlschneidemaschine | | | | | | 20.000 | | | |
| | | Umbau Lehrerzimmer | | | | | | | | | |
| | | Zukunftswerkstatt Metall- und Versorgungstechnik | | | | | 30.000 | | | | |
| | | Entlüftung Unterverteilung CNC-Fräse (IT-Maßnahme) | | | | | 10.000 | | | | |
| 2.3.1.1.1.5 | | Überholungs- und Instandsetzungen Turnhalle | 100.000 | | | | | 50.000 | 50.000 | | |
| | | Überarbeitung Sporthallentüren | 45.000 | | | 45.000 | | | | | |
| 2.3.1.1.2.4 | Berufsschule II Mühldorf | Taubenabwehr | 15.000 | 8.000 | 7.000 | | | | | | |
| Zwischensumme Schulen | | | 4.850.000 | 2.638.000 | 922.000 | 845.000 | 540.000 | 275.000 | 250.000 | 300.000 | |
| 5.4.2.1.0.1 | Kreisstrasse Mü 1 | Deckenbau St 2086 - BÜ Blindenhaselbach | 130.000 | | | | | 130.000 | | | |
| 5.4.2.1.0.2 | Kreisstrasse Mü 2 | Deckenbau St 2086 bis OE Neumarkt | 120.000 | | | | 120.000 | | | | |
| 5.4.2.1.0.6 | Kreisstrasse Mü 6 | Deckenbau Harthausen bis Einmündung Mößling | 390.000 | | 390.000 | | | | | | |
| | | Deckenbau Einmündung MÜ 7 bis OE Gumattenkirchen L= 4,0 km | 500.000 | | | | | | | 500.000 | |
| 5.4.2.1.0.7 | Kreisstrasse Mü 7 | Deckenbau von Niederbergkirchen bis Einmündung MÜ 6 L=2,5km | 300.000 | | | | | | | 300.000 | |
| 5.4.2.1.0.9 | Kreisstrasse Mü 9 | Deckenbau vom Koller KV bis Einmündung MÜ9 LRA | 200.000 | | | | | | 200.000 | | |
| 5.4.2.1.1.0 | Kreisstrasse Mü 10 | Deckenbau B 299 bis Einmündung MÜ 8 | 250.000 | | | | | 250.000 | | | |
| | | Deckenbau MÜ 8 bis A94 | 150.000 | | | | | | 150.000 | | |
| | | Sanierung Brücke Erharting | 400.000 | | | | | | | 400.000 | |
| 5.4.2.1.1.4 | Kreisstrasse Mü 14 | Deckenbau Forsting bis Pfaffenberg (LK Grenze zu AÖ) | 230.000 | | | | | | | 230.000 | |
| | | Deckenbau St2092 bis Oberneukirchen 1.BA | 200.000 | | | | | | 200.000 | | |
| | | Deckenbau St2092 bis Oberneukirchen 2.BA | 200.000 | | | | | | | 200.000 | |
| 5.4.2.1.1.7 | Kreisstrasse Mü 17 | Deckenbau Lengmoos - Gars 1. BA | 170.000 | | | | 170.000 | | | | |
| | | Deckenbau Lengmoos - Gars 2. BA | 170.000 | | | | | 170.000 | | | |
| | | Urtlgrabenbrücke Sanierung | 400.000 | | | | | | 400.000 | | |
| 5.4.2.1.1.8 | Kreisstrasse Mü 18 | Sanierung Innbrücke Kraiburg - 1. BA | 150.000 | | | | 150.000 | | | | |
| | | Sanierung Innbrücke Kraiburg - 2 BA | 150.000 | | | | | 150.000 | | | |
| 5.4.2.1.1.9 | Kreisstrasse Mü 19 | Sanierung Innbrücke Jettenbach | 220.000 | | | | | 220.000 | | | |
| | | Deckenbau MÜ 45 - Grafengars | 160.000 | | | | | | | 160.000 | |
| 5.4.2.1.2.1 | Kreisstrasse Mü 21 | OD Weidenbach von Bahnübergang bis OE Weidenbach | 150.000 | | | | | | | 150.000 | |
| | | Deckenbau OE Stefanskirchen bis Einmündung MÜ 25 | 80.000 | 80.000 | | | | | | | |
| 5.4.2.1.2.2 | Kreisstrasse Mü 22 | Deckenbau OD Obertaufkirchen | 180.000 | | | | | | | 180.000 | |
| 5.4.2.1.2.3 | Kreisstrasse Mü 23 | Deckenbau - Felizenzell - Landkreisgrenze | 150.000 | | | | | | | 150.000 | |
| | | Deckenbau von St 2086 bis Anschluss MÜ 49 (Ringstraße) | 120.000 | | | | | 120.000 | | | |
| 5.4.2.1.2.4 | Kreisstrasse Mü 24 | Deckenbau - MÜ 25 - St 2086 | 250.000 | | | | | | | 250.000 | |
| 5.4.2.1.2.5 | Kreisstrasse Mü 25 | Deckenbau OD Stefanskirchen | 250.000 | | | | | | | 250.000 | |
| | | Sanierung Isenbrücke Zollbruck | 450.000 | | | | 450.000 | | | | |

Geplante Unterhaltsmaßnahmen - Konto 521113

16.09.2025

| Produkt-Nr. | Produktname | Maßnahme | Gesamt 2024 - 2029 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 und später |
|--|--------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5.4.2.1.2.8 | Kreisstrasse Mü 28 | Sanierung Durchlass Irl | 260.000 | | | 260.000 | | | | |
| 5.4.2.1.2.9 | Kreisstrasse Mü 29 | Deckenbau - MÜ 22 bis Oberornau | 150.000 | | | | | | | 150.000 |
| 5.4.2.1.3.0 | Kreisstrasse Mü 30 | Deckenbau - Obertaufkirchen bis Rampoldsheim | 100.000 | | | | | | | 100.000 |
| 5.4.2.1.3.1 | Kreisstrasse Mü 31 | Deckenbau OD Wang | 150.000 | | | | 150.000 | | | |
| 5.4.2.1.3.2 | Kreisstrasse Mü 32 | Deckenbau MÜ 43 bis Landkreisgrenze Rosenheim | 140.000 | | | 140.000 | | | | |
| 5.4.2.1.3.3 | Kreisstrasse Mü 33 | Deckenbau von Lochheim bis Mettenheim | 500.000 | | | | | 500.000 | | |
| | | Deckenbau zwischen Bahnübergang Frixing bis KV | 100.000 | | | | | | 100.000 | |
| 5.4.2.1.3.4 | Kreisstrasse Mü 34 | Deckenbau von Dörfel bis Oberneukirchen | 250.000 | | | | | | | 250.000 |
| 5.4.2.1.3.5 | Kreisstrasse Mü 35 | Deckenbau - MÜ 14 - Taufkirchen | 250.000 | | | | | | | 250.000 |
| 5.4.2.1.3.6 | Kreisstrasse Mü 36 | Deckenbau bei Fränking (L=700m) | 120.000 | | | | | | | 120.000 |
| | | Deckenbau Unterarbing - Niedertaufkirchen | 180.000 | | | | | | | 180.000 |
| | | Deckenbau Stetten - Unterarbing und Niedertaufkirchen - Hauernertsholzen | 180.000 | | | | | | | |
| 5.4.2.1.3.8 | Kreisstrasse Mü 38 | Entwässerung Schellenberg | 300.000 | | | 300.000 | | | | |
| | | Deckenbau OE Ampfing bis Einmündung MÜ 25 | 200.000 | | | | 200.000 | | | |
| 5.4.2.1.4.8 | Kreisstrasse Mü 48 | Deckenbau Jettenbach-Grünthal | 400.000 | | | | | | | 400.000 |
| | | Deckenbau Haberthal-Grünthal | 300.000 | | | | | | | 300.000 |
| Zwischensumme Tiefbauverwaltung | | | 9.700.000 € | 80.000 € | 390.000 € | 700.000 € | 1.240.000 € | 1.540.000 € | 1.050.000 € | 4.700.000 € |
| | | | 16.616.000,00 | 3.028.000,00 | 1.703.000,00 | 1.755.000,00 | 2.450.000,00 | 2.370.000,00 | 1.465.000,00 | 7.025.000,00 |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | |
|------------------------|--|---------------|-------------------|-----------|-------------|--|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen | |
| S1 | Lernen vor Ort Förderung Hochschule | 251002.531800 | 8.000,00 | 5.000,00 | 8.000,00 | Unterstützung Studiengang Maschinenbau (Kohorte ab WiSe 2021/22) bis SoSe 2025 mit 5.000 € pro Semester; Förderung MINT-Projekt TH Rosenheim (3.000 € in 2025, anschließend 5.000 €) |
| | Familienstützpunkte | 243910.543190 | 56.000,00 | 54.000,00 | 54.000,00 | Familienstützpunkte sind Orte, die für die Eltern Angebote rund um die Themen Erziehung, Partnerschaft, Familie und Beruf bereitstellen. |
| Z3 | Stadt Mühldorf a. Inn für Kunst-Turn-Leistungszentrum Südbayern e.V. | 421100.531800 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | Unterhalt TSV-Turnhalle für Leistungszentrum (Beschluss KA 3.11.2008 KT 7.11.2008) |
| | Denkmalförderung | 523000.017118 | - | - | 8.000,00 | KT Beschluss vom 20.10.2006 Zuschuss zum denkmalpflegerischen Mehraufwand; |
| Z5/ (alt: FB 11) | Fördertopf Kulturförderung | 261100.531800 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | seit 2024 geschaffener Fördertopf für Kulturförderung (Förderungen aus ehem. Musikpflege 262100 und Kunst- und Kulturförderung 261100 zusammengefasst) |
| | Musikbezirk Inn-Salzach e.V. | 262100.531800 | - | - | - | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Symphonie Orchester Mühldorf e.V. | 262100.531800 | - | - | - | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Orchestergemeinschaft Waldkraiburg e.V. | 262100.531800 | - | - | - | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Regionalausschuss Südostbayern "Jugend musiziert" | 261100.531800 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | jährlich - Kooperationsprojekt Region 18 |
| | Basstage Mühldorf | 262100.531800 | - | - | - | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Musikfest Nachtstücke | 262100.531800 | - | - | - | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V. | 553000.531800 | 700,00 | - | 700,00 | jährlich |
| | Festival des Neuen Heimatfilms "Biennale Bavaria International" | 261100.531800 | 20.000,00 | 5.000,00 | - | KT Beschluss 2024/2025; entfällt ab 2026 |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | Bemerkungen |
|--|---|---------------|-------------------|------------|--|---|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | | |
| Z 5/ (alt: FB 11) | Junges Landestheater | 261100.531800 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | jährlich, 2025 voraussichtlich Kürzung auf 5.000 € |
| | Trachtenvereine Inn-Salzach | 261100.531800 | - | - | | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Kulturschupp'n Mühldorf | 261100.531800 | - | - | | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Kultur- und Kreativpreis Landkreis Mühldorf a. Inn | 281000.531800 | 5.000,00 | - | - | Wird 2027 wieder vergeben (alle 2 Jahre) (Beschluss KT 12.07.2018); entfällt in 2026 |
| | Musiksommer zwischen Inn und Salzach | 261100.531800 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | jährlich, Kooperationsprojekt Region 18 |
| | Chor "Cantus aurumque" | 261100.531800 | - | | | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Musical 2.3. - Kraft, Liebe, Magie Armin Stockerer | 262100.531800 | - | | | seit 2024, siehe Fördertopf Kulturförderung |
| | Förderverein BSZ Junior Sales Contest | 571100.531800 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | jährlich |
| | Mühldorfer Netz (LAG-Management) | 571130.529100 | 100.000,00 | 99.960,00 | 100.000,00 | Eigenanteil Landkreis: 58.000 € Zuschuss: 42.000 € KT-Beschluss 24.03.2024 |
| | Mühldorfer Netz (Bürgerengagement) | 512042.543190 | 30.000,00 | 8.264,00 | 25.000,00 | Gesamtsumme 2023 - 2027: 55.555,55 € (davon) Eigenanteil Landkreis: 5.555,55 € (KT-Beschluss) Zuschuss 2026: 15.000,00 € (insgesamt: 50.000,00 €) |
| Ökomodellregion Mühldorfer Land (Säule I) | 512042.531800 | 100.000,00 | 24.543,75 | 100.000,00 | (Beschluss KT 18.03.2022/ Neuer KT Beschluss 17.10.2025) 2026-2029 Eigenanteil Landkreis: 53.996,25 € Fördermittel Management: 19.635,00 € Zuschuss: 24.543,75 € | |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | |
|---------------------|--|---------------|-------------------|-----------|-------------|--|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen | |
| Z 5 (alt: FB 11) | Ökomodellregion Förderrahmen Kleinprojekte | 512042.531800 | 50.000,00 | 16.666,67 | 50.000,00 | (Beschluss KT 18.03.2022/ neuer KT Beschluss 17.10.2025) 2026-2029, Eigenanteil Landkreis: 5.000 € Zuschuss: 45.000 € |
| | Stellwerk 18 (Netzwerkmanager) | 571100.531800 | 7.500,00 | 2.500,00 | 7.500,00 | Der Netzwerkmanager/in wird von AÖ und MÜ jeweils mit 5.000 € (2024) bzw. 7.500 € (2025) bezuschusst; es handelt sich um eine geförderte Stelle vom/für Stellwerk18. |
| | Landkreiswerk | 512042.111440 | - | - | 7.000,00 | Beteiligung Landkreis am Landkreiswerk; einmaliger Betrag für Beitritt |
| | Landkreiswerk | 512042.531500 | - | - | 150.000,00 | Beteiligung Landkreis am Landkreiswerk; kein zusätzlicher Aufwand, da Personalkostenminderung um selbigen Betrag |
| FB12 | ÖPNV-Zuschüsse - Fahrradpauschale DB | 547100.545600 | 15.500,00 | 15.297,90 | 20.000,00 | Konkretes Angebot SOB fehlt; Beschluss im Oktober 2025 geplant |
| | GHMM-ABO-Ticket | 547100.545600 | 15.000,00 | 420,60 | - | entfällt durch MVV-Beitritt ab 01.01.2026 |
| | Umweltfahrausweis | 547100.545600 | 3.000,00 | 545,20 | - | entfällt durch MVV-Beitritt ab 01.01.2026 |
| | Kooperationsförderung (früher: ÖPNV-Zuschüsse - Kooperationsförderung und öffentliche Linien) | 547100.531600 | 30.000,00 | 280,00 | - | entfällt durch MVV-Beitritt ab 01.01.2026 |
| | Maria-Ward-Schulen Altötting Betriebszuschuss | 215190.531800 | 32.000,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | Jährlich 180 € je Schüler, höchstens 32.000 € (Beschluss KT 24.10.2022) |
| | ÖPNV-Entwicklung Berater, Rechtsanwalt, MVV Consulting | 547100.543124 | 268.000,00 | 99.569,00 | 25.000,00 | Beraterkosten |
| | ÖPNV-Linienerhaltung Status Quo für Schülerbeförderung | 547100.531700 | 125.000,00 | 99.948,77 | 162.400,00 | 7509: 21.000 € 7516: 12.000 € 9433: 75.000 € 7515: 20.000 € 9410: 5.000 € 564: 29.400 € |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | Bemerkungen |
|-------|--|---------------|-------------------|------------|------------|--|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | | |
| FB12 | Jugendfreizeitticket | 547100.545600 | 10.000,00 | 3.120,00 | - | entfällt durch MVV-Beitritt ab 01.01.2026 |
| | ÖPNV Umsetzung Linie 7548 Haag-Mühdorf | 547101.531700 | 363.000,00 | 296.775,00 | 482.000,00 | Neuausschreibung: Vergabe in 10/2025 Keine Förderungen; nur Ausgleich D-Ticket (ca. 36.000 €) ->Eigenanteil Lkr: ca. 446.000 € |
| | ÖPNV Umsetzung Linie 9409 Dorfen-Haag-Wasserburg | 547102.531700 | 650.000,00 | 431.385,00 | 660.000,00 | ->Eigenanteil Lkr: 177.000 € Förderung u. D-Ticket u. Art. 24 BayÖPNVG: 160.000 € Erstattung Rosenheim: 323.000 € (neue Schlüsselvereinbarung mit neuem Schlüssel) (Beschluss KT: 15.07.2022) |
| | ÖPNV Status Quo <u>Erhalt</u> Linie 7510 Ampfing Gars | 547103.531700 | 120.000,00 | 71.222,00 | 120.000,00 | ->Eigenanteil Lkr: 111.500 € D-Ticket: 5.000 € Art. 24 BayÖPNVG: 3.500 € (Beschluss KT: 24.03.2023) |
| | ÖPNV Status Quo <u>Erhalt</u> Linie 7517 | 547104.531700 | 125.000,00 | 103.450,00 | 125.000,00 | keine Förderung; kein Art. 24 BayÖPNVG, kein D-Ticket Ausgleich Erhalt der Linie für die Schülerbeförderung; KT Beschluss 19.07.2024 |
| | Linie 30 Mühdorf-Waldkraiburg-Aschau | 547107.531700 | - | - | 734.000,00 | Vergabe 10/2026 KT-Beschluss 12/2026 Eigenanteil Landkreis: 599.000 € Erträge: 135.000,00 € |
| | Linie 31 Waldkraiburg-Aschau-Gars-Haag | 547108.531700 | - | - | 233.000,00 | Vergabe 12/2026 KT-Beschluss 12/2026 Eigenanteil Landkreis: 188.000,00 € Erträge: 45.000,00 € |
| | Förderschule - Heilpädagogische Tagesstätte - Hortfahrten | 243120.542911 | 50.000,00 | 97.207,00 | 150.000,00 | KT-Beschluss: 18.07.2025; derzeit keine Nachmittagsbetreuung bei Förderschulen; Landkreis übernimmt Fahrtkosten |
| | ÖPNV - Sharing - Förderprojekt: mümo Bedarfsorientierte Flächenerschließung im Landkreis | 547100.531800 | - | 0,00 | - | (Beschluss KT 15.07.2022) Für die Jahre 2022-2024: 20.000,00 € Es wurde kein neuer Beschluss gefasst. Sollte nur eine Anschubfinanzierung für Projekt sein. |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | |
|-------|--|---------------|-------------------|-----------|--------------|---|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen | |
| FB 12 | MVV-ÖPNV DHV Busse | 547105.531700 | - | 0,00 | 390.000,00 | Beitrittsbeschluss KT: 04.04.2025; Ausgleichszahlungen für Fahrgeldmindereinnahmen der Busunternehmer (Kosten gem. Kalkulation MVV) (Gegenrechnung Kosten s. Bemerkung MVV-ÖPNV Ausgleich 365-Euro-Ticket) |
| | MVV-ÖPNV Ausgleich 365-Euro-Ticket | 547105.542911 | - | 0,00 | 500.000,00 | Beitrittsbeschluss KT: 04.04.2025; demgegenüber Einsparungen im Bereich der Schülerbeförderung (241110.542911): ca. 1.000.000,00 € |
| | MVV-ÖPNV Regiekosten | 547105.543124 | - | 0,00 | 328.000,00 | Beitrittsbeschluss KT: 04.04.2025; nicht direkt zuordenbarer Aufwand für Verwaltungsleistungen (Kosten gem. Kalkulation MVV) (Gegenrechnung Kosten s. Bemerkung MVV-ÖPNV Ausgleich 365-Euro-Ticket) |
| | MVV-SPNV DHV Schiene | 547106.531700 | - | 0,00 | 3.155.000,00 | Konkrete Rechnungsstellung fraglich Kostenübernahme Freistaat: 100% auf Linienstern Mühldorf (3.130.000,00 €) ->Eigenanteil Landkreis: ca. 25.000 € Beitrittsbeschluss KT: 04.04.2025 |
| | MVV-SPNV Instandhaltungsaufwand für Entwerter | 547106.525510 | - | 0,00 | 40.000,00 | Beitrittsbeschluss KT: 04.04.2025; Instandhaltungskosten (Kosten gem. Kalkulation MVV) (Gegenrechnung Kosten s. Bemerkung MVV-ÖPNV Ausgleich 365-Euro-Ticket) |
| FB 13 | Investitionskostenzuschuss für Bahnübergangsbeseitigung MÜ 21 in Weidenbach | 542121.017118 | | - | - | Maßnahme verzögert sich |
| | Radwegebau im Landkreis Mühldorf a. Inn | 542001.017118 | 50.000,00 | 10.335,94 | 50.000,00 | (Beschluss KT 26.03.2021) - jährlich |
| | Baukostenzuschuss zu Mitarbeiterwohnungen Landratsamt und Krankenhaus - Planungskosten | 111788.096100 | 0,00 | - | - | Maßnahme verzögert sich |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | |
|-------|--|---------------|-------------------|-----------|-------------|--|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen | |
| FB 21 | AWO - Haus der Begegnung Mehrgenerationenhaus | 331100.530100 | 3.000,00 | 2.700,00 | 3.000,00 | Mehrgenerationenhaus ESF (Beschluss KA 8.12.2014) Tats. Antragshöhe 2026: 7.000 €; |
| | Frauen helfen Frauen - Notruf Waldkraiburg | 331100.530100 | 66.000,00 | 36.000,00 | 66.000,00 | Vertrag vom 1.1.1995 - KA-Beschluss 5.12.1994, (Beschluss KT 18.10.2019); max. 40% der förderfähigen jährlichen Kosten abzgl. sonstiger Zuschüsse der Gemeinde/ Städte Staatl. Personalkostenförderung setzt zwingend kommunale Beteiligung voraus (Ziff. 2.4.5 der Förder-RL) Tats. Antragshöhe 2026: 87.396,57 € |
| | Integrationslotsen nach BIR an BRK und Caritas | 313103.530100 | 15.000,00 | - | 15.000,00 | (1,5 VzÄ) je VzÄ 10.000 € analog Bundesgeförderter Migrationsberatung im Rahmen des Gesamtkonzepts (Beschluss KT: 18.10.2019) |
| FB21 | Caritas Mühldorf, Migrationsberatung (Bund) | 313103.530100 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | (Bschluss KT 22.03.2024) Tats. Antragshöhe 2026: 22.500 €; |
| | Caritas Mühldorf, Jugendmigrationsdienst | 313103.530100 | 8.700,00 | 8.700,00 | 8.700,00 | (Beschluss KT 22.03.2024) |
| | Diakonisches Werk Traunstein e. V. Projekt "TAFF" | 313103.530100 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | (Beschluss KT 18.10.2019) |
| | Anna Hospizverein e.V. Palliative Dienste für Landkreisbürger | 331100.530100 | 36.300,00 | 36.486,00 | 36.700,00 | 0,30 € pro Landkreiseinwohner (122300 EW * 0,30) (Beschluss KT 09.12.2022) |
| | Anna Hospizverein e.V. Hospiz- und Palliativversorgungsnetzwerk im Landkreis Mühldorf a. Inn | 331100.530100 | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | Beschluss KT 09.12.2022; Antragshöhe 2026: 15.000 €, aufgrund finanzielle Lage im Lkr. wird aus Solidarität 7.500 € beantragt |
| | Betreuungsverein zur Förderung von Berufs- und ehrenamtlichen Betreuer | 343100.531700 | 35.000,00 | - | 35.000,00 | neues Betreuungsgesetz seit 0.01.2023; Förderung von Betreuungsvereinen durch Regierung von Mittelfranken Eigenanteil Landkreis: 35.000 € (nicht geförderte Sach- u. Personalkosten) |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | Bemerkungen |
|-------|---|---------------|-------------------|-----------|-----------|---|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | | |
| FB 23 | AWO - Haus der Begegnung Familienzentrum | 367800.530100 | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | gesetzl.Aufgabe § 2 I i.V.m.16 I, II Nr.1 SGB VIII |
| | Ehe-, Partnerschafts- und Familienberatung München | 367800.530100 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | |
| | Familien- und Müttertreff, Waldkraiburg | 367800.530100 | 11.500,00 | 11.500,00 | 11.500,00 | gesetzl.Aufgabe § 2 I i.V.m.16 I, II Nr.1 SGB VIII |
| | Familien- und Mütterzentrum Haag i.OB | 367800.530100 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | Änderung zum 23.01.2024 wird durch BRK weitergeführt gesetzl.Aufgabe § 2 I i.V.m.16 I, II Nr.1 SGB VIII |
| | Katholische Jugendstelle Mühldorf | 367800.530100 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | |
| | Kath.Kreisbildungswerk Eltern-Kind-Gruppe | 367800.530100 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | gesetzl. Aufgabe § 2 I i.V.m.16 I, II Nr.1 SGB VIII |
| FB 23 | Fachstelle häusliche Gewalt Rosenheim | 367800.530100 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | |
| | Verein der Pflege- und Adoptiveltern Altötting und Mühldorf e.V. | 367800.530100 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | |
| | Caritas Mühldorf, Familienpflege | 367800.530100 | - | - | - | Landkreiszuschluss nicht mehr Fördervoraussetzung für weitere Staatsmittel "Bayerisches Netzwerk Pflege" |
| FB 32 | Bekleidungsaufwand Feuerwehr | 126100.526110 | - | - | | keine freiwillige Leistung |
| | Jugendfeuerwehrwettkämpfe | 126100.531800 | 1.600,00 | - | 1.600,00 | Antrag auf Auszahlung noch nicht eingegangen; kommt voraussichtlich im Herbst (nach Wettkampf) |
| | THW Förderverein | 128100.531800 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | Bemerkungen |
|-------|--|---------------|-------------------|-----------|-----------|--|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | | |
| FB 32 | Aufwandsentschädigung für die Erlegung von Schwarzwild | 122100.531800 | 11.000,00 | 9.100,00 | 10.000,00 | Kontinuierlicher Anstieg der Abschlusszahlen (Prävention ASP - Auszahlung im Herbst*); Kontinuierlicher Anstieg der Abschlusszahlen |
| | BRK - Zuschuss für Landfahrzeuge | 128100.531800 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | |
| | Zuschuss für DLRG Rettungszentrum Mühldorf a. Inn | 128100.531800 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | |
| FB 42 | Kiebitzschutzprojekt des Landesbundes für Vogelschutz | 554000.531800 | - | - | 500,00 | bisher 25 € Nestprämie für jedes geschlüpfte Nest für 30 Brutpaare im Landkreis Mühldorf a. Inn (Beschluss KT 12.07.2018) 50 % Bauernverband 50% Landkreis |
| | Entschädigung für Biberschäden außerhalb des Entschädigungsfonds | 554000.531800 | 1.500,00 | - | 1.500,00 | |
| FB 51 | Förderung der Bienengesundheit | 122700.529100 | 3.000,00 | 434,49 | 3.000,00 | Förderung der Bienengesundheit, Neu: Unterstützung des Projektes Bienen am Landratsamt |
| | Tierheim Pürten | 122700.529100 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | |
| | Tierschutz Allgemein Sonderfälle | 122700.529100 | 1.000,00 | 226,24 | 1.000,00 | |
| | Dorfhelferinnen und Dorfhelfer | 555130.531700 | 7.000,00 | - | 7.000,00 | |

Freiwillige Leistungen 2026

Mehrausgaben können erfolgen soweit Einsparungen in den Budgetbereichen erfolgen.

| GB/FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | |
|-------|--|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|---|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen | |
| GB 6 | Sozialpsychiatrischer Dienst | 412001.530100 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | (Beschluss KA 23.04.1982) |
| | Gerontopsychiatrischer Dienst | 412001.530100 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | |
| | AWO - Haus der Begegnung Selbsthilfezentrum | 412001.530100 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | Mehrgenerationenhaus ESF (Beschluss KA 08.12.2014) |
| FB 61 | Verhütungsmittelfonds Anteil Donum Vitae | 414100.530100 | 5.000,00 | - | 5.000,00 | (Beschluss KT 12.07.2019) |
| | Zwischensumme: | | 2.682.000,00 | 1.713.337,56 | 8.054.800,00 | |
| | abzgl. Erstattungen: | | 918.000,00 | 459.000,00 | 4.983.678,75 | |
| | Zwischensumme Eigenanteil Landkreis: | | 1.764.000,00 | 1.254.337,56 | 3.071.121,25 | |
| | Freiwillige Mitgliedsbeiträge: | | 630.700,00 | 567.640,04 | 585.200,00 | |
| | Gesamtsumme: | | 2.394.700,00 | 1.821.977,60 | 3.656.321,25 | |

Vertragliche Leistungen 2026

Grundsatzentscheidung im Einzelbudget

| FB | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | | Bemerkungen |
|-------|---|---------------|-------------------|------------|--------------|---|
| | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | | |
| FB 21 | Frauen helfen Frauen - Frauenhaus Burghausen | 331100.530100 | 18.000,00 | 10.400,00 | 18.000,00 | Vertrag vom 21.02.1995; (Beschluss Kreisausschuss 05.12.1994) |
| | | 311510.533120 | 63.000,00 | 44.586,00 | 66.200,00 | |
| | Caritas, Schuldnerberatung | 331100.530100 | 77.000,00 | 125.852,00 | 81.500,00 | Tats. Antragshöhe 2026: 162.490 €; Beschluss KT vom 20.12.24 neuer Vertrag über 1 Jahre Aufteilung nach Zahl der Beratungen Jobcenter nach § 16a SGB II gesetzl. Aufgabe § 11 V SGB XII, 16a Nr.2 SGB II |
| | Caritas, Schuldnerberatung (Jobcenter) | 312202.546200 | 77.000,00 | - | 81.500,00 | |
| Z 3 | Wohnungsbauförderung an Wohnungsbaugesellschaft | 522101.532700 | 4.000,00 | - | 4.000,00 | Abrechnung Dezember Reduzierung durch Bürgschaft |
| | | 522101.532800 | 5.000,00 | - | 5.000,00 | Abrechnung Dezember Beschluss KA 1.4.2009, KT 3.4.2009 und Beschluss KA 09.07.2018 KT 12.07.2018 Beschluss KT 12.07.2018 +30.000,00 € ab 2019 |
| FB 23 | Kreisjugendring | 362500.530100 | 280.000,00 | 280.000,00 | 320.000,00 | Neuer Grundlagenvertrag |
| | Caritas Mühldorf, Erziehungsberatung, Gerichtsnahe Beratung | 363320.530100 | 564.100,00 | 282.050,00 | 573.200,00 | gesetzl. Aufgabe § 2 I i.V.m.§28 SGB VIII dynamische Erhöhung lt. Grundlagenvertrag |
| | AWO Mühldorf; Ausbildungsprojekt JAGUS | 363110.533220 | - | - | 35.000,00 | Neue Kooperationsvereinbarung ab 09/25; Aufgabe gem. §13 Abs. 2 SGB VIII |
| FB 61 | Donum Vitae | 414100.530100 | 67.000,00 | 63.968,21 | 70.000,00 | 1/3 lt. Abrechnung Regierung gesetzl. Aufgabe Art.14-18 BaySchwBerG * eine weitere Auszahlung in 2024 ist im Herbst zu erwarten (aus Rückrechnung 2023) |
| | Summe: | | 1.155.100,00 | 806.856,21 | 1.254.400,00 | |

Mitgliedschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn bei Verbänden und Vereinen

06.11.2025

Haushaltsjahr 2026

| | | | | 2025 | | 2026 | |
|-----|---|--|---------------|-----------|----------------------|--------------------------|--|
| FB | F= freiwillige Leistung | Verband/Verein | Produkt-Konto | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen |
| S 2 | F | Interessengemeinschaft Bauernland Inn-Salzach e.V. | 111110.542930 | 100,00 | 28,00 | 100,00 | |
| RPr | F | Institut der Rechnungsprüfer e.V. seit 1.10.2009 | 111400.542930 | 200,00 | 100,00 | 200,00 | |
| Z2 | F | vhw - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V. | 111591.542930 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | |
| | | Kommunaler Arbeitgeberverband Bayern e.V. | 111591.542930 | 3.000,00 | 3.030,20 | 3.100,00 | hängt von Mitarbeiterzahl ab |
| Z 3 | | Bayer.Landkreistag Bezirksverbandsumlage | 111591.542930 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Letzte tatsächliche Auszahlung erfolgte im Jahr 2015 |
| | | Bayer.Landkreistag Innovationsring | 111591.542930 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Sonderumlage 2011 Einmalige Umlage 2014 |
| | | Bayer.Landkreistag Umlage | 111591.542930 | 48.800,00 | 48.896,46 | 50.000,00 | 122300 EW * 0,405 € |
| | F | Europa-Union | 111591.542930 | 100,00 | 77,00 | 100,00 | |
| | F | Ja zur A 94 e.V.. | 111591.542930 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| | F | KGSt | 111591.542930 | 3.200,00 | 3.139,03 | 3.200,00 | |
| | F | Trägerverein der Bürgernetze und Onlinedienste | 111591.542930 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | |
| | | Bayer.Kommunaler Prüfungsverband | 111300.542930 | 20.000,00 | 19.800,05 | 21.000,00 | |
| | F | Creditreform Rosenheim Karl KG seit 9.6.2008 | 111341.542930 | 600,00 | 585,48 | 600,00 | Kündigung der Mitgliedschaft zum 08.06.2026 |
| | F | Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V. | 111341.542930 | 100,00 | 80,00 | 100,00 | |
| | F | Kunst-Turn-Leistungszentrum Südbayern e.V. (KTLZ) | 421100.542930 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | |
| | | Volkshochschule Mühldorf a. Inn | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Beitragsfreie Mitgliedschaft |
| | F | Verein zur Förderung und Unterstützung der Klinik Mühldorf a. Inn e.V. | 411002.542930 | 200,00 | 180,00 | 200,00 | |
| F | Verein Bayer.Feuerwehrrholungsheim e.V. | 126100.179200 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Erstattung von Gemeinden | |

Mitgliedschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn bei Verbänden und Vereinen

06.11.2025

Haushaltsjahr 2026

| FB | F= freiwillige Leistung | Verband/Verein | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | |
|----------------------------|-------------------------------|---|---------------|------------|----------------------|------------|---|
| | | | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen |
| Z 4 | F | Verein zur Förderung der digitalen Mediendistribution und des Medieneinsatzes mittels BMoD e.V. | 243110.542930 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | Beitragserhöhung lt. Mitgliederversammlung in 2023 |
| Z 5 (alt: FB 11) | F | Bayerischer Landesverein für Heimatpflege | 281000.542930 | 100,00 | 94,00 | 100,00 | jährlich |
| | F | Verein zur Förderung des Kreis-museums | 281000.542930 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | jährlich |
| | F | Initiative Europäische Metropolregion München | 571100.542930 | 9.700,00 | 9.701,04 | 9.800,00 | Erhöhung Mitgliedsbeitrag von 6ct/EW auf 8ct/EW; 122.000 EW * 8ct/EW = 9.800,00 € |
| | F | Zweckverband Erholungs- und Tourismusregion Inn-Salzach | 512300.531300 | 200.000,00 | 116.666,69 | 200.000,00 | |
| | F | Deutscher Museumsbund e.V. | 252321.542930 | 200,00 | 160,00 | 200,00 | jährlich |
| | F | Bundesverband Museumspädagogik e.V. | 252321.542930 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | jährlich |
| | F | ICOM Deutschland e.V. | 252321.542930 | 700,00 | 660,00 | 700,00 | jährlich |
| | F | Regionaler Planungsverband Südostoberbayern | 512041.542930 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | enfällt in 2026; erst wieder in 2027 einzuplanen |
| | F | Energieberatung Inn-Salzach e.V. | 512042.542930 | 12.100,00 | 0,00 | 12.100,00 | jährlich |
| | F | Stellwerk 18 - Digitale Wirtschaft Südostoberbayern e.V. | 571100.542930 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | jährlich |
| FB 12 | F | landmobile e.V. | 547100.542930 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | Ab 2023: 2.000 € jährlich Beschluss Mitgliederversammlung 15.07.2022 |
| | F | Main Line für Europe | 547100.542930 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | |

Mitgliedschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn bei Verbänden und Vereinen

06.11.2025

Haushaltsjahr 2026

| FB | F= freiwillige Leistung | Verband/Verein | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | |
|-------|-------------------------------|--|-----------------------------------|------------|----------------------|------------|---|
| | | | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen |
| FB 15 | F | Zweckverbandsumlage Hochschulcampus Mühldorf a. Inn - Waldkraiburg | 251001.531300 | 310.000,00 | 350.650,00 | 265.000,00 | Festsetzung Verbandsumlage wieder in 2026 (anhand Hochrechnung Hr. Heiml und Fr. Boger) |
| | F | BayKIT e.G. - Bayerische Kommunale IT- Einkaufsgenossenschaft e.G | (111291.111490) 111291.542930 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | einmaliger Beitritt 1.000,00 € (111291.111490) jährlich Beitrag 400,00 € (111291.542930) |
| | F | Förderverein Bayer.Realschulnetz seit 9.10.2007 - Realschule Waldkraiburg - Relaschule Haag i. OB | 215121.542930 215111.542930 | 400,00 | 358,00 | 400,00 | 179 € RS Wkbg 179 € RS Haag i. OB |
| | F | Wasser- und Bodenverbände - Isen I, Isen II, Walkersaicher Mühlbach | 111770.542930 | 400,00 | 389,80 | 400,00 | 10,20 € Walkersaicher Mühlbach, 134,20 € WBV Isen II und 98,79 € WBV Isen 1 |
| FB 21 | F | Landesarbeitsgemeinschaft Bayern der Bundesarbeitsgemeinschaft Wohnungsanpassung e.V. - Sitz in Köln | 512022.542930 | 200,00 | 180,00 | 200,00 | -kontinuierlicher Wissensnachschug bei Wohnberatungsthemen -Ansprechpartner bei komplexen Fragestellungen -aktuelle Neuerung werden zeitnah mitgeteilt -regelmäßiger Austausch; Mitgliedsveranstaltungen |
| FB 22 | F | Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge | 311900.542930 | 600,00 | 519,15 | 600,00 | Der Dt. Verein erarbeitet Empfehlungen für die tägliche Praxis, die Grundlagen für die tägliche Arbeit werden genauso angewendet (z.B. Empfehlungen bzgl. Mehrbedarfe für kostenaufwändige Ernährung) |

Mitgliedschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn bei Verbänden und Vereinen

06.11.2025

Haushaltsjahr 2026

| FB | F= freiwillige Leistung | Verband/Verein | Produkt-Konto | 2025 | | 2026 | |
|-------|-------------------------------|--|--|------------|----------------------|------------|--|
| | | | | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen |
| FB 23 | F | Deutsches Institut für Jugendhilfe u.Familienrecht e.V. | 363900.542930 | 2.500,00 | 2.821,00 | 2.900,00 | |
| | F | Zentrum für Kinder und Jugendliche Sozialpädiatrisches Zentrum Inn-Salzach | 363900.542930 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | |
| | F | Deutsche Vereinigung für Jugendgerichte und Jugendge- richtshilfen e.V. | (neu) 363530.542930 (alt) 363900.542930 | 100,00 | 70,00 | 100,00 | |
| | F | Zentrum Bayern, Familie und Soziales | 363900.542930 | 800,00 | 1.100,00 | 800,00 | Jugendhilfeberichterstattung JuBBbasic |
| FB 23 | F | Bundesforum Vormundschaft und Pflegschaft | 363900.542930 | 400,00 | 350,00 | 400,00 | |
| FB 31 | F | Fachverband der bayer. Standesbeamten e.V. | 122230.542930 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | |
| FB 32 | F | Feuerwehrausbildungszentrum Mühldorf e.V. | 126100.542930 | 800,00 | 750,00 | 800,00 | Erhöhung Beitrag |
| | | Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Traunstein | 126100.531300 | 320.000,00 | 232.500,00 | 345.000,00 | Nach Rücksprache Hr. Geschwendtner ZRF + Lizenzen für Alamos 13.000,00 € |
| | F | THW-Förderverein Mühldorf e.V. | 128100.542930 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | Auszahlung im November |
| FB 33 | F | Kreisverkehrswacht Mühldorf e.V. | 122410.542930 | 200,00 | 150,00 | 200,00 | |

Mitgliedschaft des Landkreises Mühldorf a. Inn bei Verbänden und Vereinen

06.11.2025

Haushaltsjahr 2026

| | | | | 2025 | | 2026 | |
|-------|-------------------------------|---|---|---------------------|----------------------|---------------------|---|
| FB | F= freiwillige Leistung | Verband/Verein | Produkt-Konto | HH-Ansatz | Bisher ausbezahlt | HH-Ansatz | Bemerkungen |
| FB 42 | | Zweckverband zur Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung, Straßen- und Landschaftspflege | 552100.531300 | 4.000,00 | 3.648,60 | 4.000,00 | Rückwirkende Umlageerhöhung aufgrund Beschluss der Verbandsversammlung ab 2025 3 ct pro EW |
| | F | Verein zum Schutz der Bergwelt e.V. | 554000.542930 | 100,00 | 40,00 | 100,00 | |
| | F | Ameisenschutzware Landesverband Bayern e.V. | 554000.542930 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | |
| | F | Waldbesitzervereinigung Mühldorf e.V. | 554000.542930 | 100,00 | 35,00 | 100,00 | |
| | F | Landschaftspflegeverband Mühldorf a. Inn | 554000.542930 | 55.000,00 | 49.280,85 | 55.000,00 | |
| FB 53 | F | Landesarbeitsgemeinschaft für Fleischhygiene und Tierschutz in Bayern | 414512.542930 | 100,00 | 75,00 | 100,00 | |
| | | | Summe: | 1.026.500,00 | 875.515,35 | 1.008.300,00 | |
| | | | Davon freiwillige Leistungen | 630.700,00 | 567.640,04 | 585.200,00 | |

Teilhaushalte

Teilhaushalt GB Z
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A100 GB Z, Leitung

Bereiche/Fachbereiche GB Z:

Landrat inkl. Stabsstellen
 FB Z 1, IT-Services
 FB Z 2, Personal und Organisation
 FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling
 FB Z 4, Bürgerservice, E-Government
 FB Z 5, Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn

| | |
|--|---|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | |
| Produkt-Nr. | Produktbezeichnung: |
| 1.1.1.2.0.0 | GB Z, Leitung |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| 1.1.1.2.0.0 | GB Z, Leitung |
| Kommunalpolitische Angelegenheiten Personalverwaltung im Geschäftsbereich, Dienstaufsicht über das Personal des Geschäftsbereichs Koordination der Aufgaben im Geschäftsbereich, Organisationsangelegenheiten Budgetverantwortung im Geschäftsbereich Disziplinarangelegenheiten des Personals des Landratsamtes Stiftung "Mehr Licht für Kinder" | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | |
| Finanzziele: | - Die Finanzverwaltung handelt wirtschaftlich, nachhaltig und im Rahmen der Budgetverantwortung |
| Kundenziele: | - Durch kontinuierliche Verwaltungsmodernisierungsmaßnahmen (Beschwerdemanagement, Erreichbarkeit, Bürgerzufriedenheit) wird der Kundenorientierung Rechnung getragen und die Kundenfreundlichkeit gestärkt; die Dienstleistungsqualität wird weiter erhöht und die Digitalisierung ausgebaut |
| Prozessziele: | - Analyse und weitere Optimierung der Prozesse |
| Mitarbeiterziele: | - Der Landkreis Mühldorf a. Inn als attraktiver und zukunftsorientierter Arbeitgeber |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | |
| GB Z | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | |
| GB Z, Zentrale Angelegenheiten | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | |
| Thomas Perzl | |

5.3 Mitarbeiter/innen

N.N.

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| 1.1.1.2.0.0 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.0 | | 1,0 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A100 GB Z, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 0 | 0 | 110.200 | 113.500 | 116.900 | 120.400 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 752 | 2.000 | 3.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 762 | 800 | 900 | 600 | 600 | 400 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 1.201 | 4.100 | 6.300 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.715 | 6.900 | 121.100 | 119.500 | 122.900 | 126.200 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.715 | -6.900 | -121.100 | -119.500 | -122.900 | -126.200 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -2.715 | -6.900 | -121.100 | -119.500 | -122.900 | -126.200 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -2.715 | -6.900 | -121.100 | -119.500 | -122.900 | -126.200 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.715 | -6.900 | -121.100 | -119.500 | -122.900 | -126.200 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A100 GB Z, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 0 | 0 | 110.200 | 113.500 | 116.900 | 120.400 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 752 | 2.000 | 3.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.241 | 4.100 | 6.300 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.993 | 6.100 | 120.200 | 118.900 | 122.300 | 125.800 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.993 | -6.100 | -120.200 | -118.900 | -122.300 | -125.800 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | -1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -1.993 | -7.500 | -120.200 | -118.900 | -122.300 | -125.800 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -1.993 | -7.500 | -120.200 | -118.900 | -122.300 | -125.800 |

Teilhaushalt Landrat inkl. Stabsstellen

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A105 Landrat inkl. Stabsstellen S 1 - S 2

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

S = Stabsstelle

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

S 1, Lernen vor Ort

2.4.3.9.1.0 Projekt "Lernen vor Ort"

2.5.1.0.0.2 Wissenschaft und Forschung - Hochschulkooperation

S 2, Büro Landrat

1.1.1.1.1.0 Verwaltungssteuerung durch den Landrat

S 2, Kreisorgane / Politik

1.1.1.1.5.0 Angelegenheiten des Kreistages und seiner Mitglieder inkl. Vor- und Nachbereitung

S 2, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1.1.1.2.2.0 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreisrechnungsprüfung

1.1.1.4.0.0 Kreisrechnungsprüfung

Gesetzlich zu berufende Beauftragte

1.1.1.2.8.1 Gleichstellungsbeauftragte

1.1.1.2.8.2 Behindertenbeauftragte/r

1.1.1.2.8.3 Datenschutzbeauftragte/r

1.1.1.2.8.5 IT-Sicherheitsbeauftragte/r

Personalrat

1.1.1.6.0.0 Personalrat

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

S 1, Lernen vor Ort

2.4.3.9.1.0 Projekt "Lernen vor Ort"

Inhalt: Strukturen im Bildungsbereich entwickeln in Zusammenarbeit mit Zuständigkeiten in der Verwaltung und den Gemeinden des Landkreises sowie den Akteuren und Trägern im Bildungsbereich vor Ort

Bildungsmanagement

Zusammenführung der Themenbereiche und Bildungsangebote

Ausbau und Verstärkung der strategischen Zusammenarbeit und Vernetzung mit internen und externen Kommunikationspartnern

Weiterentwicklung des Bildungsmanagements im Rahmen des Förderpogramms "Bildungskommune"

Bildungsmonitoring

Bildungsberichterstattung und datenbasiertes Bildungsmanagement

Verstärkte Zusammenarbeit mit den Kommunen hinsichtlich kommunaler Informations- und Datenbedarfe

Hochschulkooperation

Koordination und Organisation von akademischen Bildungsangeboten

Geschäftsstelle Zweckverband Hochschulcampus Mühldorf a. Inn - Waldkraiburg

Bildungsübergänge

Koordination und Organisation der Jugendberufsagentur

Maßnahmen am Übergang Schule-Beruf (z.B. Ausbildungsverzeichnis Inn-Salzach, IHK-Bildungsexpress)

Koordination der weiteren Übergänge

Inklusion: Erarbeitung von geeignetem Handwerkszeugs zur Förderung der Inklusion in Bildungseinrichtungen vor Ort

Medienbildung: Koordination und Vernetzung, um digitale Kompetenzen bei Bürgern zu erhöhen

Hauptamtliche Integrationslotsin

Koordination der ehrenamtlichen Integrationslotsen
Förderung des ehrenamtlichen Engagements im Bereich Integration

Familienbildung

Förderprogramm "Familienstützpunkte"

Bildung für nachhaltige Entwicklung

Koordination und Vernetzung, um Bildung für nachhaltige Entwicklung (BNE) in der Bildungsregion zu verankern

Ausbildungsakquise

Unterstützung der Personen mit Fluchthintergrund unter 25 Jahre, Arbeit in Deutschland zu finden
Ansprechpartnerin für Geflüchtete, Ehrenamtliche, Unternehmen und Institutionen wie Kammern und Bildungsträger

Jobbegleitung

Unterstützung der Personen mit Fluchthintergrund über 25 Jahre, Arbeit in Deutschland zu finden
Ansprechpartnerin für Geflüchtete, Ehrenamtliche, Unternehmen und Institutionen wie Kammern und Bildungsträger

Freiwilligenzentrum

regionale Anlaufstelle für alle Fragen rund um das bürgerschaftliche Ehrenamt
Ausgabe der bayerischen Ehrenamtskarte
Aufbau und Pflege einer Ehrenamtsdatenbank

S 2, Büro Landrat

1.1.1.1.1.0 Verwaltungssteuerung durch den Landrat

Leitung des Büro Landrat (BLR)
Personalkoordination und Personalführung
Koordination der Aufgaben im BLR, Organisationsangelegenheiten
Budgetverantwortung im BLR
Unterstützung des Landrats bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben
Ziel-, Finanz- und Fachcontrolling für den Verantwortungsbereich des Landrats
Terminkoordination für fünf Geschäftsbereichsleitungen
Herausgabe des Amtsblattes des Landkreises
Inhaltliche Konzeption und Organisation (Erstellen des Ablaufplans, Auflistung der Einzuladenden, etc.) sowie
Koordination überörtlich bedeutender Termine des Amtsvorstandes und seiner Stellvertreter, z.B. Besuche vom
Ministerpräsidenten, von Ministern, Bezirkstagspräsidenten, Generalkonsulen usw.

S 2, Kreisorgane / Politik

1.1.1.1.5.0 Angelegenheiten des Kreistages und seiner Mitglieder inkl. Vor- und Nachbereitung

Angelegenheiten des Kreistages und seiner Ausschüsse

S 2, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1.1.1.2.2.0 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Koordination der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Darstellung des Landkreises und des Landratsamtes nach außen
Zusammenarbeit mit Presse (Media Relations)
Social Media Management
Kommunikation im Krisen- und Katastrophenfall

Redaktionsleitung der Homepage des Landratsamtes und Intranets

Redaktionsleitung zielgruppenspezifischer Newsletter

Verantwortlich für die laufende Aktualität der Medienpräsenz in den vorhandenen und zukünftigen Medien aller Art
sowie sicherer Umgang mit den modernen Informations- und Kommunikationstechniken

Schreiben von Reden und Grußworten für den Landrat und seine Stellvertreter

Begleitung und Unterstützung des Landrats auf örtlichen und überörtlichkeitswirksamen Terminen

Veröffentlichungen für das Landratsamt und des Landkreises

Überwachung der Umsetzung der Corporate Identity-Richtlinien bei allen schriftlichen, ton- und bildmäßigen Veröffentlichungen

Beratung und Freigabe von Publikationen aus den Geschäfts-, Fach- und Stabsstellenbereichen

Corporate Identity-Freigabe von Publikationen und Messeständen

Kreisrechnungsprüfung

1.1.1.4.0.0 Kreisrechnungsprüfung

Örtliche Rechnungsprüfung des Landkreises und seiner Einrichtungen

Bearbeitung der Berichte der überörtlichen Prüfung

Örtliche Rechnungsprüfung (i. Wechsel mit den Rechnungsprüfungsämtern d. Zweckverbandsmitglieder) von:

- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Traunstein
- Zweckverband Abfallverwertung Südostbayern
- Zweckverband Mühldorf am Inn für Tierkörperbeseitigung
- Zweckverband Erholungs- und Tourismusregion Inn-Salzach
- Zweckverband Hochschulcampus
- Diakonie / FAK Starkheim

Prüfung der Verfahrensabläufe integriertes Haushalts- und Kassenverfahren (IHV)

Prüfung der wirtschaftlichen Betätigung des Landkreises

Prüfung von Verwendungsnachweisen bei Zuwendungen des Landkreises

Sonderprüfungen und gutachtliche Stellungnahmen

Kassenaufsicht

Im Rahmen des Aufgabenbereichs der Rechnungsprüfung untersteht das Rechnungsprüfungsamt unmittelbar dem Landrat.

Gesetzlich zu berufende Beauftragte

1.1.1.2.8.1 Gleichstellungsbeauftragte

1.1.1.2.8.2 Behindertenbeauftragte/r

Behindertenbeauftragte: Claudia Hausberger

Schwerbehindertenvertreter: Martin Wieser

Beauftragte/r für die Belange von behinderten Menschen

1.1.1.2.8.3 Datenschutzbeauftragte/r (DSB)

Überwachung und Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorschriften im Bereich des Landratsamtes.

Im Rahmen d. Aufgabereichs d. Datenschutzes untersteht d. Datenschutzbeauftragte unmittelbar d. Landrat

Interkommunale Zusammenarbeit - Ergänzender Datenschutzbeauftragter für Kommunen des Landkreises Mühldorf a. Inn

Ansprechpartner Informationssicherheit

Hinweisgeberschutzgesetz

1.1.1.2.8.5 IT-Sicherheitsbeauftragte/r

Sämtliche Angelegenheiten der Informationssicherheit - unmittelbar Herrn Landrat unterstellt

Personalrat

1.1.1.6.0.0 Personalrat

KI-Beauftragte

KI-Beauftragte: Irene El-Jerari

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

S 1, Lernen vor Ort

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Verbesserung der Kenntnisse zur Durchführung von Veranstaltungen durch Ehrenamtliche
- Erfolgreiche Durchführung von Arbeitsmarktintegrationen von Geflüchteten unter und über 25 Jahre
- Prozessziele:** - Verbesserung der Familienfreundlichkeit im Landkreis
- Nachhaltige Entwicklung durch Bildungsarbeit im Landkreis stärken
- Verbesserung des Verständnisses des deutschen Bildungssystems bei Migranten
- Bekanntheit von Ehrenamtskarte und Ehrenamtsbörse steigern
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fach- und Methodenkompetenz

S 2, Büro Landrat

S 2, Kreisorgane / Politik

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Effiziente Terminplanung und -koordination für Herrn Landrat und die Geschäftsbereichsleitungen
- Würdigung der Leistungen verdienstlicher Landkreisleute
- Termingerechte Erstellung der Glückwunschscheine
- Prozessziele:** - Verbesserung der Arbeitsablaufprozesse durch den Einsatz von DMS im Büro Landrat
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fach- und Methodenkompetenz der Mitarbeiter/innen

S 2, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Zügige und vollumfängliche Beantwortung von Presseanfragen unter Einbeziehung der zuständigen Fachstellen im Haus
- Zeitnahe, vollumfängliche und multimediale Information der Bürgerinnen und Bürger sowie der Medien über das aktuelle Geschehen im Landratsamt Mühldorf/im Landkreis Mühldorf a. Inn
- Prozessziele:** - Optimierung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit und Anpassung an zielgruppenspezifische Kommunikation
- Kontinuierliche Weiterentwicklung der Homepage, der bestehenden Social Media Kanäle
- Erhöhung der Reichweiten
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fach- und Methodenkompetenz

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB Z, S 1, S 2

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

Landrat inkl. Stabstellen S 1 - S 2

5.2 Verantwortliche Person(en)

Dr. Carolin Jürgens, Gundula Ortmann

5.3 Mitarbeiter/innen

20 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), zzgl. 1 staatl. Beschäftigte/Beamte und 1 Landrat

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen |
| 1.1.1.1.1.0 | 1,0 | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.1.1.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.6.0.0 | | | | | | 1,0 | | |
| 2.4.3.9.1.0 | | | 2,0 | | 4,0 | 0,5 | 1,0 | 1,0 |
| 1.1.1.2.2.0 | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,5 | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 1,0 | 5,0 | 2,5 | 1,5 | 1,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.1.1.0 | | 4,0 | | | 1,0 | | | |
| 1.1.1.6.0.0 | | | | | | | | |
| 2.4.3.9.1.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.2.2.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A105 Landrat inkl. Stabstellen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 233.474 | 212.500 | 199.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 29.660 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 263.133 | 239.800 | 226.300 | 59.300 | 59.300 | 59.300 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.533.355 | 1.780.300 | 1.715.100 | 1.763.700 | 1.813.900 | 1.865.400 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 204.185 | 273.500 | 259.800 | 247.400 | 247.400 | 248.400 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 53.584 | 48.900 | 25.700 | 18.100 | 11.700 | 8.900 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 246.917 | 262.500 | 265.300 | 256.900 | 256.900 | 256.900 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.048.041 | 2.373.200 | 2.273.900 | 2.294.100 | 2.337.900 | 2.387.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.784.908 | -2.133.400 | -2.047.600 | -2.234.800 | -2.278.600 | -2.328.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -1.784.908 | -2.133.400 | -2.047.600 | -2.234.800 | -2.278.600 | -2.328.300 |
| 19 + Außerordentliche Erträge (Konto: 49) | 13.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 13.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -1.771.158 | -2.133.400 | -2.047.600 | -2.234.800 | -2.278.600 | -2.328.300 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.771.158 | -2.133.400 | -2.047.600 | -2.234.800 | -2.278.600 | -2.328.300 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A105 Landrat inkl. Stabstellen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 241.371 | 212.500 | 199.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 27.052 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 13.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 282.173 | 239.800 | 226.300 | 59.300 | 59.300 | 59.300 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.536.415 | 1.780.300 | 1.715.100 | 1.763.700 | 1.813.900 | 1.865.400 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 174.939 | 273.500 | 259.800 | 247.400 | 247.400 | 248.400 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 262.458 | 262.500 | 265.300 | 256.900 | 256.900 | 256.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.983.813 | 2.324.300 | 2.248.200 | 2.276.000 | 2.326.200 | 2.378.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.701.639 | -2.084.500 | -2.021.900 | -2.216.700 | -2.266.900 | -2.319.400 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 19.508 | 11.000 | 10.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 19.508 | 11.000 | 10.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -19.508 | -11.000 | -10.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -1.721.147 | -2.095.500 | -2.031.900 | -2.223.700 | -2.273.900 | -2.326.400 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -1.721.147 | -2.095.500 | -2.031.900 | -2.223.700 | -2.273.900 | -2.326.400 |

Teilhaushalt Z 1
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A101 FB Z 1, EDV

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

Z 1, EDV inkl. GIS

1.1.1.5.6.0 Leistungen der zentralen IT inkl. GIS

Z 1, Telekommunikation

1.1.1.5.6.9 Bereitstellung der Telekommunikation

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.5.6.0 Leistungen der zentralen IT inkl. GIS

Systemverwaltung und – bedienung, Datensicherheit
Planung, Beschaffung und Betrieb von Hardware
Planung, Beschaffung, Entwicklung und Einsatz von Software
Planung und Beschaffung von Hard- und Software bei den landkreiseigenen Schulen
Einrichtung und Betrieb des kommunalen Behördennetzes (Intranet)
Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen im EDV- Bereich
Technische Betreuung des Intranets und des Internet-Auftritts des Landkreises Mühldorf a. Inn
Planung, Beschaffung und Betrieb von Kopierern und Faxgeräten
Betreuung der EDV-Infrastruktur der Kreiskliniken des Landkreises Mühldorf a. Inn
Technische Integration des DMS im Landratsamt
Betreuung eines GIS-Systems

1.1.1.5.6.9 Bereitstellung der Telekommunikation

Technische Betreuung (inkl. VoIP) und kaufmännische Abwicklung der Telefonanlage (einschließlich der Mobiltelefone)
Telefonleitungen

Management des inneren Dienstbetriebes

Schlüsselverwaltung (Verdrahtung) / Programmierung

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 (Wirtschaftlicher Einsatz der IT-Mittel und Kostenstabilität im IT-Betrieb)

Kundenziele: - Hohe Verfügbarkeit zentraler IT-Services (Verwaltung + Schulen)
- Schnelle Störungsbeseitigung (insb. im kritischen Schulbetrieb)

Prozessziele: - Kontinuierliche Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur
- IT-Sicherheit gewährleisten
- Zeitnahe Umsetzung sicherheitsrelevanter Updates
- Proaktive Systemüberwachung durch Einführung und Betrieb eines SIEM-Systems
- Verbesserungen beim Umgang mit Ticketssystem (intern IT und User)
- Schulausstattung weiterführende Schulen (Anforderungen für 1:1 Ausstattung)

Mitarbeiterziele: - Steigerung des Fachwissens und entsprechende technische Fortbildung der Mitarbeiter

| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------|------------|
| | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> | | |
| Anzahl PC-Arbeitsplätze | 640 | 700 | 720 | 700 | 700 | 700 | | |
| Anzahl DMS-Anwender | 373 | 375 | 380 | 352 | 385 | 385 | | |
| Anzahl Telefone | 635 | 655 | 588 | 566 | 622 | 573 | | |
| Anzahl Mobile Devices | 254 | 266 | 282 | 282 | 300 | 300 | | |
| Anzahl Drucker u. MFPs | 126 | 125 | 87 | 113 | 113 | 121 | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB Z | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB Z 1, EDV | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Thomas Hundhammer | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 12 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.5.6.0 | | | 3,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.5.6.0 | | | | | 4,0 | 3,0 | | 2,5 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,0 | 3,0 | 0,0 | 2,5 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.5.6.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A101 FB Z 1, IT-Services

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 109.879 | 302.400 | 303.700 | 302.400 | 302.400 | 302.400 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 9.123 | 9.100 | 7.900 | 0 | 0 | 0 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 61.489 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 180.579 | 381.500 | 381.600 | 372.400 | 372.400 | 372.400 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 935.145 | 1.167.600 | 1.144.600 | 1.176.700 | 1.209.800 | 1.243.800 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 112.978 | 109.000 | 115.500 | 112.500 | 110.500 | 110.500 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 374.826 | 612.800 | 453.800 | 362.700 | 283.560 | 150.360 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 803.506 | 861.100 | 817.900 | 893.900 | 900.900 | 900.900 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.226.455 | 2.750.500 | 2.531.800 | 2.545.800 | 2.504.760 | 2.405.560 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 | -2.173.400 | -2.132.360 | -2.033.160 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 | -2.173.400 | -2.132.360 | -2.033.160 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 | -2.173.400 | -2.132.360 | -2.033.160 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.045.875 | -2.369.000 | -2.150.200 | -2.173.400 | -2.132.360 | -2.033.160 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A101 FB Z 1, IT-Services

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 109.879 | 302.400 | 303.700 | 302.400 | 302.400 | 302.400 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 55.428 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 165.394 | 372.400 | 373.700 | 372.400 | 372.400 | 372.400 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 961.295 | 1.167.600 | 1.144.600 | 1.176.700 | 1.209.800 | 1.243.800 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 103.236 | 109.000 | 115.500 | 112.500 | 110.500 | 110.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 664.279 | 861.100 | 817.900 | 893.900 | 900.900 | 900.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.728.809 | 2.137.700 | 2.078.000 | 2.183.100 | 2.221.200 | 2.255.200 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.563.415 | -1.765.300 | -1.704.300 | -1.810.700 | -1.848.800 | -1.882.800 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 375.490 | 786.000 | 345.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 375.490 | 786.000 | 345.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -375.490 | -786.000 | -345.000 | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -1.938.905 | -2.551.300 | -2.049.300 | -2.110.700 | -2.148.800 | -2.182.800 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -1.938.905 | -2.551.300 | -2.049.300 | -2.110.700 | -2.148.800 | -2.182.800 |

Teilhaushalt Z 2

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A102 FB Z 2, Personal und Organisation

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

Z 2, Personalmanagement

1.1.1.2.3.0 Personalmanagement

Z 2, Personalentwicklung (fachübergreifend) und Gemeinkostentopf

1.1.1.2.3.4 Personalentwicklung (fachübergreifend, inkl. Aus- und Fortbildung)

1.1.1.5.9.1 Zentrale Einrichtungen, Gemeinkostentopf

Z 2, Arbeitssicherheit / Betriebsarzt

1.1.1.2.8.4 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.2.3.0 Personalmanagement

Entwicklung von Grundsätzen, Zielen und Strategien für den Bereich Personalwesen

Personalgewinnung, Bewerbermanagement

Stellenausschreibungen, Einstellungsgespräche, Bewerberauswahl lt. AGG

Personalbetreuung

- der Beschäftigten des Landratsamtes einschließlich des Zweckverbandes Mühldorf für Tierkörperbeseitigung, Kreisjugendring, Freiwilligenagentur

Arbeitsrecht mit Vertragsrecht und Arbeitsgerichtsbarkeit

Personalkosten (-abrechnung)

Berechnung des Leistungsentgelts und Auswertungen

Tarif-, Sozialversicherungs-, Lohnsteuerrecht

Elternzeitgesetz

Zusatzversicherungsrecht

- der Beschäftigten des Staates, der Landkreis- und Staatsbeamten

Beamten-, Besoldungs-, Beihilfe- und Versorgungsrecht

Dienstleister für Dritte - "Hotline"-, Personalrecht und Abrechnung

(für Gemeinden, Zweckverband Mühldorf für Tierkörperbeseitigung, Kreisjugendring, Freiwilligenagentur)

Lohnsteueranmeldung und monatliche termingebundene Überweisung

Zusatzversorgung (monatliche termingebundene Überweisung)

ZVK Jahresrechnung

Reisekosten und Versteuerung der Reisekosten

Dienst- u. Fortbildungsreisen, Dienstreiseanträge, Fahrkartenbestellung Zahlungsabwicklung mit der DB

Unfallfürsorge (Arbeitsunfälle, Schadensersatzansprüche gegenüber Dritten)

Personalcontrolling

Personalplanung

Organisationsmanagement

Geschäftsverteilung

Aufbauorganisation

Bestellung der Behinderten-, Gleichstellungs- und Datenschutzbeauftragten

Dienstvereinbarung "leistungsorientierte Bezahlung"

Geschäftsführung u. Mitgliedschaft AG-Seite der Betrieblichen Kommission LoB, Berechnung, Auszahlung sowie Statistik nach § 18 TVöD-VKA

Dienstausweise

Bay. Personalvertretungsgesetz, Soldatenversoldungsgesetz, Mutterschutzgesetz, Nebentätigkeitsrecht, Jugendarbeitsschutzgesetz

Stellenplan und Stellenbewertung

Vorlagen an den Kreistag und seine Ausschüsse

1.1.1.2.3.4 Personalentwicklung (fachübergreifend, inkl. Aus- und Fortbildung)

Konzeption der Personalentwicklung und -förderung (Potenzialanalyse, Mitarbeitergespräche)
Personal-, Führungs- und Nachwuchskräfteentwicklung (Dienstvereinbarung über das Nachwuchskräfteprogramm)
Ausbildungsleitung
Seminarmanagement
Fort- und Weiterbildung, Betreuung von Azubis / Anwärtern / Ferienarbeiter / Praktikanten
Personalmarketing Messeauftritte

1.1.1.5.9.1 Zentrale Einrichtungen, Gemeinkostentopf

(Elektronische) Zeiterfassung
Überwachung der Dienstvereinbarung "flexible Arbeitszeit" (Arbeits-, Fehlzeiten / Urlaub / Krankheit)

1.1.1.2.8.4 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt

Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit
Betriebliche Gesundheitsförderung
Betriebliches Eingliederungsmanagement

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Kundenziele: - Termingerechte und korrekte Gehaltsabrechnung
- Schaffung neuer Angebote im Gesundheitsmanagement
- Steigerung Arbeitgeberattraktivität
- Sicherung des Nachwuchskräftebedarfs

Prozessziele: - Ausbau der digitalen Personalverwaltung, HELIX
- Überprüfung und Anpassung der Personalentwicklungsmaßnahmen
- Schaffung digitaler Schulungsangebote
- Aktualisierung Zeiterfassung

Mitarbeiterziele: - Aufrechterhaltung und Steigerung des Fachwissens durch gezielte, individuelle Fort- und Weiterbildungen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB Z

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB Z 2, Personal und Organisation

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Gabriele Richter | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.3.0 | | | 2,0 | 2,0 | | | | |
| 1.1.1.5.9.1 | | | 5,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 2,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.3.0 | | | | | 1,0 | 3,0 | | 1,0 |
| 1.1.1.2.3.4 | | | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 3,0 | 0,0 | 1,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.2.3.0 | 3,5 | | 1,0 | | | | | |
| 1.1.1.2.3.4 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 3,5 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A102 FB Z 2, Personal und Organisation

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 203.286 | 150.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 197.621 | 125.300 | 127.300 | 127.300 | 127.300 | 127.300 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 400.907 | 275.300 | 227.300 | 227.300 | 227.300 | 227.300 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 973.276 | 1.773.300 | 1.930.200 | 1.979.900 | 2.031.100 | 2.083.900 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51) | 517.943 | 173.000 | 131.000 | 264.000 | 264.000 | 264.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 217.053 | 269.200 | 283.500 | 280.200 | 280.200 | 280.200 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 14.159 | 12.600 | 14.200 | 7.900 | 7.500 | 6.200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 429.415 | 508.100 | 550.300 | 550.300 | 550.300 | 550.300 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.151.845 | 2.736.200 | 2.909.200 | 3.082.300 | 3.133.100 | 3.184.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.750.938 | -2.460.900 | -2.681.900 | -2.855.000 | -2.905.800 | -2.957.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -1.750.938 | -2.460.900 | -2.681.900 | -2.855.000 | -2.905.800 | -2.957.300 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -1.750.938 | -2.460.900 | -2.681.900 | -2.855.000 | -2.905.800 | -2.957.300 |
| 21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 518.165 | 390.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.232.773 | -2.070.900 | -2.281.900 | -2.455.000 | -2.505.800 | -2.557.300 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A102 FB Z 2, Personal und Organisation

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 203.286 | 150.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 11.466 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 140.795 | 125.300 | 127.300 | 127.300 | 127.300 | 127.300 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 355.547 | 275.300 | 227.300 | 227.300 | 227.300 | 227.300 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.708.338 | 1.773.300 | 1.930.200 | 1.979.900 | 2.031.100 | 2.083.900 |
| 10 - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71) | 189.939 | 223.000 | 264.000 | 264.000 | 264.000 | 264.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 216.856 | 269.200 | 283.500 | 280.200 | 280.200 | 280.200 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 434.899 | 508.100 | 550.300 | 550.300 | 550.300 | 550.300 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.550.032 | 2.773.600 | 3.028.000 | 3.074.400 | 3.125.600 | 3.178.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.194.485 | -2.498.300 | -2.800.700 | -2.847.100 | -2.898.300 | -2.951.100 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 19.092 | 42.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit (Konten: 786;789) | -1.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 17.992 | 42.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -17.992 | -42.000 | -12.000 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -2.212.477 | -2.540.300 | -2.812.700 | -2.847.100 | -2.898.300 | -2.951.100 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -2.212.477 | -2.540.300 | -2.812.700 | -2.847.100 | -2.898.300 | -2.951.100 |

Teilhaushalt Z 3

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A103 FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB Z 3, Finanzmanagement und Rechnungswesen

- 1.1.1.3.0.0 Finanzmanagement
- 3.6.3.9.2.0 Stiftung "Mehr Licht für Kinder"
- 4.1.1.0.0.2 Kreisklinikenimmobilien- und Fördergesellschaft des Landkreises Mühldorf am Inn GmbH
- 4.1.1.0.0.3 InnKlinikum gKU Altötting und Mühldorf
- 4.1.1.0.0.5 Nichteigene Krankenhäuser (Krankenhausumlage)
- 4.1.2.0.0.0 Förderung Ambulante Gesundheitsversorgung (BRK, DLRG, THW)
- 5.2.2.1.0.1 Wohnbauförderung (Schuldendiensthilfen)
- 6.1.1.1.1.0 Steuern, allg. Leistungen des komm. Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale)
- 6.1.1.1.2.0 Kreisumlage
- 6.1.1.1.4.0 Bezirksumlage
- 6.1.2.0.0.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Kalk. Kosten)
- 6.1.2.0.0.3 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Sparkasse)
- 6.1.2.0.0.4 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (BayernLB)
- 6.1.2.0.0.5 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Commerzbank, UniCredit-Bank)
- 6.1.2.0.0.7 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (NRW.Bank)
- 6.1.2.0.0.8 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Investitionsbank Land Brandenburg)
- 6.1.2.0.0.9 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (LBS Bausparkasse)
- 6.1.2.0.1.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (LIGA Bank eG)
- 6.1.2.0.1.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Commerzbank)
- 6.1.2.0.1.4 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Giro Sparkasse, Kassenkredit, Abfall und FLB)
- 6.1.2.0.1.9 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Beteiligungsverwaltung)
- 6.1.3.0.0.1 Abwicklung der Vorjahre
- 4.2.1.1.0.0 Allgemeine Sportförderung (Ehrungen, Vereinspauschale, Zuschüsse, KTLZ)

FB Z 3, Kasse

- 1.1.1.3.4.1 Kasse
- 1.1.1.3.5.0 Mahnungen und Vollstreckungen

FB Z 3, Controlling

- 1.1.1.3.7.0 Kosten- und Leistungsrechnung und (operatives) Controlling

FB Z 3, Zentrale Bußgeldstelle

- 1.1.1.2.1.3 Zentrale Bußgeldstelle

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.3.0.0 Finanzmanagement

Finanzwirtschaft des Landkreises

Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Landkreises Mühldorf a. Inn, des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung und des Zweckverbands Hochschulcampus Mühldorf a. Inn - Waldkraiburg

Die Leistungserstellung des Fachbereichsleiters ist zu einem erheblichen Teil nur durch allgemeine Vorgaben bestimmt, die durch eigene Entscheidungen auszufüllen sind. Teilweise sind Maßnahmen oder Leistungen aus eigenem Antrieb zu entwickeln.

Geschäftsleitung des Zweckverbandes Mühldorf a. Inn für Tierkörperbeseitigung

Budgetplanung, Finanzplanung und Investitionsplanung

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen (ohne Stellenplan)

Bilanz, Haushaltsrechnung mit Rechenschaftsbericht (ab 2014 inkl. Konzernbilanz)

Finanzberichte und Finanzstatistiken, Meldungen an das Statistische Landesamt

Bürgschaften des Landkreises

Abwicklung und Übersicht der freiwilligen/vertraglichen Zuschüsse des Landkreises

Kontierung der Eingangsrechnungen (BSP)

Buchhaltung Debitoren Kreditoren (Finanzadressen)

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen (ohne Stellenplan) für den Zweckverband Hochschulcampus Mühldorf a. Inn - Waldkraiburg

Jahresabschluss des Zweckverbands Hochschulcampus Mühldorf a. Inn - Waldkraiburg

Verwaltung des Vermögens und der Verbindlichkeiten

Kreditaufnahmen, kreditähnliche Rechtsgeschäfte, Kassenkredite

Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen, Beteiligungsmanagement, Erstellung des jährlichen Beteiligungsberichts
Anlagenbuchhaltung inkl. Inventur

Anordnungen der zentralen Buchungen**Versicherungsfragen des Landkreises, Schadensfälle****Kommunale Zuschüsse/Antragstellung staatl. Zuwendungen**

insbesondere Bearbeitung der Zuwendungsanträge für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen des Landkreises
Verwendungsnachweise (in Verbindung mit dem jeweiligen Fachbereich)

Vertreter des Kassenaufsichtsbeamten

Fachbereichsleiter/in: Beauftragte/r für den Staats-/Bundeshaushalt (der Bundeskasse Weiden)

6.1.1.1.1.0 Steuern, allg. Leistungen des komm. Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale)

Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale

6.1.2. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zuzuordnen)

Kreditwesen

Geldanlagen/Wertpapiere

4.2.1.1.0.0 Allgemeine Sportförderung (Ehrungen, Vereinspauschale, Zuschüsse, KTLZ)

Ehrungen, Vereinspauschale, Zuschüsse, KTLZ

1.1.1.3.4.1 Kasse

Kassen- und Buchführung des Landkreises und des Zweckverbandes Mühldorf a. Inn für Tierkörperbeseitigung

Zahlungsverkehr und Verwaltung der Kassenmittel/Elektronischer Zahlungsverkehr

kassenmäßige Abschlüsse

Verwahrung von Wertgegenständen und anderen Gegenständen

Kostenwesen

Staatliches Rechnungswesen

Berechnung der Kosten in verwaltungsgerichtlichen Verfahren

Stv. Beauftragte/r für den Staats-/Bundeshaushalt (der Bundeskasse Weiden), Abwicklung

1.1.1.3.5.0 Mahnungen und Vollstreckungen

Zentrale Inkassostelle (Mahnwesen, Zwangsvollstreckungsverfahren, Insolvenzverfahren)

1.1.1.3.7.0 Kosten- und Leistungsrechnung und (operatives) Controlling

Unterstützung bei der Weiterentwicklung und Optimierung des neuen Kommunalen Finanzwesens

Kosten- und Leistungsrechnung - Weiterentwicklung und Optimierung

Berichtswesen inkl. Fach- und Zielcontrolling

Budgetierung

Weiterentwicklung und Optimierung der betriebswirtschaftlichen Elemente

OK.FIS Doppik, OK.FEN, OK.FIS KLR V9, ZeDoS - Betreuung und Optimierung

Datenintegration inkl Schnittstellenmanagement

Analyse der Finanzdaten anhand einer Controlling- und Analyseplattform (CAP)

Analyse und Optimierung von Prozessen

1.1.1.2.1.3 Zentrale Bußgeldstelle

Formeller Vollzug des gesamten Ordnungswidrigkeitenrechts im Rahmen der Zuständigkeit des Landratsamt Mühldorf a. Inn einschließlich der Terminswahrnehmung vor Gericht im Benehmen mit dem materiell zuständigen Sachgebiet

Materieller Vollzug der Ordnungswidrigkeiten nach dem

- SGB XI (Pflegepflichtversicherungsgesetz)

- Bayerischen Erziehungs- und Unterrichtsgesetz

Ansprechpartner für alle Fragen des Ordnungswidrigkeitenrechts

Koordination des Ordnungswidrigkeitenrechts und Überwachung des einheitlichen Vollzuges des Ordnungswidrigkeitenrechts im Landratsamt Mühldorf a. Inn

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Allgemeines Ziel ist die Erhaltung der Finanzkraft des Landkreises Mühldorf a. Inn auch für künftige Generationen, damit er seinen vielfältigen Aufgaben dauerhaft nachkommen kann. Nach dem erfolgreichen Start der doppischen Buchführung zum 1.1.2006 für das Haushalts- und Rechnungswesen des Landkreises, dem Erstellen der Eröffnungsbilanz und den Jahresabschlüssen bis 2021 gilt es, den laufenden Betrieb weiter zu optimieren:

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets 2026 und Zielvorgaben des Kreistags

Kundenziele: - Schulung der Mitarbeiter im Haus in OK-FIS Doppik

Prozessziele:

- Erstellung der Jahresrechnung 2025 und der Schlussbilanz 2025 bis 30.06.2026
- Fertigstellung des Haushaltsplans 2027 bis Dezember 2026
- Zeitnahe Abrechnung und Anforderung der Zuwendungen vom Staat
- Aufbau eines Tax Compliance-Managements im Zusammenhang mit der Umsetzung von § 2b UStG bis voraussichtlich Dezember 2026

Mitarbeiterziele: - Sicherung bzw. Erhöhung der Fachkompetenz der Mitarbeiter durch Fortbildungen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| | | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-------------------------|--------------------------|--------------|-----------|
| Finanzziel: | Budgetertrag | 75.539.700 € | |
| Kundenziel: | Anzahl OK.FIS-Schulungen | 2 | 2 |
| Mitarbeiterziel: | Anzahl Fortbildungstage | 20 | 20 |

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB Z

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

5.2 Verantwortliche Person(en)

Markus Heiml

5.3 Mitarbeiter/innen

24 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 3 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| 1.1.1.3.0.0 | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | |
| 1.1.1.3.4.1 | | | | | | |
| 1.1.1.2.1.3 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.3.0.0 | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | |
| 1.1.1.3.7.0 | | | 1,0 | | | | 1,0 | |
| 1.1.1.3.5.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.3.4.1 | | | | | | | | 1,0 |
| 1.1.1.2.1.3 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 2,0 | 1,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.3.0.0 | 1,0 | | | 1,5 | | | | |
| 1.1.1.3.7.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.3.5.0 | 0,5 | 1,0 | | | | | | |
| 1.1.1.3.4.1 | | 1,0 | 1,0 | 1,5 | | | | |
| 1.1.1.2.1.3 | 1,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 2,5 | 2,0 | 1,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A103 FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40) | 5.609 | 5.600 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 122.768.399 | 128.753.000 | 136.410.000 | 144.406.000 | 148.876.000 | 151.219.000 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 19.297 | 20.000 | 19.800 | 20.800 | 20.800 | 20.800 |
| 5 + Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 1.445.183 | 1.480.000 | 1.470.000 | 1.500.000 | 1.520.000 | 1.540.000 |
| 8 + Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 44.330 | 60.200 | 60.200 | 60.200 | 60.200 | 60.200 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 124.282.818 | 130.318.800 | 137.963.900 | 145.990.900 | 150.480.900 | 152.843.900 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.070.705 | 1.168.700 | 1.145.500 | 1.176.700 | 1.208.800 | 1.241.800 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51) | -2.374 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 8.310 | 19.800 | 13.400 | 12.400 | 12.400 | 12.400 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.002.994 | 1.523.200 | 1.298.400 | 1.297.700 | 1.279.600 | 1.259.000 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 55.858.791 | 53.671.000 | 58.386.000 | 62.175.000 | 62.622.000 | 62.971.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 264.463 | 311.700 | 318.000 | 322.000 | 325.000 | 328.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 58.202.889 | 56.694.400 | 61.161.300 | 64.983.800 | 65.447.800 | 65.812.200 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 66.079.929 | 73.624.400 | 76.802.600 | 81.007.100 | 85.033.100 | 87.031.700 |
| 17 + Finanzerträge (Konto: 46) | 155.392 | 40.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 |
| 18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 55) | 933.244 | 1.349.300 | 1.413.300 | 1.643.300 | 1.633.300 | 1.429.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | -777.852 | -1.308.700 | -1.370.700 | -1.600.700 | -1.590.700 | -1.386.700 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 65.302.077 | 72.315.700 | 75.431.900 | 79.406.400 | 83.442.400 | 85.645.000 |
| 19 + Außerordentliche Erträge (Konto: 49) | 10.100 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 20 - Außerordentliche Aufwendungen (Konto: 59) | 8.188 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 1.912 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 65.303.989 | 72.315.700 | 75.431.900 | 79.406.400 | 83.442.400 | 85.645.000 |
| 21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 1.274.884 | 1.224.000 | 1.240.000 | 1.240.000 | 1.240.000 | 1.240.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 965 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 66.577.908 | 73.539.700 | 76.671.900 | 80.646.400 | 84.682.400 | 86.885.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A103 FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60) | 5.609 | 5.600 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 122.488.990 | 128.753.000 | 136.410.000 | 144.406.000 | 148.876.000 | 151.219.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 14.601 | 20.000 | 19.800 | 20.800 | 20.800 | 20.800 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 30.446 | 75.200 | 75.200 | 75.200 | 75.200 | 75.200 |
| 8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 66) | 195.723 | 40.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 | 42.600 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 122.735.370 | 128.894.400 | 136.551.500 | 144.548.500 | 149.018.500 | 151.361.500 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.074.305 | 1.168.700 | 1.145.500 | 1.176.700 | 1.208.800 | 1.241.800 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 10.634 | 19.800 | 13.400 | 12.400 | 12.400 | 12.400 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 58.538.308 | 53.671.000 | 58.386.000 | 62.175.000 | 62.622.000 | 62.971.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 292.380 | 326.700 | 333.000 | 337.000 | 340.000 | 343.000 |
| 14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 75) | 920.226 | 1.349.300 | 1.413.300 | 1.643.300 | 1.633.300 | 1.429.300 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 60.835.853 | 56.535.500 | 61.291.200 | 65.344.400 | 65.816.500 | 65.997.500 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 61.899.517 | 72.358.900 | 75.260.300 | 79.204.100 | 83.202.000 | 85.364.000 |
| 15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 1.445.183 | 1.480.000 | 1.470.000 | 1.500.000 | 1.520.000 | 1.540.000 |
| 19+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit (Konten: 685;686;687) | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 1.475.183 | 1.510.000 | 1.500.000 | 1.530.000 | 1.550.000 | 1.570.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 16.473 | 0 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| 24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Konto: 781) | 4.061.333 | 6.918.000 | 513.000 | 513.000 | 513.000 | 513.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 4.077.807 | 6.918.000 | 520.000 | 513.000 | 513.000 | 513.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -2.602.624 | -5.408.000 | 980.000 | 1.017.000 | 1.037.000 | 1.057.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 59.296.894 | 66.950.900 | 76.240.300 | 80.221.100 | 84.239.000 | 86.421.000 |
| 26a+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (Konten: 692;693) | 12.000.000 | 17.000.000 | 13.500.000 | 4.500.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 12.000.000 | 17.000.000 | 13.500.000 | 4.500.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (Konten: 792;793) | 4.728.706 | 5.502.000 | 5.547.000 | 5.796.000 | 5.769.000 | 5.353.000 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 4.728.706 | 5.502.000 | 5.547.000 | 5.796.000 | 5.769.000 | 5.353.000 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 7.271.294 | 11.498.000 | 7.953.000 | -1.296.000 | -2.769.000 | -2.353.000 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 66.568.188 | 78.448.900 | 84.193.300 | 78.925.100 | 81.470.000 | 84.068.000 |

Teilhaushalt Z 4

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A104 FB Z 4, Bürgerservice & eGovernment

| | |
|---|--|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | |
| Produkt-Nr. | Produktbezeichnung: |
| Z 4, | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale |
| 1.1.1.5.8.0 | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale |
| Z 4, | Bürgerbüros |
| 1.1.1.5.8.5 | Bürgerbüros (Haag, Neumarkt-St. Veit und Waldkraiburg) |
| Z 4, | Poststelle |
| 1.1.1.5.1.0 | Aufgaben der Poststelle (inkl. Botendienste) und Scanstelle |
| Z 4, | Medienzentrum |
| 2.4.3.1.1.0 | Bereitstellung und Betrieb des Medienzentrums (Leihverkehr, Archiv, eigene Projekte) |
| Z 4, | Registratur |
| 1.1.1.5.4.0 | Bereitstellung und Betrieb der Zentralregistratur und Druckerei |
| Z 4, | E-Government |
| 1.1.1.2.1.1 | E-Government |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| 1.1.1.5.8.0 | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale |
| Infothek (extern) | |
| Entgegennahme externer Telefonanrufe | |
| Gestaltung eines kundenorientierten Bürgerservice | |
| Beglaubigungen von Dokumenten | |
| Türbeschilderung erstellen | |
| Aktualisierung und Veröffentlichung des Telefonverzeichnisses | |
| Programmierung der Infosäule und der Infobildschirme | |
| Verwaltung von verschiedenem Prospektmaterial | |
| Pfleger der Wissensdatenbank | |
| Ideen- und Beschwerdemanagement | |
| Entgegennahme der Wespen- und Hornissenmeldungen | |
| Unterstützende telefonische Kundenbetreuung für die Bereiche KFZ- Zulassung, Führerschein, ÖPNV, Abfallrecht und Wohngeld | |
| Unterstützende Mitarbeit für verschiedene Fachbereiche: Telefonische Erreichbarkeit während Abwesenheit, Ausgabe diverser Anträge, Formulare und Informationsmaterial | |
| Bearbeitung ein- und ausgehender Akten über das besondere Berhördenspostfach (beBpo) | |
| Mitwirkung in der Projektgruppe "Service- und Kundenorientierung" des Bayerischen Innovationsrings | |
| 1.1.1.5.8.5 | Bürgerbüros (Haag, Neumarkt-St. Veit und Waldkraiburg) |
| Betreuung der Bürgerbüros Haag i. OB. und Neumarkt-St. Veit | |
| Angebote und Dienstleistungen in den Bereichen: Zulassung, Führerscheinstelle, Abfallwirtschaft | |
| 1.1.1.5.1.0 | Aufgaben der Post- und Scanstelle (inkl. Botendienste) |
| Abholen, Öffnen, Stempeln, Sortieren und Weiterleiten der Eingangspost (Schreiben, Rechnungen, Einschreiben) | |
| Entgegennahme, Weiterleitung und Archivierung eingehender E-Mails | |
| Sortieren und Frankieren der Ausgangspost, Einschreiben und Pakete | |
| Scannen der Eingangspost | |
| Verteilen der Scan-Post in die Geschäfts- und Fachbereiche | |
| Unterstützende Mitarbeit beim Verscannen von Altakten und lebenden Akten | |
| 1.1.1.5.4.0 | Bereitstellung und Betrieb der Zentralregistratur und Druckerei |
| Verwaltung v. Gesetzessammlungen, Fachzeitschriften, Fachbüchern, Ergänzungslieferungen, Bücherverzeichnis | |
| E-mails und Beck-Online Datenbank | |
| Archivbetreuung und Bereitstellung der archivierten Medien für die Mitarbeiter/-innen | |
| Umlaufstellung | |
| Verwaltung des Büromaterials und Ausgabe | |
| Aktualisierung von Gesetzesbüchern | |
| Aufnahme, Verwahrung, Bereitstellung und Aussonderung von Wasserrechts- bzw. Jugendamtsakten | |
| Führen und Verwalten der Amtsbücherei, allgemeine Bereitstellung und Verbringung von Gesetzesschriften und Fachzeitschriften zum Buchbinder, anschließend nach Rückerhalt als Buch Aufnahme in die Amtsbücherei | |
| Anbieten von Jugendgerichtshilfeakten Buchstabe "B" und signifikante Einzeltäterakten an das Staatsarchiv München | |
| Allg. Aktenaussonderung nach Pflichtaufbewahrungszeit inkl. ggf. Vernichtung | |

2.4.3.1.1.0 Bereitstellung und Betrieb des Medienzentrums

Medienverleih (EDV-Disposition, Ausgabe, Reservierung, Verbuchung und Mahnwesen)
Abrechnung des Medienzentrums mit Schulen und Gemeinden

1.1.1.2.1.1 E-Government

1st-Level Support DMS & elektronische Aktenführung
Durchführung diverser DMS-Schulungen
Weiterentwicklung des DMS
Dokumentation von Funktionen im DMS und Veröffentlichung im Intranet
Umsetzung der Vorgaben des OZG 2.0 und des BayDiG
Anbindung zentral bereitgestellter digitaler Verwaltungsleistungen
Anbindung von EfA-Leistungen
Formularerstellung mit dem Formularserver XIMA FormCycle
Auf- und Ausbau eines Wissensmanagements mit Hilfe der USU Wissensdatenbank
Implementierung eines ganzheitlichen Prozessmanagements
Prozesserhebung und -modellierung in PICTURE BPM in der Notation BPMN 2.0
Prozessanalyse und -optimierung
Prozessdigitalisierung
Etablierung (teil-)autonomer Prozessstrukturen mit Hilfe von Robotic Process Automation (RPA)
Programmierung der "digital worker" in der No-Code-Plattform BluePrism
Teilnahme an der Projektgruppe "Organisation und eGovernment" des Bayerischen Innovationsrings
Teilnahme an der Projektgruppe "Werkzeugkasten 3.0"
Erarbeitung von Standards für ein einheitliches Projektmanagement
Erarbeitung einer Digitalisierungsstrategie in Zusammenarbeit mit dem Bayerischen Innovationsring (abgeschlossen)
Evaluierung der Digitalisierungsstrategie in Q4 2024
Stv. Projektleitung und Digitalisierungsmanager im ÖGD-Pakt
Support "Digitaler Postausgang"
Implementierung eines standardisierten Online-Terminvereinbarungstools und sukzessiver, amtsweiter rollout

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Z 4, Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - kompetente Besetzung der Infothek, Poststelle, Scanstelle, Registratur, Medienzentrum
- Fortführung eines einheitlichen Ideen- und Beschwerdemanagements gem. Leitfaden des Bayerischen Innovationsrings
- Prozessziele:** - Laufende Verbesserung der Auskünfte an der Infothek durch Nutzung der Wissensdatenbank
- Optimierung und Kontrolle der Prozesse der Poststelle und Scanstelle
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fachkompetenz und persönlicher Kompetenzen sowie Teambuilding

Z4, E-Government

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Steigerung der fachlichen Kompetenz der Mitarbeiter bzgl. DMS und elektronischer Aktenführung
- Austausch mit anderen Landkreisen zum Thema Digitalisierung
- Mitarbeit in der Arbeitsgruppe E-Government des Bay. Innovationsrings
- Vorbereitung der bayerischen Landratsämter auf die zukünftigen digitalen Herausforderungen
- Ausbau der Online-Dienste im BayernPortal in Zusammenarbeit mit dem Bay. Innovationsring
- Prozessziele:** - Beschleunigung der Verwaltungsprozesse im Landratsamt durch Einführung eines BPM und Optimierung der Prozessabläufe
- Hausweite Prozessanalyse und Implementierung einer digitalen Prozesslandschaft
- Steigerung der Fachkompetenz durch Weiterbildungen in den Bereichen Prozessmanagement, RPA & Veränderungsmanagement
- Mitarbeiterziele:** - Teambildung / Entwicklung/Verbesserung Gemeinschaftsgefühl
- Förderung der individuellen Fähigkeiten

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB Z | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB Z4 Bürgerservice & eGovernment | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en): | | | | | | | | |
| Markus Mundzinger | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter: | | | | | | | | |
| 21 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 1 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II): | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.1.1 | | | 1,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.1.1 | | | | | | | 2,5 | |
| 1.1.1.5.1.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.5.8.0 | | | | 1,0 | 1,0 | | 1,0 | |
| 1.1.1.5.4.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.5.8.5 | | | | | | | | |
| 2.4.3.1.1.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 3,5 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.2.1.1 | | | | | | | | |
| 1.1.1.5.1.0 | | | | | 2,5 | | | |
| 1.1.1.5.8.0 | 1,0 | | | 1,0 | 2,0 | | | |
| 1.1.1.5.4.0 | | | | 1,0 | | | | |
| 1.1.1.5.8.5 | | | | | 1,5 | | | |
| 2.4.3.1.1.0 | | | | 0,5 | | | | |
| Insgesamt | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 2,5 | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A104 FB Z 4, Bürgerservice, E-Government

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| 5 + Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 5.210 | 5.200 | 4.500 | 2.900 | 0 | 0 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 37.640 | 16.700 | 27.200 | 28.200 | 29.200 | 30.200 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 42.850 | 22.000 | 31.700 | 31.200 | 29.200 | 30.200 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 891.133 | 1.117.400 | 1.162.600 | 1.206.200 | 1.240.600 | 1.275.900 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 33.334 | 71.400 | 37.800 | 41.000 | 43.500 | 45.600 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 42.641 | 123.400 | 47.100 | 30.800 | 23.800 | 11.100 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 219.718 | 270.400 | 367.500 | 371.100 | 377.100 | 382.200 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 1.186.826 | 1.582.600 | 1.615.000 | 1.649.100 | 1.685.000 | 1.714.800 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.143.976 | -1.560.600 | -1.583.300 | -1.617.900 | -1.655.800 | -1.684.600 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -1.143.976 | -1.560.600 | -1.583.300 | -1.617.900 | -1.655.800 | -1.684.600 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -1.143.976 | -1.560.600 | -1.583.300 | -1.617.900 | -1.655.800 | -1.684.600 |
| 21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 11.811 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.132.165 | -1.548.600 | -1.571.300 | -1.605.900 | -1.643.800 | -1.672.600 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A104 FB Z 4, Bürgerservice, E-Government

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 37.394 | 16.700 | 27.200 | 28.200 | 29.200 | 30.200 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 37.394 | 16.800 | 27.200 | 28.300 | 29.200 | 30.200 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 903.074 | 1.136.900 | 1.172.700 | 1.206.200 | 1.240.600 | 1.275.900 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 27.793 | 71.400 | 37.800 | 41.000 | 43.500 | 45.600 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 234.425 | 269.900 | 352.000 | 355.600 | 377.100 | 382.200 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.165.291 | 1.478.200 | 1.562.500 | 1.602.800 | 1.661.200 | 1.703.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.127.897 | -1.461.400 | -1.535.300 | -1.574.500 | -1.632.000 | -1.673.500 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 86.436 | 331.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 86.436 | 331.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -86.436 | -331.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -1.214.333 | -1.792.700 | -1.535.300 | -1.574.500 | -1.632.000 | -1.673.500 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -1.214.333 | -1.792.700 | -1.535.300 | -1.574.500 | -1.632.000 | -1.673.500 |

Teilhaushalt Z 5

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A106 FB Z 5, Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentr. u. Museum Mühldorf a.

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB Z 5, Regionalentwicklung und Wirtschaftsförderung

5.1.2.3.0.0 Regionalentwicklung

5.1.2.4.0.0 Regionalmanagement Inn-Salzach

5.7.1.1.0.0 Wirtschaftsförderung

5.7.1.1.3.0 Mühldorfer Netz

FB Z 5, Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn

2.5.2.3.2.1 Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn (laufender Betrieb)

2.5.2.3.2.6 Landkreisweite Geschichtsarbeit

2.5.2.3.2.7 Mobile Galerie

2.6.1.1.0.0 Kunst- und Kulturförderung

2.6.2.1.0.0 Musikpflege

2.8.1.0.0.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

5.5.3.0.0.0 Friedhofs- und Bestattungswesen (KZ-Friedhöfe, Kriegsgräber)

FB Z 5, Interkommunale Zusammenarbeit, Energiemanagement, Vernetzung d. infrastrukturell. Entwicklung

5.1.2.0.4.1 Kreis- und Regionalentwicklung: Infrastruktur und Verkehr

5.1.2.0.4.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Energie/Klimaschutz

5.1.2.0.1.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Bildung und Erziehung

5.3.4.1.0.1 Geothermie Waldkraiburg GmbH

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

5.1.2.3.0.0 Regionalentwicklung

Tourismus

Mitwirkung beim Zweckverband Erholungs- und Tourismusregion Inn-Salzach

Umlage Zweckverband Erholungs- und Tourismusregion Inn-Salzach

Mitarbeit in und Koordination von Projektarbeitsgruppen

Messeorganisation und Standdienst bzw. Koordination mit Dritten

Regionalentwicklung

Landkreisfahrt in Kooperation mit der SOB

Kultur- und Kreativpreis des Landkreises Mühldorf a. Inn

RCE Veranstaltungskalender (Gebühr für Bereitstellung Software)

Projektbezogene Zusammenarbeit der Landkreise Altötting und Mühldorf a. Inn

Betreuung von Arbeitsgruppen und Projektteams

Entwicklung und Umsetzung von Projektideen, Projektmanagement

Verfolgung und Umsetzung von Trends und Entwicklung Regionalmanagement

Netzwerkpflege mit Verbänden, Organisationen, Förderstellen und Schlüsselpersonen

(überregionale) Verbandsarbeit, Netzwerkarbeit, Veranstaltungen und Messen

Europafragen

Fotoarbeiten

5.1.2.4.0.0 Regionalmanagement Inn-Salzach

Digitale Region Inn-Salzach - Netzwerk für Digitale Kompetenz

Gründer- und Innovationsregion Inn-Salzach - Gründerregion Inn-Salzach

Aufbau einer Gründerstandortstruktur

Innovationskonzept für KMUs

Kommunikationskonzept zur Fachkräftesicherung

Siedlungsentwicklung Klärung von Fragen der Bodenpolitik - Bodenforum und Beratung

5.7.1.1.0.0 Wirtschaftsförderung

Wirtschaftsförderung & Standortmarketing

Allgemeiner Ansprechpartner in Wirtschaftsfragen
Beratung zu Wirtschaftsförderprogrammen zusammen mit IHK, HWK, Regierung von Oberbayern
Förderung der gewerblichen Wirtschaft und der Betriebsansiedlung (Bestandspflege)
Standortdarstellung
Sprechtage der Aktivsenioren
Netzwerkpflege zu Unternehmen, Arbeitgebern und Arbeitgeberverbänden
Wirtschaftsempfang der Landkreise Mühldorf a. Inn und Altötting
KWIS Datenbank (Kommunales Wirtschaftsinformationssystem) mit dem LRA AÖ, SISBY
Unternehmerbotschaftertreffen zur überregionalen Imagewerbung des Landkreises
Infoveranstaltungen mit Kammern / Verbänden
Kultur- und Kreativwirtschaft
Netzwerktreffen und Begleitung Jungunternehmer/Gründer/Crowdfunding (Mitarbeit)
Existenzgründerberatung
Gründer-Speeddating
Europäische Metropolregion München

5.7.1.1.3.0 Mühldorfer Netz

Mitwirkung bei der Koordination der REK Projekte in der Förderperiode LEADER 2023 - 2027
Unterstützung bei der Abwicklung aller LAG Aktivitäten

2.5.2.3.2.1 Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn (laufender Betrieb)

Ausstellung "Urelefant"
Sonderausstellung "Fredl Fesl"
Internationaler Museumstag
Inventarisieren des Museumsbestands
regelmäßige Veranstaltungen, Ferienfahrplan, Veranstaltungskalender
Dauerausstellung zum Nationalsozialismus im Haberkasten

2.5.2.3.2.6 Landkreisweite Geschichtsarbeit

Koordinator der Geschichtsarbeit im Landkreis Mühldorf a. Inn
Tag der Archive, Tag des Offenen Denkmals
Unterstützung des Kultur Mobils
Geschichtskoordination

2.5.2.3.2.7 Mobile Galerie

Verwaltung und Unterhalt des Kultur-Mobils

2.6.1.1.0.0 Kunst- und Kulturförderung

Zuschüsse

2.6.2.1.0.0 Musikpflege

2.8.1.0.0.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Personalkosten Kreisheimatpfleger, Zuschüsse

5.5.3.0.0.0 Friedhofs- und Bestattungswesen (KZ-Friedhöfe, Kriegsgräber)

Ruherechtsentschädigung für KZ-Gräber, Zuschuss

5.1.2.0.4.1 Kreis- und Regionalentwicklung: Infrastruktur und Verkehr

Beitrag Regionaler Planungsverband
Breitband

5.1.2.0.4.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Energie/ Klimaschutzmanagement

Ökomodellregion Mühldorfer Land
Energiemanagement und -beratung
Begleitung der Regionalen Energie GmbH
Ausbau Windenergie
Energieeffizienznetzwerk
Klimaschutzmanagement / Klimaschutztag
Arbeitskreise Energie und E-Mobilität
Begleitung und Umsetzung Energiekonzept 18
Klimaschutzteilkonzepte
Klimazubis
Elektromobilität
Ökoprofit, Ökoprofit-Klub
Stromspar-Check Aktiv
Energie- und Klimaschutzcontrolling
Öffentlichkeitsarbeit
Bürger-Energiesprechstunden
Entwicklung von Projektideen in Kooperation mit Schlüsselpartnern, Netzwerkpflege
Informationsveranstaltungen, Workshops
Nahwärmekonzept
Prima Klima Kids
Landkreiswerk
Cos-Bilanz
Baumpflanztag

5.1.2.0.1.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Bildung und Erziehung

Umsetzung der Bildungsmesse "Inn-Salzach"

5.3.4.1.0.1 Geothermie Waldkraiburg GmbH

Beteiligung an der Geo-Thermie Waldkraiburg GmbH

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Kundenziele: - Optimierung der Informationsbereitstellung für die Bürgerinnen und Bürger

Prozessziele: - Organisation von einschlägigen Veranstaltungen (u.a. Bildungsmesse, Wirtschaftsempfang, Landkreisfahrt)
- Anzahl der Besucher im Museum sowie in der Dauerausstellung vergrößern
- Fortlaufende Prozessverbesserung zur Effizienzsteigerung bei der Aufgabenerledigung

Mitarbeiterziele: - Steigerung der Fach- und Sozialkompetenz der Mitarbeiter

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB Z

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

Z5, Kreis- und Regionalentwicklung, Klima- und Energiemanagement, Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur, Geschichtszentr. u. Museum Mühldorf a. Inn

5.2 Verantwortliche Person(en)

Stv. Michaela Linner

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 17 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 5.7.1.1.0.0 | | | | 1,0 | 0,5 | 1,0 | | 2,0 |
| 5.1.2.0.4.2 | | | | | 2,5 | | | |
| 2.5.2.3.2.1 | | | 1,0 | | 1,0 | | | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 4,0 | 1,0 | 0,0 | 3,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 5.7.1.1.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| 5.1.2.0.4.2 | | | | | | | | |
| 2.5.2.3.2.1 | | | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A106 FB Z 5, Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf.,
Tourismus, Kultur, Museum

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 0 | 0 | 709.300 | 189.300 | 131.500 | 166.500 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 0 | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5 + Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 0 | 0 | 5.800 | 5.500 | 5.500 | 4.900 |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 0 | 0 | 450.400 | 156.900 | 439.400 | 156.900 |
| 8 + Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 6.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 0 | 1.168.500 | 360.700 | 579.400 | 337.300 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 0 | 0 | 798.100 | 822.000 | 846.500 | 872.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 0 | 0 | 1.140.300 | 351.000 | 634.700 | 338.700 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 0 | 0 | 45.100 | 37.000 | 25.700 | 24.300 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 0 | 0 | 528.200 | 533.200 | 528.200 | 528.200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 0 | 0 | 220.100 | 165.700 | 167.100 | 166.100 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 0 | 0 | 2.731.800 | 1.908.900 | 2.202.200 | 1.929.300 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | 0 | -1.563.300 | -1.548.200 | -1.622.800 | -1.592.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 0 | 0 | -1.563.300 | -1.548.200 | -1.622.800 | -1.592.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 0 | 0 | -1.563.300 | -1.548.200 | -1.622.800 | -1.592.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 0 | 0 | -1.563.300 | -1.548.200 | -1.622.800 | -1.592.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A106 FB Z 5, Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf.,
Tourismus, Kultur, Museum

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 0 | 0 | 709.300 | 189.300 | 131.500 | 166.500 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 0 | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 0 | 0 | 450.400 | 156.900 | 439.400 | 156.900 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 6.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 0 | 1.162.700 | 355.200 | 573.900 | 332.400 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 0 | 0 | 798.100 | 822.000 | 846.500 | 872.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 0 | 0 | 1.140.300 | 351.000 | 634.700 | 338.700 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 0 | 0 | 528.200 | 533.200 | 528.200 | 528.200 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 0 | 0 | 220.100 | 165.700 | 167.100 | 166.100 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 0 | 0 | 2.686.700 | 1.871.900 | 2.176.500 | 1.905.000 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | 0 | -1.524.000 | -1.516.700 | -1.602.600 | -1.572.600 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 0 | 23.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen (Konto: 784) | 0 | 0 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 30.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | -30.500 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 0 | 0 | -1.554.500 | -1.518.700 | -1.604.600 | -1.574.600 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 0 | 0 | -1.554.500 | -1.518.700 | -1.604.600 | -1.574.600 |

Teilhaushalt GB 1
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A110 GB 1, Leitung

Bereiche/Fachbereiche GB 1:

FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen
 FB 13, Kommunaler Hoch- und Tiefbau
 FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht
 FB 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen

| | |
|--|--|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | |
| Produkt-Nr. | Produktbezeichnung: |
| 1.1.1.2.0.1 | GB 1, Leitung |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| 1.1.1.2.0.1 | GB 1, Leitung |
| Kommunalpolitische Angelegenheiten Personalverwaltung im Geschäftsbereich, Dienstaufsicht über das Personal des Geschäftsbereichs Koordination der Aufgaben im Geschäftsbereich, Organisationsangelegenheiten Budgetverantwortung im Geschäftsbereich rechtliche Begleitung Z3; Krankenhauswesen | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets im Haushaltsjahr 2026 |
| Kundenziele: | - Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit und Optimierung der Informationsbereitstellung für die Bürgerinnen und Bürger |
| Prozessziele: | - Fortlaufende Prozessverbesserung zur Effizienzsteigerung bei der Aufgabenerledigung - Verbesserung des Informationsaustausches innerhalb des Geschäftsbereichs durch regelmäßige Gesprächstermine |
| Mitarbeiterziele: | - Steigerung der Fach-, Führungs- und Sozialkompetenz |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Verhältnis Istwert zu geplantem Budget <=100% Anzahl der Veröffentlichungen vom gesamten Geschäftsbereich >= 10 pro Monat Anzahl der Prozessverbesserungen pro Jahr >=4 Anzahl der regelmäßigen JF-Termine mit den Fachbereichen >= 2 pro Monat Anzahl der durchgeführten Fortbildungsmaßnahmen lt. den vorgegebenen Personalentwicklungsplan pro Jahr | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | |
| GB 1 | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | |
| GB 1, Kreisentwicklung und -einrichtungen | |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Patrick Schumann | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| N.N. | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.0.1 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.1 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A110 GB 1, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 77.342 | 60.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 607 | 2.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 679 | 1.000 | 800 | 300 | 200 | 200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 932 | 2.200 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 79.559 | 65.500 | 5.200 | 4.700 | 4.600 | 4.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -79.559 | -65.500 | -5.200 | -4.700 | -4.600 | -4.600 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -79.559 | -65.500 | -5.200 | -4.700 | -4.600 | -4.600 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -79.559 | -65.500 | -5.200 | -4.700 | -4.600 | -4.600 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -79.559 | -65.500 | -5.200 | -4.700 | -4.600 | -4.600 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A110 GB 1, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 77.342 | 60.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 607 | 2.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 932 | 2.200 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 78.880 | 64.500 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -78.880 | -64.500 | -4.400 | -4.400 | -4.400 | -4.400 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | -1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -78.880 | -66.000 | -4.400 | -4.400 | -4.400 | -4.400 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -78.880 | -66.000 | -4.400 | -4.400 | -4.400 | -4.400 |

Teilhaushalt FB 12
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A112 FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen

| | |
|--|--|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | |
| Produkt-Nr. | Produktbezeichnung: |
| FB 12, ÖPNV und Schülerbeförderung | |
| 2.1.0.1.0.0 | Verwaltung der Schülerbeförderung |
| 2.4.1.1.1.0 | Schülerbeförderung |
| 2.4.3.1.2.0 | Freiwillige Schülerbeförderung |
| 5.4.7.1.0.0 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) |
| 5.4.7.1.0.1 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7548 |
| 5.4.7.1.0.2 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 9409 |
| 5.4.7.1.0.3 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7510 |
| 5.4.7.1.0.4 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7517 |
| 5.4.7.1.0.5 | MVV-ÖPNV |
| 5.4.7.1.0.6 | MVV-SPNV |
| 5.4.7.1.0.7 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 30 |
| 4.4.7.1.0.8 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 31 |
| FB 12, Schulmanagement inkl. Gastschüler | |
| 2.1.5.1.1.9 | Gastschüler Realschule Waldkraiburg |
| 2.1.5.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Realschule Haag i. OB |
| 2.1.5.1.9.0 | Realschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.1.7.1.1.9 | Gastschüler Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn |
| 2.1.7.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Gars a. Inn |
| 2.1.7.1.3.9 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Waldkraiburg |
| 2.1.7.1.9.0 | Gymnasien - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.2.1.1.1.9 | Gastschüler Sonderpäd. Förderzentrum Waldkraiburg (mit Außenstellen Aschau, Haag und Starkheim) |
| 2.2.1.1.9.0 | Förderschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.1.9 | Gastschüler Staatl. Berufsschule I |
| 2.3.1.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Berufsschule II |
| 2.3.1.1.3.9 | Gastschüler Berufsfachschulen |
| 2.3.1.1.9.1 | Berufsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.2 | Berufsfachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.3 | Wirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.4 | Fachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.5 | Fachakademie Starkheim - Defizitausgleich |
| 2.3.1.1.9.6 | Landwirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.2.9.0 | Fachoberschulen und Berufsoberschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.4.3.1.3.0 | Jugendverkehrsschule |
| 2.1.0.2.0.0 | Angelegenheiten des staatlichen Schulamts (inkl. Kostenbeteiligung der Kommune z. B. Mietkosten) |
| 2.1.0.3.1.0 | Aufgaben der zentralen Schulverwaltung (u. a. Gastschulbeitragsabrechnung, Schulentwicklungsplanung) |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| 2.1.0.1.0.0 | Verwaltung der Schülerbeförderung |
| 2.4.1.1.1.0 | Schülerbeförderung |
| Kostenfreiheit des Schulwegs | |
| Erfassung der Schuleinsteiger | |
| Fahrtkostenrückerstattung | |
| Anerkennung Privat-Kraftfahrzeug | |
| Organisation des Busverkehrs für die Förderschulen | |

| | |
|-------------|---|
| 5.4.7.1.0.0 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) |
| | Öffentlicher Personennahverkehr (Förderung) Personenbeförderungsgesetz, soweit der öffentliche Linienverkehr betroffen ist ÖPNV-Gesamtkonzept EMM: Mitarbeit in Arbeitskreisen der Bereiche Mobilität/ÖPNV Errichtung Buswartehäuschen Erstellung landkreiseigenes Fahrplanheft Kostenfreie Fahrradmitnahme Sharing Projekt mümo Optimierung Tarifangebot (z.B. Jugendfreizeitticket) |
| 5.4.7.1.0.1 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7548 |
| 5.4.7.1.0.2 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 9409 |
| 5.4.7.1.0.3 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7510 |
| 5.4.7.1.0.4 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 7517 |
| 5.4.7.1.0.5 | MVV-ÖPNV |
| 5.4.7.1.0.6 | MVV-SPNV |
| 5.4.7.1.0.7 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 30 |
| 4.4.7.1.0.8 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) - Linie 31 |
| 2.4.3.1.2.0 | Freiwillige Schülerbeförderung |
| 2.1.5.1.1.9 | Gastschüler Realschule Waldkraiburg |
| 2.1.5.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Realschule Haag i. OB |
| 2.1.7.1.1.9 | Gastschüler Ruperti-Gymnasium Mühldorf am Inn |
| 2.1.7.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Gars a. Inn |
| 2.1.7.1.3.9 | Gastschüler Staatl. Gymnasium Waldkraiburg |
| 2.2.1.1.1.9 | Gastschüler Sonderpäd. Förderzentrum Waldkraiburg (mit Außenstellen Aschau, Haag und Starkheim) |
| 2.3.1.1.1.9 | Gastschüler Staatl. Berufsschule I |
| 2.3.1.1.2.9 | Gastschüler Staatl. Berufsschule II |
| 2.3.1.1.3.9 | Gastschüler Berufsfachschulen |
| | Spitzabrechnungen und Pauschalabrechnungen erstellen Anforderung Schülerlisten Anforderung und Verbuchung der Gastschulbeiträge von anderen Kommunen |
| 2.1.5.1.9.0 | Realschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.1.7.1.9.0 | Gymnasien - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.2.1.1.9.0 | Förderschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.1 | Berufsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.2 | Berufsfachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.3 | Wirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.4 | Fachschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.1.9.6 | Landwirtschaftsschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| 2.3.1.2.9.0 | Fachoberschulen und Berufsoberschulen - Kostenbeteiligung (z. B. zu zahlende Gastschulbeiträge) |
| | Prüfung der Schülerlisten und Gastschulberechnungen Prüfung und Auszahlung der Gastschulbeiträge an andere Landkreise |
| 2.3.1.1.9.5 | Fachakademie Starkheim - Defizitausgleich |
| | Defizitausgleich |
| 2.4.3.1.3.0 | Jugendverkehrsschule |
| | Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs Klärung, Abwicklung von Reparaturaufträgen etc. |
| 2.1.0.2.0.0 | Mittelschulen (z.B. Spenden, Schülerehrungen) |
| | Einstellen der Haushaltsplanungen |
| 2.1.0.3.1.0 | Aufgaben der zentralen Schulverwaltung (u. a. Gastschulbeitragsabrechnung, Schulentwicklungsplanung) |
| | Schulangelegenheiten und Schulfinanzierung (inkl. Berufsintegration Asylbewerber) soweit nicht FB 13/15 zuständig ist Verwaltung der Schulen (ohne Bewirtschaftung und Bauunterhalt), Schulrecht |

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit und Optimierung der Informationsbereitstellung für die Bürgerinnen und Bürger
- Prozessziele:** - Verbesserung des ÖPNV
 - Bedarfsorientierte Schülerbeförderung
 - Nutzung von Fördermaßnahmen
 - Fortlaufende Prozessverbesserung zur Effizienzsteigerung bei der Aufgabenerledigung
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fach-, Führungs- und Sozialkompetenz

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

siehe erweiterte Zielplanung

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 1

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen

5.2 Verantwortliche Person(en)

Julia Wild

5.3 Mitarbeiter/innen

9 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 2.1.0.1.0.0 | | | | | | | | |
| 2.1.0.3.1.0 | | | | | | | | |
| 5.4.7.1.0.0 | | | | 1,0 | | | 1,0 | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 2.1.0.1.0.0 | 1,5 | 0,5 | | | | | | |
| 2.1.0.3.1.0 | | 1,0 | | | | | | |
| 5.4.7.1.0.0 | | 1,0 | | | | | | |
| Insgesamt | 1,5 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A112 FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 4.014.661 | 3.419.700 | 6.288.700 | 6.298.700 | 6.048.700 | 6.038.700 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 1.280 | 200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 16.654 | 63.500 | 15.700 | 14.600 | 13.800 | 12.900 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 2.375.507 | 1.778.000 | 2.004.000 | 1.999.000 | 1.994.000 | 2.004.000 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 111.365 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 6.519.466 | 5.261.400 | 8.309.400 | 8.313.300 | 8.057.500 | 8.056.600 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 419.705 | 470.100 | 535.300 | 564.600 | 581.500 | 598.900 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 24.413 | 41.800 | 81.600 | 79.100 | 79.100 | 79.100 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 32.426 | 56.300 | 33.900 | 31.000 | 26.900 | 26.200 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 2.364.816 | 2.302.500 | 6.856.000 | 7.163.000 | 7.173.000 | 7.193.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 7.816.200 | 9.122.800 | 8.226.700 | 7.996.700 | 7.901.700 | 7.811.700 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 10.657.560 | 11.993.500 | 15.733.500 | 15.834.400 | 15.762.200 | 15.708.900 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.138.094 | -6.732.100 | -7.424.100 | -7.521.100 | -7.704.700 | -7.652.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -4.138.094 | -6.732.100 | -7.424.100 | -7.521.100 | -7.704.700 | -7.652.300 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -4.138.094 | -6.732.100 | -7.424.100 | -7.521.100 | -7.704.700 | -7.652.300 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 1.546 | 6.000 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -4.139.639 | -6.738.100 | -7.430.600 | -7.527.600 | -7.711.200 | -7.658.800 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A112 FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 3.790.047 | 3.419.700 | 6.288.700 | 6.298.700 | 6.048.700 | 6.038.700 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 1.280 | 200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 2.417.258 | 1.778.000 | 2.004.000 | 1.999.000 | 1.994.000 | 2.004.000 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 111.303 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 6.319.888 | 5.197.900 | 8.293.700 | 8.298.700 | 8.043.700 | 8.043.700 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 423.317 | 484.600 | 548.100 | 564.600 | 581.500 | 598.900 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 24.659 | 41.800 | 81.600 | 79.100 | 79.100 | 79.100 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 2.371.931 | 2.302.500 | 6.856.000 | 7.163.000 | 7.173.000 | 7.193.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 8.178.143 | 9.122.800 | 8.226.700 | 7.996.700 | 7.901.700 | 7.811.700 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 10.998.050 | 11.951.700 | 15.712.400 | 15.803.400 | 15.735.300 | 15.682.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.678.162 | -6.753.800 | -7.418.700 | -7.504.700 | -7.691.600 | -7.639.000 |
| 15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 51.145 | 1.000.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 51.145 | 1.000.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 |
| 21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto: 785) | 15.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 9.656 | 1.120.000 | 59.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 24.771 | 1.120.000 | 59.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 26.374 | -119.500 | -21.500 | -16.500 | -16.500 | -16.500 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -4.651.789 | -6.873.300 | -7.440.200 | -7.521.200 | -7.708.100 | -7.655.500 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -4.651.789 | -6.873.300 | -7.440.200 | -7.521.200 | -7.708.100 | -7.655.500 |

Teilhaushalt FB 13
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A113 FB 13, Kommunalen Hoch- und Tiefbau

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 13, Kommunalen Hochbau

- 1.1.1.7.1.3 Hochbauverwaltung inkl. Ingenieurwesen
- 1.1.1.7.6.4 Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 13)
- 1.1.1.7.8.0 Sonstige Grundstücke und Gebäude (inkl. Hausmeister und Unterhalt kreiseigener Außenanlagen) (FB 13)
- 1.1.1.7.8.1 Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 13)
- 1.1.1.7.8.2 Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 13)
- 1.1.1.7.8.3 Betriebsgebäude Kellerberg 9 (FB 13)
- 1.1.1.7.8.4 Betriebsgebäude Kellerberg 11 (FB 13)
- 1.1.1.7.8.5 Gebäude Färberstr. 1 (FB 13)
- 1.1.1.7.8.7 Wohnhaus Mühlendorf, Am Kellerberg 2 (FB 13)
- 1.1.1.7.8.8 Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 21 (FB 13)
- 2.5.2.3.2.5 Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühlendorf a. Inn, Lodronhaus (FB 13)

FB 13, Schulen

- 2.1.5.1.1.4 Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13)
- 2.1.5.1.1.5 Turnhalle Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13)
- 2.1.5.1.2.4 Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13)
- 2.1.5.1.2.5 Turnhalle Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13)
- 2.1.7.1.1.4 Ruperti-Gymnasium Mühlendorf a. Inn (FB 13)
- 2.1.7.1.1.5 Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühlendorf a. Inn (FB 13)
- 2.1.7.1.2.4 Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13)
- 2.1.7.1.2.5 Turnhalle Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13)
- 2.1.7.1.3.4 Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13)
- 2.1.7.1.3.5 Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13)
- 2.2.1.1.1.4 Sonderpädagog. Förderzentrum Waldkr. (m. Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim u. Lohkirchen) (FB 13)
- 2.2.1.1.1.5 Sportstätten Förderzentrum Waldkraiburg (Sporthalle, Sportheim) (FB 13)
- 2.2.1.1.1.6 Sportstätten Förderzentrum Waldkraiburg (Hallenbad) (FB 13)
- 2.3.1.1.1.4 Staatl. Berufsschule I (FB 13)
- 2.3.1.1.1.5 Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 13)
- 2.3.1.1.2.4 Staatl. Berufsschule II (FB 13)
- 2.3.1.1.2.5 Turnhalle Staatl. Berufsschule II (FB 13)
- 2.3.1.1.3.4 Berufsfachschulen (Hauswirtschaft, Kinderpflege, Sozial) (FB 13)
- 2.3.1.1.3.5 Turnhalle BSZ - Anteil Berufsfachschulen (FB 13)
- 2.3.1.1.3.6 Berufsfachschule Pflege (FB 13)

FB 13, Kommunalen Tiefbau

- 5.4.2.0.0.1 Tiefbauverwaltung / Kreisbauhof inkl. Ingenieurwesen
- 5.4.2.1.0.1 - Kreisstraßen
- 5.4.2.1.5.4 Innradweg
- 5.4.2.2.0.0 Baulicher Unterhalt von Kreisstraßen und Radwegen
- 5.4.2.2.4.0 Grünpflege / Grüntrupp
- 5.4.2.2.6.0 Winterdienst (einschl. Lieferungen und Leistungen)

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

FB 13, Kommunalen Hochbau

Planung, Ausführung/Koordination, Bauleitung von Hochbaumaßnahmen des Landkreises
(Vorplanung, Gebäudeplanung, Außenbereichsgestaltung, Bauvertrags- und Vergabewesen, Ausführung)
Koordination und einheitlicher Vollzug des Vergabewesens im Rahmen der Hochbaumaßnahmen
Unterhaltung der Gebäude, baulichen Anlagen und Gebäudedenkmalen des Landkreises
(auch der angemieteten Objekte soweit erforderlich)
techn. Gebäudemanagement – einschl. der Prüfung/Wartung und Reparatur aller technischen fest mit dem Gebäude verbundenen Geräten und Anlagen
Beschaffungsmanagement bei investiven Maßnahmen im Rahmen der Hochbaumaßnahmen
Abstimmung des Raumbedarfes und der Raumprogramme mit den zuständigen Stellen (Regierung / Schulen)

| | | |
|---|--|-----------|
| FB 13, Kommunaler Tiefbau Planung, Ausführung und Bauleitung von Neubauten, Umbauten und Instandsetzung von Kreisstraßen (einschließlich Radwege) und Brücken Unterhaltung der Kreisstraßen (einschließlich kreiseigener Radwege) und Brücken und Brückenüberwachung Führung der Straßenverzeichnisse und Brückenbücher Sondernutzungen, Vereinbarungen und Anbauten an Kreisstraßen Gutachten und Schätzungen tiefbautechnischer Art Beratung der Gemeinden in Angelegenheiten des Straßen- und Brückenbaues einschließlich Planungsleistungen für Gemeinden bei Unterhaltungsmaßnahmen Betrieb des kreiseigenen Bauhofes, Straßenmeisterstelle | | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | |
| Kundenziele: | - Umgehendes und kompetentes Abarbeiten der jeweiligen Aufgabenstellungen | |
| Prozessziele: | - Effiziente Durchführung von ausgewählten Projekten - Anwendung und Optimierung DMS und Coor | |
| Mitarbeiterziele: | - Stetige Weiterqualifizierung der Mitarbeiter zur Verbesserung der Prozessabläufe | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | |
| gemietete Liegenschaften | Anzahl | 11 |
| eigene Liegenschaften | Anzahl | 20 |
| Bruttogeschossfläche | m ² | 127.045 |
| Kreisstraßen | km | 285,92 |
| Brückenbauwerke | Anzahl | 40 |
| Durchlässe | Anzahl | 23 |
| Asphaltierte Fläche | m ² | 1.621.946 |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | |
| GB 1 | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | |
| FB 13, Kommunaler Hoch- und Tiefbau | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | |
| Thomas Bumberger | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | |

| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------|------------|
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.7.1.3 | | | 1,0 | | 3,0 | 1,0 | | 1,0 |
| 5.4.2.0.0.1 | | | | 1,0 | | | | 1,0 |
| 1.1.1.7.7.5 / 5.4.2.2.4.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 3,0 | 1,0 | 0,0 | 2,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.7.1.3 | 1,0 | 1,5 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | |
| 5.4.2.0.0.1 | 1,0 | | 1,0 | | 2,0 | | | |
| 1.1.1.7.7.5 / 5.4.2.2.4.0 | 1,0 | 7,0 | 1,0 | 12,0 | | | | |
| Insgesamt | 3,0 | 8,5 | 3,0 | 13,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A113 FB 13, Kommunaler Hoch- und Tiefbau

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 989.200 | 990.000 | 990.000 | 990.000 | 990.000 | 990.000 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 1.349.198 | 1.426.300 | 1.361.700 | 1.356.200 | 1.353.700 | 1.345.200 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 190.556 | 52.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 686.228 | 90.000 | 163.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 140.936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9+ Aktivierte Eigenleistungen (Konto: 471) | 19.341 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 3.375.460 | 2.558.300 | 2.586.700 | 2.508.200 | 2.505.700 | 2.497.200 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 2.510.498 | 2.797.500 | 2.825.000 | 2.909.900 | 2.997.400 | 3.087.500 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 4.479.259 | 5.090.300 | 5.262.400 | 5.947.400 | 5.867.400 | 5.062.400 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 2.513.451 | 2.533.300 | 2.543.800 | 2.504.600 | 2.477.500 | 2.449.500 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 72.670 | 96.800 | 109.300 | 104.300 | 99.800 | 99.800 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 9.575.878 | 10.517.900 | 10.740.500 | 11.466.200 | 11.442.100 | 10.699.200 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -6.200.417 | -7.959.600 | -8.153.800 | -8.958.000 | -8.936.400 | -8.202.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -6.200.417 | -7.959.600 | -8.153.800 | -8.958.000 | -8.936.400 | -8.202.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -6.200.417 | -7.959.600 | -8.153.800 | -8.958.000 | -8.936.400 | -8.202.000 |
| 21+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 167.280 | 302.200 | 241.100 | 241.100 | 241.900 | 241.900 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 554 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -6.033.692 | -7.657.400 | -7.912.700 | -8.716.900 | -8.694.500 | -7.960.100 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A113 FB 13, Kommunalen Hoch- und Tiefbau

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 989.200 | 990.000 | 990.000 | 990.000 | 990.000 | 990.000 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 194.071 | 52.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 698.122 | 90.000 | 163.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.881.392 | 1.132.000 | 1.225.000 | 1.152.000 | 1.152.000 | 1.152.000 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 2.527.019 | 2.818.600 | 2.825.000 | 2.909.900 | 2.997.400 | 3.087.500 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 4.522.367 | 5.090.300 | 5.262.400 | 5.947.400 | 5.867.400 | 5.062.400 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 77.220 | 96.000 | 108.500 | 103.500 | 99.000 | 99.000 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 7.126.607 | 8.004.900 | 8.195.900 | 8.960.800 | 8.963.800 | 8.248.900 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -5.245.215 | -6.872.900 | -6.970.900 | -7.808.800 | -7.811.800 | -7.096.900 |
| 15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 669.483 | 5.980.000 | 4.500.000 | 13.250.000 | 11.000.000 | 5.500.000 |
| 17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (Konten: 682;683) | 25.016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 694.499 | 5.980.000 | 4.500.000 | 13.250.000 | 11.000.000 | 5.500.000 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Konto: 782) | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto: 785) | 8.526.349 | 11.950.000 | 18.500.000 | 17.550.000 | 16.100.000 | 12.420.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 297.715 | 105.000 | 575.000 | 88.000 | 88.000 | 33.000 |
| 24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Konto: 781) | 0 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 8.824.063 | 12.105.000 | 19.175.000 | 17.738.000 | 16.288.000 | 12.553.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -8.129.564 | -6.125.000 | -14.675.000 | -4.488.000 | -5.288.000 | -7.053.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -13.374.779 | -12.997.900 | -21.645.900 | -12.296.800 | -13.099.800 | -14.149.900 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -13.374.779 | -12.997.900 | -21.645.900 | -12.296.800 | -13.099.800 | -14.149.900 |

Teilhaushalt FB 14
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A114 FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft

- 5.3.7.1.0.0 Kommunale Abfallwirtschaft
- 5.3.7.1.1.1 Haus- und Geschäftsmüll
- 5.3.7.1.1.2 Gewerbeabfälle
- 5.3.7.1.1.3 Beseitigung von Sperrmüll
- 5.3.7.1.1.4 Beseitigung von organischem Müll
- 5.3.7.1.1.5 Beseitigung von Papierabfällen (kommunal)
- 5.3.7.1.1.6 Verwertung sonstiger Wertstoffe (DSD)
- 5.3.7.1.1.7 Problemabfälle, Speisefette
- 5.3.7.1.1.8 Altholz
- 5.3.7.1.1.9 Inerte Abfälle (u. a. Bauschutt, Erdaushub etc.)
- 5.3.7.1.4.1 Elektronikschrott
- 5.3.7.1.4.2 Altmittel
- 5.3.7.1.5.0 Wertstoffhöfe und Wertstoffinseln
- 5.3.7.1.6.0 Mülldeponie (Altlasten / Deponienachsorge)
- 5.3.7.1.7.1 BgA Abfallwirtschaft - Elektronikschrott
- 5.3.7.1.7.5 BgA Abfallwirtschaft - Papierabfälle
- 5.3.7.1.7.6 BgA Abfallwirtschaft - DSD

FB 14, Staatliches Abfallrecht

- 5.6.1.2.0.0 Aufgaben des staatlichen Abfallrechts und des Bodenschutzes

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

5.3.7.1.0.0 Kommunale Abfallwirtschaft

Entwicklung, Fortschreibung und Umsetzung

- Entsorgungskonzept
- Satzungsrecht einschl. Gebührenkalkulation: Abfallwirtschafts- und Gebührensatzung

Aufstellung, Vollzug und Überwachung des Haushaltsplans für den Bereich Abfallwirtschaft

Entsorgungsverträge (Vertragswesen)

Planung, Organisation (Betrieb und Betreuung) und Abrechnung der Entsorgungslogistik mit Entsorgungsfirmen, Gemeinden und dem Zweckverband Abfallverwertung Südostbayern - ZAS – hinsichtlich:

- Restmüll, Sperrmüll, Problemmüll, Bauschutt, Hartkunststoffe
- Grüngut, Bioabfall, Altpapier, Altmittel, Altholz, Elektroaltgeräte, ÖLI, CDs/DVDs, Druckerpatronen
- Leichtverpackung, Glas (DSD)
- frei zugängliche Containerstandplätze (Containernetz / Wertstoffinseln)
- Wertstoffhöfe
- MHKW Burgkirchen, ZAS mit Umladestation Altmühldorf

Vollzug der Abfallwirtschaftssatzung, insbesondere

- Anschluss- und Benutzungszwang
- Behälterverwaltung (Mülltonnenumtausch etc.)

Vollzug der Abfallgebührensatzung mit

- Erlass der Gebührenbescheide, Gebührenveranlagung, Inkasso und Mahnwesen, Bearbeitung von Widersprüchen

Abfallberatung für Privatpersonen

Öffentlichkeitsarbeit im Einvernehmen mit der Pressestelle

Nachsorge, Sanierung/Rekultivierung von Altdeponien in der Betreibereigenschaft

Einleitung von OWiG nach der Abfallwirtschaftssatzung

Vollzug folgender Vorschriften (Bund und Land):

Kreislaufwirtschaftsgesetz und Bayerisches Abfallgesetz

Verpackungsgesetz, Gewerbeabfallverordnung, soweit Landkreis als entsorgungspflichtige Gebietskörperschaft betroffen

5.6.1.2.0.0 Aufgaben des staatlichen Abfallrechts

Vollzug folgender Vorschriften:

Kreislaufwirtschaftsgesetz und Bayerisches Abfallgesetz

Nachweisverordnung, Beförderungserlaubnisverordnung, Abfallverzeichnisverordnung, Anzeige- und Erlaubnisverordnung

Entsorgungsfachbetriebsverordnung, Betriebsbeauftragtenverordnung

Verpackungsgesetz, Altölverordnung, Klärschlammverordnung, Altfahrzeugverordnung

Bioabfallverordnung (Überwachung von Kompostier- und Biogasanlagen), Altholzverordnung

Verordnung über die Beseitigung pflanzlicher Abfälle außerhalb zugelassener Beseitigungsanlagen

Abfallrecht

Planfeststellung/Genehmigung von Abfallentsorgungsanlagen

Genehmigung der Abfallbeseitigung außerhalb von zugelassenen Anlagen

Beseitigung verbotener Abfallablagerungen und abgestellter Schrottfahrzeuge

Genehmigung des Einsammelns, Beförderns, Makelns und Handelns von Abfällen

Überwachung der Abfallentsorgung in den Bereichen Erzeuger, Transporteur, Verwertungs- und Beseitigungsanlage

Vergabe von Abfallerzeuger-, -beförderer-, -verwerter- und Abfallentsorgungsnummern

Abfallmaklergenehmigungen

Überwachung betrieblicher Abfallbilanzen und Abfallwirtschaftskonzepte

Bearbeitung von Anzeigen gewerblicher und gemeinnütziger Sammlungen

Bodenschutzrecht

Maßnahmen zur Erfassung, Erkundung und ggf. Sanierung von Altablagerungen und Altstandorten (Altlasten)

sowie von schädlichen Bodenveränderungen (Bodenschutz) nach dem Bundesbodenschutzgesetz (BBodSchG),

dem Bayerischen Bodenschutzgesetz (BayBodSchG) und den dazugehörigen Verordnungen

Erteilung von Auskünften aus dem Altlastenkataster

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets und der Kalkulationsansätze (Abfallgebühren)

Kundenziele: - Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit und Steigerung des Bekanntheitsgrades
- Optimierung der Erreichbarkeit für Anfragen von Bürger/innen, Unternehmen, Gemeinden, Antragsteller

Prozessziele: - Durchführung des papierlosen Dokumentenmanagements
- Fortentwicklung des Abfallwirtschaftskonzeptes, inkl. neuer rechtlicher Vorgaben (ohne quantifizierbare Kennzahl)

Mitarbeiterziele: - Steigerung der Fach-, Führungs- und Sozialkompetenz durch die Einführung und Umsetzung eines einfachen Personalentwicklungsplanes
- Versorgung der Mitarbeiter mit Fachbereichsinformationen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 1

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht

5.2 Verantwortliche Person(en)

Stanley Nöbel

5.3 Mitarbeiter/innen

15 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 3 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen |
| 5.3.7.1.0.0 | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 5.6.1.2.0.0 | | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 5.3.7.1.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 5.6.1.2.0.0 | 0,5 | | | | | | | |
| 5.3.7.1.0.0 | 2,0 | 3,0 | 1,0 | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 2,5 | 3,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A114 FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 263.399 | 235.100 | 202.500 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 8.229.810 | 9.202.600 | 9.491.800 | 9.489.700 | 9.482.000 | 9.489.800 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 13.191 | 13.200 | 13.100 | 13.100 | 13.100 | 13.100 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 1.448.629 | 1.219.500 | 1.496.000 | 1.493.500 | 1.493.500 | 1.493.500 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 673.668 | 613.000 | 616.500 | 616.500 | 616.500 | 616.500 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 155 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 10.628.852 | 11.283.900 | 11.820.400 | 11.733.300 | 11.725.600 | 11.733.400 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 762.655 | 849.400 | 852.600 | 877.400 | 902.900 | 929.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 7.516.405 | 8.434.000 | 8.948.200 | 8.928.100 | 8.910.700 | 8.910.700 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 118.864 | 128.100 | 114.700 | 113.500 | 106.300 | 96.400 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 1.261 | 4.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 2.202.604 | 1.722.900 | 1.836.200 | 1.726.400 | 1.726.400 | 1.726.400 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 10.601.789 | 11.138.400 | 11.759.700 | 11.653.400 | 11.654.300 | 11.670.800 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 27.062 | 145.500 | 60.700 | 79.900 | 71.300 | 62.600 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 27.062 | 145.500 | 60.700 | 79.900 | 71.300 | 62.600 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 27.062 | 145.500 | 60.700 | 79.900 | 71.300 | 62.600 |
| 21+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 47.164 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 582.641 | 457.000 | 457.000 | 457.000 | 457.000 | 457.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -508.415 | -281.500 | -366.300 | -347.100 | -355.700 | -364.400 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A114 FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft und Staatliches Abfallrecht

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 65.571 | 235.100 | 202.500 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 8.113.107 | 8.007.100 | 8.296.300 | 8.294.200 | 8.286.500 | 8.294.300 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 1.442.888 | 1.219.500 | 1.496.000 | 1.493.500 | 1.493.500 | 1.493.500 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 627.644 | 613.000 | 616.500 | 616.500 | 616.500 | 616.500 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 270.948 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 10.520.159 | 10.075.200 | 10.611.800 | 10.524.700 | 10.517.000 | 10.524.800 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 758.443 | 849.400 | 852.600 | 877.400 | 902.900 | 929.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 7.577.420 | 8.434.000 | 8.948.200 | 8.928.100 | 8.910.700 | 8.910.700 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 1.261 | 4.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.773.334 | 1.722.400 | 1.834.400 | 1.724.400 | 1.724.400 | 1.724.400 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 10.110.458 | 11.009.800 | 11.643.200 | 11.537.900 | 11.546.000 | 11.572.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 409.700 | -934.600 | -1.031.400 | -1.013.200 | -1.029.000 | -1.047.600 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto: 785) | 34.608 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 10.422 | 103.000 | 103.000 | 103.000 | 103.000 | 103.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 45.030 | 203.000 | 253.000 | 253.000 | 253.000 | 253.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -45.030 | -203.000 | -253.000 | -253.000 | -253.000 | -253.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 364.671 | -1.137.600 | -1.284.400 | -1.266.200 | -1.282.000 | -1.300.600 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 364.671 | -1.137.600 | -1.284.400 | -1.266.200 | -1.282.000 | -1.300.600 |

Teilhaushalt FB 15
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A115 FB 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 15, Liegenschaftsverwaltung

- 1.1.1.2.9.1 Zentrale Vergabestelle
- 1.1.1.2.9.2 Förderstelle
- 1.1.1.7.1.1 Liegenschaftsverwaltung (bebautes und unbebautes Grundvermögen)
- 1.1.1.7.9.1 Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 3 (gemietet)
- 1.1.1.7.9.4 Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 15)
- 2.5.1.0.0.1 Wissenschaft und Forschung - Hochschule
- 1.1.1.7.9.6 Lagerhalle Heldenstein (gemietet - Abfall und Kat-Schutz)
- 2.5.2.3.2.3 Freilichtmuseum Aubenham
- 5.3.1.1.0.1 BHKW Realschule Haag i. OB
- 5.3.1.1.0.2 BHKW Berufsschule II
- 5.3.1.1.0.3 BHKW Ruperti-Gymnasium Mühldorf am Inn
- 5.3.1.2.0.0 Photovoltaik Gymnasium Waldkraiburg Testanlage Schüler
- 5.3.1.2.0.1 Photovoltaik Berufsschule II Energiehaus Plus
- 5.3.1.2.0.2 Photovoltaik Carports LRA TG/Parkplätze
- 5.3.1.2.0.3 Photovoltaik Gymnasium Gars
- 1.1.1.7.7.2 Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 15)
- 1.1.1.7.7.4 Verwaltungsgebäude Kellerberg 11 (FB 15)
- 1.1.1.7.7.7 Wohnhaus Mühldorf, Am Kellerberg 2 (FB 15)
- 1.1.1.7.7.8 Gebäude Herzog-Friedrich-Str. 21 (FB 15)
- 2.5.2.3.2.2 Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn, Lodronhaus (FB 15)
- 1.1.1.7.7.0 Sonstige eigene Grundstücke und Gebäude (inkl. Hausmeister) (FB 15)
- 1.1.1.7.9.0 Sonstige fremde Grundstücke und Gebäude
- 1.1.1.7.7.1 Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 15)
- 1.1.1.7.7.3 Verwaltungsgebäude Kellerberg 9 (FB 15)
- 1.1.1.7.7.5 Gebäude Färberstraße 1 (FB 15)
- 1.1.1.7.9.2 Gebäude Nordtangente 10b (gemietet)
- 1.1.1.7.9.3 Gebäude Teplitzer Str. 21, Waldkraiburg (gemietet)
- 1.1.1.7.9.5 Gebäude Bahnhoffußweg 14 (gemietet) - Asyl
- 1.1.1.7.9.7 Gebäude Am Industriepark 3 (gemietet)
- 1.1.1.7.9.8 Gebäude Schillerstraße 33 (gemietet)
- 1.1.1.7.9.9 Hanfhalle (gemietet)

FB 15, Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge)

- 5.7.3.1.0.0 Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge)

FB 15, Büromaterial

- 1.1.1.5.9.2 Büromaterial

FB 15, Staatl. Realschule Waldkraiburg

- 2.1.5.1.1.1 Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 15)
- 2.1.5.1.1.2 Turnhalle Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 15)

FB 15, Staatl. Realschule Haag i. OB

- 2.1.5.1.2.1 Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 15)
- 2.1.5.1.2.2 Turnhalle Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 15)

FB 15, Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn

- 2.1.7.1.1.1 Ruperti-Gymnasium Mühldorf am Inn (FB 15)
- 2.1.7.1.1.2 Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühldorf am Inn (FB 15)

FB 15, Staatl. Gymnasium Gars a. Inn

- 2.1.7.1.2.1 Staatl. Gymnasium Gars am Inn (FB 15)
- 2.1.7.1.2.2 Turnhalle Staatl. Gymnasium Gars am Inn (FB 15)

FB 15, Staatl. Gymnasium Waldkraiburg

- 2.1.7.1.3.1 Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 15)
- 2.1.7.1.3.2 Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 15)

FB 15, Staatl. Berufsschule I

- 2.3.1.1.1.1 Staatl. Berufsschule I (FB 15)
- 2.3.1.1.1.2 Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 15)

FB 15, Staatl. Berufsschule II

- 2.3.1.1.2.1 Staatl. Berufsschule II (FB 15)
- 2.3.1.1.2.2 Turnhalle Staatl. Berufsschule II (FB 15)

| | |
|--|---|
| FB 15, Berufsfachschulen | |
| 2.3.1.1.3.1 | Berufsfachschulen (Hauswirtschaft, Kinderpflege, Sozial, Krankenpflegehilfe) (FB15) |
| 2.3.1.1.3.2 | Turnhalle BSZ - Anteil Berufsfachschulen (FB 15) |
| 2.3.1.1.3.7 | Berufsfachschule Pflege |
| FB 15, Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg | |
| 2.2.1.1.1.1 | Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg (m. Außenstelle Aschau, Haag, Starkheim, Lohkirchen) (FB 15) |
| 2.2.1.1.1.2 | Sportstätten Förderzentrum Waldkraiburg (Sporthalle, Sportheim) (FB 15) |
| 2.2.1.1.1.3 | Sportstätten Förderzentrum Waldkraiburg (Hallenbad) (FB 15) |
| FB 15, Offene Ganztagesklassen und Ganztages-Intensivklassen | |
| 2.1.2.0.0.1 | FTK Flexible Trainingsklasse Mittelschule |
| 2.1.5.1.1.3 | Offene Ganztagesklasse (Staatl. Realschule Waldkraiburg) |
| 2.1.7.1.1.3 | Offene Ganztagesklasse (Ruperti-Gymnasium Mühldorf am Inn) |
| 2.1.7.1.2.3 | Tagesheim St. Clemens Gars (Offene Ganztagesklasse) |
| 2.1.7.1.3.3 | Offene Ganztagesklasse (Staatl. Gymnasium Waldkraiburg) |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| Liegenschaftsverwaltung und Betreuung der Schulen | |
| Vermögensmanagement / kaufmännisches Gebäudemanagement: Verwaltung von Pacht- und Erbpachtverträgen Erstellung und Prüfung von Nebenkostenabrechnungen Bereitstellung des Schulsachaufwands, Schulträgeraufgaben (inkl. Lernmittelfreiheit) Verwaltung von Schulsonderformen Beschaffungsmanagement, Fuhrparkwesen, Vergabestelle, Förderstelle | |
| 2.5.1.0.0.1 Wissenschaft und Forschung - Hochschule | |
| Abwicklung des Zahlungsverkehrs Zweckverbandsumlage | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 |
| Kundenziele: | - Information von Kunden und Bevölkerung über Maßnahmen / Ausschreibungen / Vergaben - Aufrechterhaltung der durchgängigen Erreichbarkeit - schnelle und bedarfsgerechte Beschaffung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Amt und an Schulen |
| Prozessziele: | - Verbesserung des Informationsaustausches Fachbereich mit GBL - Ideen zur Verbesserung von Prozessabläufen entwickeln und umsetzen - weiterhin Beschaffung auf Rahmenverträge / Rahmenvereinbarungen umstellen wo möglich |
| Mitarbeiterziele: | - Erhaltung der hohen Motivation durch regelmäßige Mitarbeitergespräche - Stetige Weiterqualifizierung der Mitarbeiter zur Verbesserung der Prozessabläufe |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | |
| GB 1 | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | |
| FB 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | |
| Oliver Vollmer | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | |

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen |
| 1.1.1.7.1.1 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.7.1.1 | | | | 1,0 | | 1,0 | | |
| 5.7.3.1.0.0 | | | | | | 1,0 | | |
| 1.1.1.7.7.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.7.7.1 | | | | | | | | |
| 1.1.1.5.9.2 | | | | | | | | |
| 2.1.5.1.1.1 | | | | | | | | |
| 2.1.5.1.2.1 | | | | | | | | |
| 2.1.7.1.1.1 | | | | | | | | |
| 2.1.7.1.2.1 | | | | | | | | |
| 2.1.7.1.3.1 | | | | | | | | |
| 2.2.1.1.1.1 | | | | | | | | |
| 2.3.1.1.1.1 | | | | | | | | |
| 2.3.1.1.2.1 | | | | | | | | |
| 2.1.0.3.2.0 | | | | | | | | |
| 1.1.1.2.9.1 | | | | | | 1,0 | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.7.1.1 | 1,0 | | | | | | | |
| 5.7.3.1.0.0 | | 1,0 | | | 0,5 | | | |
| 1.1.1.7.7.0 | | 1,0 | 3,0 | | 0,5 | | | |
| 1.1.1.7.7.1 | | | | | | | | 4,5 |
| 1.1.1.5.9.2 | 1,0 | | | | | | | |
| 2.1.5.1.1.1 | | | | 1,5 | | | | 1,0 |
| 2.1.5.1.2.1 | | | 1,0 | | | | | 0,5 |
| 2.1.7.1.1.1 | | | | 2,0 | | | | 0,5 |
| 2.1.7.1.2.1 | | | 1,0 | | 1,0 | | | 4,0 |
| 2.1.7.1.3.1 | | | | 1,0 | | | | 0,5 |
| 2.2.1.1.1.1 | | | 1,0 | | | | | 1,0 |
| 2.3.1.1.1.1 | | | | 2,0 | | | | 0,5 |
| 2.3.1.1.2.1 | | | | 1,5 | | | | 0,5 |
| 2.1.0.3.2.0 | 0,5 | | | | | | | |
| 1.1.1.2.9.1 | 1,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 3,5 | 2,0 | 6,0 | 8,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 | 13,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A115 FB 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 1.037.813 | 910.600 | 794.000 | 794.000 | 771.500 | 771.500 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 2.034.384 | 2.222.600 | 2.041.700 | 2.038.300 | 1.930.700 | 1.744.700 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 791.824 | 811.600 | 845.100 | 831.900 | 856.300 | 863.400 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 233.340 | 183.300 | 197.200 | 192.400 | 194.700 | 194.700 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 569.145 | 942.000 | 704.000 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 4.666.505 | 5.070.100 | 4.582.000 | 3.856.600 | 3.753.200 | 3.574.300 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 2.308.630 | 2.643.600 | 2.708.200 | 2.785.900 | 2.865.800 | 2.948.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 6.016.584 | 7.425.000 | 7.408.500 | 7.334.800 | 7.564.500 | 7.579.200 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 6.967.232 | 7.508.100 | 6.950.300 | 6.755.900 | 6.198.800 | 5.945.000 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 241.450 | 310.000 | 265.000 | 265.000 | 265.000 | 265.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 964.279 | 980.800 | 1.017.300 | 1.010.400 | 1.056.500 | 1.061.100 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 16.498.176 | 18.867.500 | 18.349.300 | 18.152.000 | 17.950.600 | 17.798.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -11.831.670 | -13.797.400 | -13.767.300 | -14.295.400 | -14.197.400 | -14.224.300 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -11.831.670 | -13.797.400 | -13.767.300 | -14.295.400 | -14.197.400 | -14.224.300 |
| 19+ Außerordentliche Erträge (Konto: 49) | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -11.826.670 | -13.797.400 | -13.767.300 | -14.295.400 | -14.197.400 | -14.224.300 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 1.400.093 | 1.451.100 | 1.415.000 | 1.415.000 | 1.415.800 | 1.415.800 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -13.226.764 | -15.248.500 | -15.182.300 | -15.710.400 | -15.613.200 | -15.640.100 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A115 FB 15, Liegenschaftsverwaltung und Schulen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 1.071.531 | 910.600 | 794.000 | 794.000 | 771.500 | 771.500 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 909.296 | 811.600 | 845.100 | 831.900 | 856.300 | 863.400 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 322.999 | 183.300 | 197.200 | 192.400 | 194.700 | 194.700 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | -51.630 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.252.195 | 1.905.500 | 1.836.300 | 1.818.300 | 1.822.500 | 1.829.600 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 2.308.630 | 2.643.600 | 2.708.200 | 2.785.900 | 2.865.800 | 2.948.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 5.758.151 | 7.425.000 | 7.408.500 | 7.334.800 | 7.564.500 | 7.579.200 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 241.450 | 310.000 | 265.000 | 265.000 | 265.000 | 265.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 841.883 | 980.800 | 1.017.300 | 1.010.400 | 1.056.500 | 1.061.100 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 9.150.114 | 11.359.400 | 11.399.000 | 11.396.100 | 11.751.800 | 11.853.600 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -6.897.919 | -9.453.900 | -9.562.700 | -9.577.800 | -9.929.300 | -10.024.000 |
| 15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 2.115.426 | 0 | 45.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 17+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (Konten: 682;683) | 724.209 | 1.123.000 | 840.000 | 0 | 0 | 0 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 2.839.635 | 1.123.000 | 885.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Konto: 782) | 25.698 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto: 785) | 1.650.633 | 175.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 1.195.504 | 1.265.100 | 1.388.700 | 588.500 | 525.500 | 525.500 |
| 23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen (Konto: 784) | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 2.872.834 | 1.440.100 | 1.393.700 | 593.500 | 530.500 | 530.500 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -33.199 | -317.100 | -508.700 | -513.500 | -450.500 | -450.500 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -6.931.118 | -9.771.000 | -10.071.400 | -10.091.300 | -10.379.800 | -10.474.500 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -6.931.118 | -9.771.000 | -10.071.400 | -10.091.300 | -10.379.800 | -10.474.500 |

PRODUKTBE SCHREIBUNG

Staatliche Realschule Waldkraiburg

Produkt 2.1.5.1.1.1 / 2.1.5.1.1.2

Adresse Franz-Liszt-Str. 51, 84478 Waldkraiburg
Telefon 08638 / 9663-0
Fax 08638 / 9663-99
E-Mail info@realschule-waldkraiburg.de
Homepage <http://www.realschule-waldkraiburg.de>



Leitung und Verwaltung

Schulleitung RSK Martin Demmelbuber **Anzahl Lehrkräfte** 91
Ständige Stellvertretung RSKin Marion Ruhland
 ZwRSKin Helga Schwarz

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 1131 | 1112 | 1087 | 1052 | 1055 | 1115 | 1098 |
| Klassenzahl | 43 | 42 | 41 | 40 | 40 | 43 | 43 |

Profil

Wahlpflichtfächergruppe I mathematisch-naturwissenschaftlich-technischer Zweig
 Wahlpflichtfächergruppe II kaufmännischer Zweig
 Wahlpflichtfächergruppe IIIa sprachlicher Zweig (2. Fremdsprache Französisch)
 Wahlpflichtfächergruppe IIIb musisch-gestaltender Zweig mit Prüfungsfach Werken

PRODUKTBESCHREIBUNG

Staatliche Realschule Haag i. OB

Produkt 2.1.5.1.2.1 / 2.1.5.1.2.2

Adresse Maria-Ward-Str. 24, 83527 Haag
Telefon 08072/37580
Fax 08072/375829
E-Mail verwaltung@rs-haag.de
Homepage www.rs-haag.de



Leitung und Verwaltung

| | | | |
|---------------------------------|---|--------------------------|----|
| Schulleitung | RSD Hermann Huber | Anzahl Lehrkräfte | 65 |
| Ständige Stellvertretung | RSKin Eveline Abt ZwRSK Andreas Kunz | | |

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 679 | 689 | 664 | 671 | 714 | 709 | 676 |
| Klassenzahl | 28 | 26 | 25 | 26 | 27 | 28 | 27 |

Profil

Wahlpflichtfächergruppe I mathematisch-naturwissenschaftlich-technischer Zweig
Wahlpflichtfächergruppe II kaufmännischer Zweig
Wahlpflichtfächergruppe IIIa sprachlicher Zweig (2. Fremdsprache Französisch)
Wahlpflichtfächergruppe IIIa sprachlicher Zweig (2. Fremdsprache Spanisch)
Schulversuch seit dem Schuljahr 2005/06
Wahlpflichtfächergruppe IIIb musisch-gestaltender Zweig mit Prüfungsfach Werken

PRODUKTBESCHREIBUNG

Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn

Produkt 2.1.7.1.1.1 / 2.1.7.1.1.2

Adresse Herzog-Friedrich-Straße 18, 84453 Mühldorf a. Inn
Telefon 08631 / 3652-0
Fax 08631 / 3652-99
E-Mail direktorat@ruperti-gymnasium.de
Homepage <http://www.ruperti-gymnasium.de>



Leitung und Verwaltung

Schulleitung **Anzahl Lehrkräfte** 85
Ständige Stellvertretung StD Philipp Wölfel

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 874 | 873 | 877 | 877 | 865 | 830 | 895 |
| Klassenzahl | 29 | 29 | 29 | 30 | 33 | 31 | 37 |

Profil

Naturwissenschaftlich-technologischer Zweig

Erste Fremdsprache Englisch

Zweite Fremdsprache Französisch oder Latein, sowie verstärkt Physik, Chemie und Informatik

Sprachlicher Zweig

Erste Fremdsprache Englisch

Zweite Fremdsprache Latein oder Französisch

Dritte Fremdsprache Französisch oder Italienisch

PRODUKTBESCHREIBUNG

Gymnasium Gars a. Inn

Produkt 2.1.7.1.2.1 / 2.1.7.1.2.2

Adresse Tassilostraße 1, 83536 Gars a. Inn
Telefon 08073 / 9193-0
Fax 08073 / 9193-99
E-Mail info@gymnasiumgars.de
Homepage <https://www.gymnasiumgars.de>



Leitung und Verwaltung

Schulleitung Julian Zwirgmaier **Anzahl Lehrkräfte** 92
Ständige Stellvertretung Andrea Dreßel

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 704 | 724 | 780 | 769 | 784 | 769 | 886 |
| Klassenzahl | 22 | 22 | 26 | 27 | 30 | 32 | 36 |

Profil

Humanistischer Zweig

Erste Fremdsprache Latein oder Englisch
 Zweite Fremdsprache Englisch oder Latein
 Dritte Fremdsprache Griechisch

Sprachlicher Zweig

Erste Fremdsprache Englisch oder Latein
 Zweite Fremdsprache Latein oder Englisch
 Dritte Fremdsprache Französisch

Naturwissenschaftlich-technologischer Zweig

Erste Fremdsprache Englisch oder Latein

Zweite Fremdsprache Latein, Englisch oder Französisch (nur wenn Englisch 1. FS), sowie verstärkt Chemie und Informatik

Wirtschaftswissenschaftlicher Zweig

Erste Fremdsprache Englisch oder Latein

Zweite Fremdsprache Latein, Englisch oder Französisch (nur wenn Englisch 1. FS), sowie verstärkt Wirtschaft und Recht sowie Wirtschaftsinformatik



PRODUKTBESCHREIBUNG

Gymnasium Waldkraiburg

Produkt 2.1.7.1.3.1 / 2.1.7.1.3.2

Adresse Ritter-von-Gluck-Weg 3a, 84478 Waldkraiburg
Telefon 08638 / 9419-0
Fax 08638 / 9419-29
E-Mail mail@gymnasiumwaldkraiburg.de
Homepage <http://www.gymnasiumwaldkraiburg.de>



Leitung und Verwaltung

| | | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------------|----|
| Schulleitung | Thomas Fraundorfer | Anzahl Lehrkräfte | 91 |
| Ständige Stellvertretung | Eva-Maria Deinböck | | |

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 686 | 690 | 733 | 780 | 781 | 802 | 871 |
| Klassenzahl | 30 | 29 | 30 | 32 | 33 | 32 | 35 |

Profil

Naturwissenschaftlich-technologischer Zweig
 Erste Fremdsprache Englisch
 Zweite Fremdsprache Französisch oder Latein, sowie verstärkt Physik, Chemie und Informatik

Sprachlicher Zweig
 Erste Fremdsprache Englisch
 Zweite Fremdsprache Latein oder Französisch
 Dritte Fremdsprache Spanisch

Spätbeginnendes Spanisch (Zweite Fremdsprache Latein/Französisch wird in Jgst. 10, Q11 und Q12 durch Spanisch ersetzt)

PRODUKTBESCHREIBUNG

Staatliche Berufsschule I Mühldorf a. Inn

Produkt 2.3.1.1.1.1 / 2.3.1.1.1.2

Adresse Pilichdorfstraße 4, 84453 Mühldorf a. Inn
Telefon 08631 373-0
Fax 08631 373-180
E-Mail verwaltung@bs1-mue.de
Homepage www.bs1-mue.de



Leitung und Verwaltung

Schulleitung StD Thorsten Kögler **Anzahl Lehrkräfte** 50
Ständige Stellvertretung StD Michael Haase

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 20.10. | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|--------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl TZ | 938 | 948 | 945 | 959 | 946 | 950 | 960 |
| Schülerzahl VZ | 210 | 172 | 178 | 186 | 234 | 252 | 261 |
| Schülerzahl Gesamt | 1148 | 1120 | 1123 | 1145 | 1180 | 1202 | 1221 |
| Klassenzahl | 55 | 55 | 55 | 53 | 54 | 57 | 56 |

Profil

Schülerinnen und Schüler im dualen Ausbildungssystem, in der Berufsvorbereitung und in der Berufsintegration

Abteilung Agrarwirtschaft

3 Klassen Landwirte mit AGR10 als Vollzeitklasse

Abteilung Fahrzeugtechnik

11 Klassen Kfz-Mechatroniker PKW-Technik

4 Klassen Kfz-Mechatroniker Nutzfahrzeugtechnik

9 Klassen Mechaniker für Land- und Baumaschinenmechatroniker

Abteilung Farb- und Holztechnik

5 Klassen Schreiner mit HO10a und HO10b als Vollzeitklassen

3 Klassen Maler und Lackierer

Abteilung Metalltechnik

5 Klassen Metallbauer Konstruktionstechnik, davon 2 Klassen Grundstufe Metall
6 Klassen Anlagenmechaniker für Sanitär-, Heizungs- und Klimatechnik

Abteilung Berufsvorbereitung und Berufsintegration

1 Vollzeitklasse (BVJm) in Kooperation mit der Mittelschule und dem BZ Mühldorf
2 Vollzeitklassen (BVJ) in Kooperation mit dem bfz Passau
6 Vollzeitklassen für Schüler*innen mit Migrationshintergrund in Kooperation mit der Deutsche Angestellten-Akademie DAA Altötting
1 Vollzeitklasse für Schüler*innen mit Migrationshintergrund in Kooperation mit der Peters Bildungs GmbH



PRODUKTBESCHREIBUNG

Berufliches Schulzentrum Mühldorf a. Inn

Produkt 2.3.1.1.2.1 / 2.3.1.1.3.1

Adresse Innstraße 41
Telefon 08631 / 385-0
Fax 08631 / 385-222
E-Mail info@bsz-mue.de
Homepage <http://www.bsz-mue.de>



Leitung und Verwaltung

| | | | |
|---------------------------------|---|--------------------------|-----|
| Schulleitung | OSTD Raphael Bablick | Anzahl Lehrkräfte | 124 |
| Ständige Stellvertretung | StD Raphael Bablick StDin Dagmar Steiner | | |

1. Staatliche Berufsschule II

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 20.10. | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl TZ | 967 | 946 | 952 | 959 | 987 | 948 | 977 |
| Schülerzahl VZ | 58 | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Schülerzahl Gesamt | 1025 | 958 | 952 | 959 | 987 | 948 | 977 |
| Klassenzahl | 47 | 43 | 44 | 44 | 46 | 43 | 48 |

Profil

Schüler und Schülerinnen mit Ausbildungsvertrag im dualen Ausbildungssystem

Schüler und Schülerinnen mit Ausbildungsvertrag im dualen Ausbildungssystem

Bank-, Einzelhandels-, Groß- und Außenhandelskaufleute, Kaufleute für Büromanagement, Industriekaufleute, Verkäufer/Innen

Medizinische Fachangestellte, Zahnmedizinische Fachangestellte

Bäcker, Fachverkäufer Lebensmittel

Schüler und Schülerinnen ohne Ausbildungsvertrag

- Jugendliche ohne Ausbildung in Kooperation mit Staatl. Berufsschule I
- Modellprojekt BVJ-K 2 für Jugendliche ohne Ausbildungsverhältnis



2. Staatliche Berufsschule für Altenpflege, Ernährung und Versorgung, Kinderpflege und Sozialpflege

Entwicklung Schüler- bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2022 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 | |
|----------------------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Schülerzahlen | Ernährung und Versorgung | 89 | 82 | 67 | 66 | 73 | 57 | 53 |
| | Kinderpflege | 205 | 178 | 186 | 162 | 161 | 155 | 182 |
| | Sozialpflege | 108 | 99 | 86 | 50 | 52 | 56 | 65 |
| | Altenpflege | 173 | 108 | 41 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | Pflege | | 59 | 86 | 108 | 93 | -- | -- |
| | Gesamt | 526 | 466 | 526 | 388 | 379 | 268 | 297 |
| Klassenzahlen | Ernährung und Versorgung | 4 | 3 | 4 | 4 | 4 | 3 | 3 |
| | Kinderpflege | 7 | 7 | 7 | 7 | 6 | 6 | 7 |
| | Sozialpflege | 4 | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Altenpflege | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Pflege | | 3 | 4 | 5 | 5 | -- | -- |
| | | | | | | | | |

Profil

Staatliche Berufsfachschule für Altenpflege

3 Jahre Teilzeitausbildung; Ab SJ 11/12 Generalistische Pflegeausbildung mit Gesundheits- und Krankenpflegern. Diese Schule gibt es nicht mehr. Sie wurde bei der Schulaufsicht im Zuge der Einführung der generalistischen Ausbildung, abgemeldet.

Staatliche Berufsfachschule für Ernährung und Versorgung

2 Jahre Vollzeitunterricht; Abschluss als Staatlich geprüfte/r Helfer/Helferin für Ernährung und Versorgung

3 Jahre Vollzeitunterricht; Abschluss als Staatlich geprüfte/r Assistent/Assistentin für Ernährung und Versorgung

Staatliche Berufsfachschule für Kinderpflege

2 Jahre Vollzeitunterricht; Abschluss als Staatlich geprüfte Kinderpflegerin / Staatlich geprüfter Kinderpfleger

Teilnahme am Schulversuch KiPrax und Teilnahme an der Schulkooperation mit der Fachakademie für Sozialpädagogik in Starkheim zum Erwerb des Abschlusses "Staatlich geprüfter Kinderpfleger".

Staatliche Berufsfachschule für Sozialpflege

2 Jahre Vollzeitunterricht; Der Abschluss lautet: "Staatlich geprüfter Sozialbetreuer und Pflegefachhelfer"



PRODUKTBEschREIBUNG

Berufsfachschule Pflege

Produkt 2.3.1.1.3.7

Adresse Innstraße 41
Telefon 08631 / 385-0
Fax 08631 / 385-222
E-Mail info@bsz-mue.de
Homepage <http://www.bsz-mue.de>



Leitung und Verwaltung

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Schulleitung | OstD Raphael Bablik | Anzahl Lehrkräfte |
| Ständige Stellvertretung | N.N. StD Dagmar Steiner | |

1. Staatliche Berufsschule für Pflege

Entwicklung Schüler- bzw. Klassenzahlen (Umstellung zum 01.01.2024, bislang in Produkt Berufsfachschulen – 2.3.1.1.3.1) enthalten

| Stand 01.10.2022 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|------------------|----------|----------|
| Schülerzahl | 95 | 140 |
| Klassenzahl | 5 | 7 |

Profil

Staatliche Berufsfachschule für Pflege

3-jährige Ausbildung zur Pflegefachfrau bzw. zum Pflegefachmann.

1-jährige Ausbildung zum Pflegefachhelfer. Teilnahme am generalistischen Schulversuch sowie am Schulversuch "erleichterte Zugangsvoraussetzungen".

PRODUKTBESCHREIBUNG

Joseph-von-Eichendorff-Schule; Sonderpädagogisches Förderzentrum

Produkt 2.2.1.1.1.1

Adresse Dieselstr. 4, 84478 Waldkraiburg
Telefon 08638 / 9677-0
Fax 08638 / 9677-20
E-Mail verwaltung@sfzw.de
Homepage <https://www.sfzwaldkraiburg.de/>



Leitung und Verwaltung

Schulleitung SoRin Brigitte Krückl **Anzahl Lehrkräfte** 68
Ständige Stellvertretung SoKr Alexander Perschl

Entwicklung Schüler bzw. Klassenzahlen

| Stand 01.10.2025 | SJ 19/20 | SJ 20/21 | SJ 21/22 | SJ 22/23 | SJ 23/24 | SJ 24/25 | SJ 25/26 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Schülerzahl | 355 | 331 | 324 | 332 | 342 | 346 | 347 |
| Klassenzahl | 24 | 25 | 25 | 29 | 28 | 28 | 28 |

Profil

MSH - Mobile Sonderpädagogische Hilfe in den Kindergärten
 MSD - Mobile Sonderpädagogische Dienste in den Regelschulen
 SVE - Schulvorbereitende Einrichtung
 DFK - Diagnose- und Förderklasse
 SDW - Sonderpädagogische Diagnose- und Werkstattklassen
 Beratungs- und Informationsstelle für den gesamten Landkreis Mühldorf a. Inn

Teilhaushalt GB 2
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A120 GB 2, Leitung

Bereiche/Fachbereiche GB 2:

FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration
 FB 22, Soziale Leistungen
 FB 23, Jugendamt Verwaltung
 FB 24, Kindheit und Jugend
 FB 25, Soziale Dienste
 Jobcenter Mühldorf

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

1.1.1.2.0.2 GB 2, Leitung

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.2.0.2 GB 2, Leitung

Kommunalpolitische Angelegenheiten
 Personalverwaltung im Geschäftsbereich, Dienstaufsicht über das Personal des Geschäftsbereichs
 Koordination der Aufgaben im Geschäftsbereich, Organisationsangelegenheiten
 Budgetverantwortung im Geschäftsbereich
 Vertretung des Landkreises im Kuratorium ZKJ
 Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Mühldorf a. Inn
 Koordination der Zusammenarbeit mit dem Jobcenter Mühldorf a. Inn

 Stellvertretende rechtliche Leitung des Staatl. Schulamtes

 Rechtliche Begleitung Z4 und GB 6

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets im Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Familien fühlen sich im Landkreis gut versorgt und gefördert
 - Schaffung bzw. Ausweitung der sozialraumnahen Angebote
- Prozessziele:** - Integration des DMS
 - Ausbau präventiver Maßnahmen, z. B. Familienbildung, Jugendsozialarbeit an Schulen, Kommunaler Sozialdienst etc.
- Mitarbeiterziele:** - Erhöhen der Fach-, Methoden-, Sozial- und Lernkompetenz der Mitarbeiter
- Kreis- und Regional-
 entwicklungsziele:** - Weiterentwicklung der Angebote für Familien und Jugendliche gemeinsam mit Gemeinden

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 2

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

GB 2, Jugend, Familie, Soziales

5.2 Verantwortliche Person(en)

Claudia Holzner

| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------|------------|
| N.N. | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 1.1.1.2.0.2. | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.2. | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.2.0.2. | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A120 GB 2, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 1.748 | 2.400 | 2.300 | 2.300 | 2.000 | 2.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 742 | 600 | 200 | 200 | 100 | 100 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 1.055 | 2.600 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 3.546 | 5.600 | 4.900 | 4.900 | 4.500 | 4.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -3.546 | -5.600 | -4.900 | -4.900 | -4.500 | -4.500 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -3.546 | -5.600 | -4.900 | -4.900 | -4.500 | -4.500 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -3.546 | -5.600 | -4.900 | -4.900 | -4.500 | -4.500 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -3.546 | -5.600 | -4.900 | -4.900 | -4.500 | -4.500 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A120 GB 2, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 1.748 | 2.400 | 2.300 | 2.300 | 2.000 | 2.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.054 | 2.600 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.802 | 5.000 | 4.700 | 4.700 | 4.400 | 4.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.802 | -5.000 | -4.700 | -4.700 | -4.400 | -4.400 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -2.802 | -5.000 | -4.700 | -4.700 | -4.400 | -4.400 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -2.802 | -5.000 | -4.700 | -4.700 | -4.400 | -4.400 |

Teilhaushalt FB 21
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A121 FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration

3.1.1.9.1.1 Verw.aufg. Betreuungswesen, sonst. soz. Hilfen u. Leist. (u.a. Staatl. Vers.amt)

3.1.1.9.5.1 Insolvenzberatung

3.3.1.1.0.0 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

3.4.3.1.0.0 Betreuungsleistungen

5.1.2.0.2.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Soziales und Senioren (FB 22)

3.1.3.1.0.3 Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung (bis 2017: Asylsozialarbeit)

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

3.1.1.9.1.1 Verw.aufg. Kriegsofopferfürsorge, Betreuungswesen, so. soz. Hilfen u. Leist. (u. a. Staatl. Vers.amt)

Betreuungsstelle

Mitwirkung in Betreuungsverfahren

Betreuervorschläge in betreuungsgerichtlichen Verfahren

Mitwirkung und Organisation bei Unterbringungen und Vorführungen

Führung von Amtsbetreuungen und Verfahrenspflegschaften

Beratung von betreuten Personen

Gewinnung, Beratung und Fortbildung von ehrenamtlichen Betreuern

Gewinnung, Beratung und Begleitung von Berufsbetreuern

Vorsorgevollmachten, Betreuungsverfügungen und Patientenvollmachten

Öffentlichkeitsarbeit im Bereich des Betreuungsrechts

Sachverhaltsermittlungen und Stellungnahmen für Gerichte und in Amtshilfe

Staatl. Versicherungsamt, Rentenberatungsstelle

Beratung von zukünftigen Rentenbeziehern, Mithilfe bei Kontenklärungen

3.1.1.9.5.1 Insolvenzberatung

3.1.3.1.0.3 Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung (bis 2017: Asylsozialarbeit)

Integrationsberatung

Beratung von Menschen mit Migrationshintergrund, ehrenamtlichen Helfern, Gemeinden, Bürgern

3.3.1.1.0.0 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Förderung im Sozialrecht

Verwaltung von Zuschüssen - Förderungen von Trägern der Wohlfahrtspflege, z. B. für Frauenhaus, Frauennotruf,

Mehrgenerationenhaus, Schuldnerberatung

3.4.3.1.0.0 Betreuungsleistungen

Betreuungsverein

5.1.2.0.2.2 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Soziales und Senioren (FB 22)

Fachstelle für Senioren

Projektarbeit und Netzwerkarbeit mit und für die Gemeinden

Kommunaler Sozialdienst für Senioren

Umsetzung Seniorenpolitisches Gesamtkonzept

Pflegestützpunkt

Wohnberatung

| | | | | | | | | |
|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|------------|
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | | | | | | | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | | | | | | | |
| Kundenziele: | - weitere Etablierung der Seniorenarbeit/-beratung - Aufbau Betreuungsverein | | | | | | | |
| Prozessziele: | - Erstellen und Weiterentwicklung von Qualitätsstandards und Beratungskonzept im Bereich Integrationsberatung im Jahr 2026 - Weiterentwicklung Konzept und Bestandserhebung im Bereich Integrationsberatung für alle Bürger mit Migrationshintergrund | | | | | | | |
| Mitarbeiterziele: | - Erhöhung der Fachkompetenz der Mitarbeiter (Fortbildung, Weiterbildungsangebote) | | | | | | | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 2 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Katrin Neuberger | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 27 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 2 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 3.1.1.9.1.1 | | | 1,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.1.1.9.1.1 | | | | 1,0 | | | 1,0 | |
| 3.1.3.1.0.3 | | | | | | | | |
| 5.1.2.0.2.2 | | | | | | 1,0 | 0,5 | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 1,5 | 1,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.1.1.9.1.1 | 1,0 | | | | | | | |
| 3.1.3.1.0.3 | | | | | | | | |
| 5.1.2.0.2.2 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte - Tarif Sozial- und Erziehungsdienst | | | | | | | | |
|--|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | S 17 | S 16 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 | S 8 b |
| 3.1.1.9.1.1 | | | | | | 2,5 | | |
| 3.1.3.1.0.3 | | | 1,0 | | | 7,0 | | 2,0 |
| 5.1.2.0.2.2 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 9,5 | 0,0 | 2,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| siehe Anlage "Kurzbeschreibung der Leistungen" | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A121 FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 0 | 0 | 700.000 | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 0 | 887.000 | 234.000 | 241.000 | 248.000 | 250.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 888.000 | 935.000 | 942.000 | 949.000 | 951.000 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 0 | 1.415.900 | 1.356.900 | 1.396.100 | 1.436.600 | 1.478.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 0 | 31.400 | 30.000 | 29.100 | 29.100 | 29.100 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 0 | 6.000 | 3.900 | 1.800 | 1.300 | 1.000 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 0 | 386.500 | 529.400 | 531.800 | 534.200 | 536.600 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 0 | 179.500 | 56.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 0 | 2.019.300 | 1.976.200 | 2.004.800 | 2.047.200 | 2.091.000 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -1.131.300 | -1.041.200 | -1.062.800 | -1.098.200 | -1.140.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 0 | -1.131.300 | -1.041.200 | -1.062.800 | -1.098.200 | -1.140.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 0 | -1.131.300 | -1.041.200 | -1.062.800 | -1.098.200 | -1.140.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 0 | -1.131.300 | -1.041.200 | -1.062.800 | -1.098.200 | -1.140.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A121 FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 0 | 0 | 700.000 | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 0 | 887.000 | 234.000 | 241.000 | 248.000 | 250.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 888.000 | 935.000 | 942.000 | 949.000 | 951.000 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 0 | 1.415.900 | 1.356.900 | 1.396.100 | 1.436.600 | 1.478.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 0 | 31.400 | 30.000 | 29.100 | 29.100 | 29.100 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 0 | 386.500 | 529.400 | 531.800 | 534.200 | 536.600 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 0 | 179.500 | 56.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 0 | 2.013.300 | 1.972.300 | 2.003.000 | 2.045.900 | 2.090.000 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -1.125.300 | -1.037.300 | -1.061.000 | -1.096.900 | -1.139.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 0 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | -1.400 | -1.400 | -1.400 | -1.400 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 0 | -1.125.300 | -1.038.700 | -1.062.400 | -1.098.300 | -1.140.400 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 0 | -1.125.300 | -1.038.700 | -1.062.400 | -1.098.300 | -1.140.400 |

Teilhaushalt FB 22
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A122 FB 22, Soziale Leistungen

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 22, Soziale Leistungen

- 2.4.2.1.0.0 Fördermaßnahmen für Schüler und berufliche Qualifikationen (Ausbildungsförderung)
- 3.1.1.1.1.0 Laufende Leistungen zur Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII, inkl. Bildung und Teilhabe
- 3.1.1.1.2.0 Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen
- 3.1.1.1.3.0 Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte
- 3.1.1.1.1.1 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII (3. Kapitel SGB XII)
- 3.1.1.3.0.0 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)
- 3.1.1.4.2.0 Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)
- 3.1.1.4.9.0 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V
- 3.1.1.4.9.1 Verwaltungskosten für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V
- 3.1.1.5.1.0 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)
- 3.1.1.5.3.0 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§70 SGB XII)
- 3.1.1.5.4.0 Altenhilfe (§71 SGB XII)
- 3.1.1.5.5.0 Bestattungskosten (§74 SGB XII)
- 3.1.1.5.6.0 Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§ 73 SGB XII)
- 3.1.1.6.1.1 Grundsicherung im Alter
- 3.1.1.6.1.2 Grundsicherung bei Erwerbsminderung
- 3.1.1.6.1.3 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII (4. Kapitel SGB XII)
- 3.1.1.6.1.4 Grundsicherung für Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII laufende Leistungen
- 3.1.1.9.0.0 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
- 3.1.1.9.0.1 Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach SGB XII (3. und 4. Kapitel)
- 3.1.1.9.1.2 Verwaltungsaufgaben Wohngeld
- 3.1.2.6.0.0 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 3.1.2.9.1.2 Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 3.2.1.1.0.0 Leistungen der Kriegsopferfürsorge und sonstige Entschädigungshilfen
- 3.2.1.9.0.0 Verwaltungsaufgaben Kriegsopferfürsorge
- 3.4.5.1.0.0 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
- 3.4.5.9.0.0 Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
- 3.5.1.1.0.0 Leistungen der Krankenversorgung nach § 276 LAG - örtlicher Träger
- 3.1.3.8.0.0 Bildung und Teilhabe nach § 2 AsylbLG
- 3.1.3.9.0.1 Verwaltungsaufgaben Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 2 AsylbLG

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

2.4.2.1.0.0 Fördermaßnahmen für Schüler und berufliche Qualifikationen (Ausbildungsförderung)

Ausbildungsförderung

Förderung nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz
Förderung nach dem Bayerischen Ausbildungsförderungsgesetz
Förderung nach dem Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (Meister-Bafög)

3.1.1.1.* Hilfe zum Lebensunterhalt

Hilfe zum Lebensunterhalt

Laufende und einmalige Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt
Hilfe zum Lebensunterhalt ist für Personen zu leisten, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln bestreiten können

3.1.1.3.0.0 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)

Eingliederungshilfe

Personen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit, an der Gesellschaft teilzuhaben, eingeschränkt sind, erhalten Leistungen der Eingliederungshilfe

3.1.1.4.* Hilfen zur Gesundheit

Hilfe bei Krankheit

Nachrangige Übernahme von Krankenbehandlungskosten im weiteren Sinne

| |
|--|
| <p>3.1.1.5.* Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in anderen Lebenslagen Bewilligung von Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (Strafgefangenenhilfe, ...) und in anderen Lebenslagen (Altenhilfe, Bestattungskosten, ...)</p> |
| <p>3.1.1.6.* Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII) Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Bewilligung von Leistungen der Grundsicherung im Alter (im Altersrentenbezug) oder bei voller und dauerhafter Erwerbsminderung</p> |
| <p>3.1.1.9.0.0 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe Aufgaben als örtlicher Träger der Sozialhilfe <u>insbesondere</u> Hilfen zum Lebensunterhalt für Erwerbsunfähige und im Alter, Hilfen zur Pflege und Gesundheit Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (Bestattungskosten, Altenhilfe, Weiterführung des Haushalts) Sozial- und Pflegebedarfsplanung Zusammenarbeit mit den Trägern der freien Wohlfahrtspflege, der Agentur für Arbeit und anderen Stellen Krankenversorgung nach dem Lastenausgleichsgesetz</p> |
| <p>3.1.1.9.1.2 Verwaltungsaufgaben Wohngeld Wohngeldrecht Mietzuschuss für Mietwohnungen und Heimbewohner Lastenzuschuss für Wohnraum</p> |
| <p>3.2.1.1.0.0 Leistungen der Kriegsofopferfürsorge und sonstige Entschädigungshilfen 3.5.1.1.0.0 Leistungen der Krankenversorgung nach § 276 LAG - örtlicher Träger</p> |
| <p>3.1.2.9.1.2 Leistungen und Verwaltungsaufgaben Bildung und Teilhabe Gewährung von Leistungen der Bildung und Teilhabe für Kinder und Jugendliche mit einem Grundanspruch auf SGB II oder SGB XII- Leistungen, Wohngeld, Kinderzuschlag oder Asylbewerberleistungsgesetz und Verwaltungskosten hierzu.</p> |
| <p>3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)</p> |
| <p>Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)</p> <p>Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026</p> <p>Kundenziele: - Hohe Kundenzufriedenheit durch zeitnahe Antragsbearbeitung, v.a. im Bereich Wohngeld und gute Erreichbarkeit</p> <p>Prozessziele: - Erhöhung des prozentualen Anteils an Online-Antragstellungen im gesamten Fachbereich</p> <p>Mitarbeiterziele: - Erhöhung der Fachkompetenz der Mitarbeiter (Fortbildung, Weiterbildungsangebote)</p> |
| <p>4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)</p> |
| <p>5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)</p> |
| <p>GB 2</p> |
| <p>5.1 Verantwortliche Organisationseinheit</p> |
| <p>FB 22, Soziale Leistungen</p> |
| <p>5.2 Verantwortliche Person(en)</p> |
| <p>Ingeborg Gärtner</p> |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|------------|
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 24 Mitarbeiter/innen Stand (03.11.2025), davon 4 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 3.1.1.9.0.0 | | | 1,0 | 1,0 | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 2.4.2.1.0.0 | | | | | | | | |
| 3.1.1.9.0.0 | | | | | | | 4,5 | |
| 3.1.1.9.1.2 | | | | | 1,0 | | | |
| 3.1.2.6.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 4,5 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 2.4.2.1.0.0 | 1,5 | | | | | | | |
| 3.1.1.9.0.0 | | | | 0,5 | | | | |
| 3.1.1.9.1.2 | 4,0 | | | | 1,0 | | | |
| 3.1.2.6.0.0 | | 2,0 | | | | | | |
| Insgesamt | 5,5 | 2,0 | 0,0 | 0,5 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| siehe Anlage "Kurzbeschreibung der Leistungen" | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A122 FB 22, Soziale Leistungen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 695.163 | 742.900 | 864.900 | 864.900 | 864.900 | 864.900 |
| 3 + Sonstige Transfererträge (Konto: 42) | 308.724 | 134.500 | 177.200 | 177.400 | 177.200 | 177.200 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 960 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 7.820.647 | 6.327.000 | 7.001.000 | 7.333.500 | 7.333.500 | 7.333.500 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 8.825.595 | 7.204.400 | 8.043.200 | 8.375.900 | 8.375.700 | 8.375.700 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 2.345.401 | 1.170.200 | 1.217.500 | 1.268.200 | 1.305.000 | 1.343.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 20.345 | 15.900 | 14.300 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 24.647 | 10.200 | 6.900 | 6.300 | 5.900 | 5.500 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 8.705.633 | 7.393.200 | 8.374.500 | 8.732.500 | 8.732.000 | 8.732.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 663.521 | 366.800 | 485.700 | 475.700 | 475.700 | 475.700 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 11.759.546 | 8.956.300 | 10.098.900 | 10.494.700 | 10.530.600 | 10.568.200 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.933.952 | -1.751.900 | -2.055.700 | -2.118.800 | -2.154.900 | -2.192.500 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -2.933.952 | -1.751.900 | -2.055.700 | -2.118.800 | -2.154.900 | -2.192.500 |
| 19 + Außerordentliche Erträge (Konto: 49) | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Außerordentliche Aufwendungen (Konto: 59) | 3.720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 1.280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -2.932.672 | -1.751.900 | -2.055.700 | -2.118.800 | -2.154.900 | -2.192.500 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.932.672 | -1.751.900 | -2.055.700 | -2.118.800 | -2.154.900 | -2.192.500 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A122 FB 22, Soziale Leistungen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 684.416 | 742.900 | 864.900 | 864.900 | 864.900 | 864.900 |
| 3+ Sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 62) | 337.995 | 134.500 | 177.200 | 177.400 | 177.200 | 177.200 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 960 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 8.219.569 | 6.327.000 | 7.001.000 | 7.333.500 | 7.333.500 | 7.333.500 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 9.247.940 | 7.204.400 | 8.043.100 | 8.375.800 | 8.375.600 | 8.375.600 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 2.361.796 | 1.170.200 | 1.217.500 | 1.268.200 | 1.305.000 | 1.343.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 18.364 | 15.900 | 14.300 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 8.661.506 | 7.393.200 | 8.374.500 | 8.732.500 | 8.732.000 | 8.732.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 628.729 | 366.800 | 485.700 | 475.700 | 475.700 | 475.700 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 11.670.395 | 8.946.100 | 10.092.000 | 10.488.400 | 10.524.700 | 10.562.700 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.422.455 | -1.741.700 | -2.048.900 | -2.112.600 | -2.149.100 | -2.187.100 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 2.472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 2.472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -2.472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -2.424.927 | -1.741.700 | -2.048.900 | -2.112.600 | -2.149.100 | -2.187.100 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -2.424.927 | -1.741.700 | -2.048.900 | -2.112.600 | -2.149.100 | -2.187.100 |

Teilhaushalt FB 23
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A123 FB 23, Jugend und Familie

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 23, Jugend und Familie

- 3.1.2.2.0.1 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Kinderbetreuung
- 3.6.1.1.0.0 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach § 22 SGB VIII
- 3.6.1.1.1.0 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Asyl - nach § 22 SGB VIII
- 3.6.1.2.0.0 Förderung von Kindern in Tagespflege nach § 23 SGB VIII
- 3.6.1.3.0.0 Unterstützung selbstorganisierter Förderung nach § 25 SGB VIII
- 3.6.3.1.2.0 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz nach § 14 SGB VIII
- 3.6.3.2.2.0 Beratung i. Frag. d. Partnersch., Trenn. u. Scheid. sow. Berat. u. Unt. b. d. Ausüb. d. Pers.sorge
- 3.6.3.2.3.0 Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind / ihren Kindern
- 3.6.3.2.4.0 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen
- 3.6.3.3.1.0 Individuelle Hilfen zur Erziehung nach § 27 Abs. 2 Satz 2 SGB VIII
- 3.6.3.3.2.0 Erziehungsberatung (Aufgaben gem. § 28 SGB VIII, institutionelle Beratung)
- 3.6.3.3.3.0 Soziale Gruppenarbeit nach § 29 SGB VIII
- 3.6.3.3.4.0 Erziehungsbeistandschaft, Betreuungshelfer nach § 30 SGB VIII
- 3.6.3.3.4.1 *Erziehungsbeistandschaft umA*
- 3.6.3.3.5.0 Sozialpädagogische Familienhilfe nach § 31 SGB VIII
- 3.6.3.3.6.0 Erziehung in einer Tagesgruppe nach § 32 SGB VIII
- 3.6.3.3.7.0 Vollzeitpflege nach § 33 SGB VIII (einschl. Sonderpflege)
- 3.6.3.3.7.1 *Vollzeitpflege umA*
- 3.6.3.3.8.0 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform nach § 34 SGB VIII
- 3.6.3.3.8.1 *Heimerziehung umA*
- 3.6.3.3.9.0 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung nach § 35 SGB VIII
- 3.6.3.4.1.1 Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) - stationär
- 3.6.3.4.1.2 Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) - sonstige
- 3.6.3.4.1.3 *Hilfen für junge Volljährige umA - stationär*
- 3.6.3.4.1.4 *Hilfen für junge Volljährige umA - sonstige*
- 3.6.3.4.2.0 Inobhutnahme (Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen) (§§ 42, 43 SGB VIII)
- 3.6.3.4.2.1 *Inobhutnahme umA (§ 42, 42a SGB VIII)*
- 3.6.3.4.3.1 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, ambulante Maßnahmen
- 3.6.3.4.3.2 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, teilstationäre Leistungen
- 3.6.3.4.3.3 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, stationäre Leistungen
- 3.6.3.5.4.0 Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Amtspflegschaft (§§ 55, 56, 58 SGB VIII)
- 3.6.3.9.0.0 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
- 3.6.7.8.0.0 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Bereitstellung, Betrieb u. Förderung)
- 5.1.2.0.2.3 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Jugend und Familie (FB 23)
- 3.6.3.3.4.1 Erziehungsbeistandschaft umA
- 3.6.3.3.7.1 Vollzeitpflege umA
- 3.6.3.3.8.1 Heimerziehung umA
- 3.6.3.4.1.3 Hilfen für junge Volljährige umA - stationär
- 3.6.3.4.1.4 Hilfen für junge Volljährige umA - sonstige
- 3.6.3.4.2.1 Inobhutnahme umA (§ 42, 42a SGB VIII)

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

Förderung von Kindern und Jugendlichen

Kinder- und Jugendschutz, Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit, Vollzug der Jugendschutzgesetze
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Förderung und Unterstützung der Familien

Förderung der Erziehung in der Familie und Hilfen zur Erziehung
Beratung und Unterstützung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie des Umgangs- und Sorgerechts
Beratung und Unterstützung bei Erziehungs- und Schulproblemen
Hilfen zur Erfüllung der Schulpflicht
Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen

Ambulante und teilstationäre Hilfen

Erziehungsbeistandschaft; Sozialpädagogische Familienhilfe; Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, Amb. Hilfen
Erziehung in einer Tagesgruppe, Individuelle Erziehungshilfen nach §27 Abs. 2 SGB VIII

Familienersetzende und stationäre Hilfen

Pflegekinderwesen, Adoptionswesen, Inobhutnahme
Heimerziehung und Betreutes Wohnen
Förderung von gemeinsamen Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder
Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (Inobhutnahme, Vollzeitpflege, Heimerziehung)

Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige

Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften
Beratung und Unterstützung in Unterhaltsfragen
Negativatteste
Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (Amtsvormundschaft)

Zusammenarbeit mit Trägern der freien Jugendhilfe

Koordinierung und Förderung der Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien
Beratung und Förderung von Jugendhilfeträgern
Fragen der Förderung der Träger der freien Jugendhilfe
Angelegenheiten des Kreisjugendringes

Kommunale Jugendhilfeplanung

Feststellung des Bestandes an Einrichtungen, Diensten und Veranstaltungen der Jugendhilfe im Landkreis
Ermittlung des Bedarfes an Einrichtungen, Diensten und Veranstaltungen der Jugendhilfe im Landkreis für einen mittelfristig. Zeitraum unter Berücksichtigung der Wünsche, Bedürfnisse und Interessen der Jungen Menschen und Sorgeberechtigten
Aufzeigen von Maßnahmen und Möglichkeiten zur Bedarfsdeckung

Kindertageseinrichtungen einschl. Bedarfsplanung

Kindertagesstättenaufsicht
Betriebskostenförderung für Kinderkrippen, Kindergärten und Kinderhorte
Bedarfsplanung

Beurkundungsstelle

Vaterschaftsanerkennungen
Zustimmung der Mutter zur Vaterschaftsanerkennung
Sorgeerklärungen
Unterhaltsverpflichtungen

Unterhaltsvorschussleistungen

Beratung und ggf. Prüfung Anspruchsberechtigung nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
Bewilligung und Auszahlung der UVG-Leistungen
Beitreibung der ausgezahlten UVG-Beträge

5.1.2.0.2.3 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Jugend und Familie (FB 23)

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Gewinnung von Pflegeeltern | Jugendberufsagentur |
| Familienbeauftragte | Elterntalk |

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Prozessziele: Umstellung auf Fachverfahren OK.JUS

Kundenziele: -

Mitarbeiterziele: Schulungen aller Mitarbeiter für neues Fachverfahren OK.JUS

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 2

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 23, Jugend und Familie

| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|------------|------------|
| Florian Otten | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 3.6.3.9.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| 3.6.3.5.4.0 | | | 4,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.6.3.5.4.0 | | | | | | | 1,0 | 1,0 |
| 3.6.3.3.8.0 | | | | | | | 2,0 | |
| 3.6.3.9.0.0 | | | 1,0 | | | | 2,0 | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 2,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.6.3.5.4.0 | | | | 1,0 | | | | |
| 3.6.3.3.8.0 | | | | | | | | |
| 3.6.3.9.0.0 | 6,0 | | | | 2,5 | | | |
| Insgesamt | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte - Tarif Sozial- und Erziehungsdienst | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | S 17 | S 16 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 | S 8 b |
| 3.6.3.5.4.0 | | | | | | 1,0 | | |
| 3.6.3.3.8.0 | | | | | | 1,0 | | |
| 3.6.3.9.0.0 | 0,5 | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" (Intranet) | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" (Intranet) | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| siehe Anlage "Entwicklung der Kosten der Jugendhilfe" | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A123 FB 23, Jugendamt - Verwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 742.321 | 19.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 3+ Sonstige Transfererträge (Konto: 42) | 568.434 | 735.000 | 677.000 | 677.000 | 677.000 | 677.000 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 310.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 4.334.464 | 3.157.500 | 3.007.500 | 2.927.500 | 2.877.500 | 2.797.500 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 349.533 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 6.304.753 | 3.918.500 | 3.708.500 | 3.628.500 | 3.578.500 | 3.498.500 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 5.889.006 | 1.497.900 | 1.596.300 | 1.679.100 | 1.741.700 | 1.790.600 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 102.269 | 77.500 | 104.100 | 104.100 | 96.100 | 96.100 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 20.425 | 52.300 | 25.600 | 24.500 | 23.000 | 21.800 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 20.030.308 | 18.129.800 | 18.238.900 | 18.313.100 | 18.582.500 | 18.632.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 949.260 | 1.340.300 | 1.341.200 | 1.330.200 | 1.330.200 | 1.340.200 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 26.991.267 | 21.097.800 | 21.306.100 | 21.451.000 | 21.773.500 | 21.880.700 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 | -17.822.500 | -18.195.000 | -18.382.200 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 | -17.822.500 | -18.195.000 | -18.382.200 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 | -17.822.500 | -18.195.000 | -18.382.200 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -20.686.514 | -17.179.300 | -17.597.600 | -17.822.500 | -18.195.000 | -18.382.200 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A123 FB 23, Jugendamt - Verwaltung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 742.076 | 19.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 3+ Sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 62) | 630.699 | 735.000 | 677.000 | 677.000 | 677.000 | 677.000 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 310.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 5.245.271 | 3.157.500 | 3.007.500 | 2.927.500 | 2.877.500 | 2.797.500 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 1.120 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 6.929.166 | 3.918.500 | 3.708.500 | 3.628.500 | 3.578.500 | 3.498.500 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 5.868.316 | 1.542.200 | 1.647.600 | 1.694.000 | 1.741.700 | 1.790.600 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 106.574 | 77.500 | 104.100 | 104.100 | 96.100 | 96.100 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 19.893.500 | 18.129.800 | 18.238.900 | 18.313.100 | 18.582.500 | 18.632.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 860.063 | 1.340.300 | 1.341.200 | 1.330.200 | 1.330.200 | 1.340.200 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 26.728.453 | 21.089.800 | 21.331.800 | 21.441.400 | 21.750.500 | 21.858.900 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -19.799.287 | -17.171.300 | -17.623.300 | -17.812.900 | -18.172.000 | -18.360.400 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 7.441 | 130.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 7.441 | 130.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -7.441 | -130.000 | -30.000 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -19.806.728 | -17.301.300 | -17.653.300 | -17.812.900 | -18.172.000 | -18.360.400 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -19.806.728 | -17.301.300 | -17.653.300 | -17.812.900 | -18.172.000 | -18.360.400 |

Teilhaushalt FB 24
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A124 FB 24, Jugend und Familie

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend

3.6.2.5.0.0 Kommunale Jugendarbeit, Beratung von Verbänden und Gemeinden

3.6.3.1.1.0 Jugendsozialarbeit nach § 13 SGB VIII

3.6.3.2.1.0 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

3.6.3.9.0.1 Verwaltungsaufgaben - Kindheit und Jugend

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

Förderung von Kindern und Jugendlichen

Präventive Jugendhilfe

Jugendarbeit; Jugendsozialarbeit

Kinder- und Jugendschutz, Schutz der Jugend in der Öffentlichkeit, Vollzug der Jugendschutzgesetze

Förderung und Unterstützung der Familien

Beratung und Unterstützung bei Erziehungs- und Schulproblemen

Zusammenarbeit mit Trägern der freien Jugendhilfe

Koordinierung und Förderung der Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien

Beratung und Förderung von Jugendhilfeträgern

Fragen der Förderung der Träger der freien Jugendhilfe

Angelegenheiten des Kreisjugendringes

Pädagogische Fachberatung von Kindertagesstätten

Inhaltlich-pädagogische Begleitung und Beratung der Mitarbeiterinnen in Kindertageseinrichtungen bei der Konzeptions- und Qualitätsentwicklung

Zusammenarbeit mit der Fachaufsicht für Kindertageseinrichtungen

Organisation v. Fortbildungen f. d. Pädagoginnen i. Kitas (nach vorh. Bedarfsermittlung) i. Zusammenarb. m. Lernen vor Ort

Organisation von Fortbildungskampagnen der Regierung von Oberbayern in Zusammenarbeit mit dem Schulamt

Organisation und Durchführung von trägerübergreifenden LeiterInnenkonferenzen und Trägerversammlungen im Team

Organisation u. Durchführung d. Regionalkonferenzen f. d. Kooperationsbeauftragten aus Kitas und Grundschulen im Team

Kooperation mit allen relevanten Diensten und Einrichtungen im Landkreis

5.1.2.0.2.3 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Jugend und Familie (FB 23)

Elterntalk

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Prozessziele: Umsetzung neuer und Überarbeitung aktueller Handlungsschritte SGB VIII-Reform
Ausbau Netzwerk interkommunale Jugendarbeit im Bereich "Jugendpfleger vor Ort"

Kundenziele: Gemeinsamer Fachbeirat Jugendsozialarbeit
Durchführung Regionalkonferenz Übergang Kindergarten-Schule
Durchführung Träger- und Leiterinnenkonferenz Kindertagesstätten
Durchführung PopUpLab
Durchführung Medienwerkstatt
Netzwerktreffen der Juvo-Kommunen
Beratungsgespräch zur Jugendarbeit in allen Kommunen
Vernetzungstreffen der Jugendbeauftragten

Mitarbeiterziele: Abschluss Zusatzqualifikation "offene Jugendarbeit/Gemeindejugendarbeit" aller Juvos
gemeinsamer Fortbildungstag "Jugendamt"
Sommerfest Jugendamt

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 2

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 24, Jugend und Familie

5.2 Verantwortliche Person(en)

Matthias Ettinger

5.3 Mitarbeiter/innen

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| 3.6.3.9.0.1 | | | | | | |
| 3.6.2.5.0.0 | | | | | | |
| 3.6.3.1.1.0 | | | | | | |
| 3.6.3.2.1.0 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.6.3.9.0.1 | | | | | | | | |
| 3.6.2.5.0.0 | | | | | | | | |
| 3.6.3.1.1.0 | | | | | | | | |
| 3.6.3.2.1.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.6.3.9.0.1 | | | | | | | | |
| 3.6.2.5.0.0 | | | | | | | | |
| 3.6.3.1.1.0 | | | | | | | | |
| 3.6.3.2.1.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte - Tarif Sozial- und Erziehungsdienst | | | | | | | | |
|--|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | S 18 | S 17 | S 16 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 |
| 3.6.2.5.0.0 | | 1,0 | | | | | 0,5 | 7,0 |
| 3.6.3.1.1.0 | | 1,0 | | | | | 19,0 | |
| 3.6.3.9.0.1 | 1,0 | | | 1,0 | | | 6,0 | |
| Insgesamt | 1,0 | 2,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 25,5 | 7,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" (Intranet)

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" (Intranet)

8. Sonstige Erläuterungen

siehe Anlage "Entwicklung der Kosten der Jugendhilfe"

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A124 FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 6.068.664 | 820.100 | 890.000 | 890.000 | 900.000 | 900.000 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 1.679.494 | 480.900 | 520.100 | 550.100 | 550.100 | 550.100 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 7.748.159 | 1.302.000 | 1.411.100 | 1.441.100 | 1.451.100 | 1.451.100 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.547.040 | 2.725.100 | 2.718.700 | 2.800.300 | 2.884.400 | 2.970.800 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 3.920 | 28.300 | 24.800 | 24.800 | 24.800 | 24.800 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 75 | 4.400 | 4.900 | 3.100 | 2.300 | 2.300 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 0 | 395.000 | 460.000 | 480.000 | 495.000 | 515.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 10.467.768 | 26.000 | 26.200 | 26.200 | 26.200 | 26.200 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 12.018.804 | 3.178.800 | 3.234.600 | 3.334.400 | 3.432.700 | 3.539.100 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.270.645 | -1.876.800 | -1.823.500 | -1.893.300 | -1.981.600 | -2.088.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -4.270.645 | -1.876.800 | -1.823.500 | -1.893.300 | -1.981.600 | -2.088.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -4.270.645 | -1.876.800 | -1.823.500 | -1.893.300 | -1.981.600 | -2.088.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -4.270.645 | -1.876.800 | -1.823.500 | -1.893.300 | -1.981.600 | -2.088.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A124 FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 6.049.013 | 820.100 | 890.000 | 890.000 | 900.000 | 900.000 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 1.676.491 | 480.900 | 520.100 | 550.100 | 550.100 | 550.100 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 7.725.504 | 1.302.000 | 1.411.100 | 1.441.100 | 1.451.100 | 1.451.100 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.547.940 | 2.725.100 | 2.718.700 | 2.800.300 | 2.884.400 | 2.970.800 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 3.920 | 28.300 | 24.800 | 24.800 | 24.800 | 24.800 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 0 | 395.000 | 460.000 | 480.000 | 495.000 | 515.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 10.385.636 | 26.000 | 26.200 | 26.200 | 26.200 | 26.200 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 11.937.497 | 3.174.400 | 3.229.700 | 3.331.300 | 3.430.400 | 3.536.800 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.211.993 | -1.872.400 | -1.818.600 | -1.890.200 | -1.979.300 | -2.085.700 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -4.211.993 | -1.872.400 | -1.818.600 | -1.890.200 | -1.979.300 | -2.085.700 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -4.211.993 | -1.872.400 | -1.818.600 | -1.890.200 | -1.979.300 | -2.085.700 |

Teilhaushalt FB 25
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A125 FB 25, Jugend und Familie

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste

3.6.3.9.0.2 Verwaltungsaufgaben - Soziale Dienste

3.6.3.5.2.0 Adoptionsvermittlung nach § 51 SGB VIII i. V. mit § 2 AdVermiG

3.6.3.5.3.0 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII i. V. mit § 38 JGG)

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

Förderung von Kindern und Jugendlichen

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Förderung und Unterstützung der Familien

Förderung der Erziehung in der Familie und Hilfen zur Erziehung

Beratung und Unterstützung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie des Umgangs- und Sorgerechts

Beratung und Unterstützung bei Erziehungs- und Schulproblemen

Hilfen zur Erfüllung der Schulpflicht

Beratung und Unterstützung von strafunmündigen Kindern

Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen

Ambulante und teilstationäre Hilfen

Erziehungsbeistandschaft; Sozialpädagogische Familienhilfe; Inensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, Amb. Hilfen

Erziehung in einer Tagesgruppe, Individuelle Erziehungshilfen nach §27 Abs. 2 SGB VIII

Familienersetzende und stationäre Hilfen

Pflegekinderwesen, Adoptionswesen, Inobhutnahme

Heimerziehung und Betreutes Wohnen

Förderung von gemeinsamen Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder

Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (Inobhutnahme, Vollzeitpflege, Heimerziehung)

Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Mitwirkung in familien- und vormundschaftsgerichtlichen Verfahren einschließlich Trennungs- und Scheidungsberatung

Maßnahmen zur Durchsetzung der Schulpflicht; Jugendgerichtshilfe

Zusammenarbeit mit Trägern der freien Jugendhilfe

Koordinierung und Förderung der Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien

Beratung und Förderung von Jugendhilfeträgern

Fragen der Förderung der Träger der freien Jugendhilfe

Kommunale Jugendhilfeplanung

Feststellung des Bestandes an Einrichtungen, Diensten und Veranstaltungen der Jugendhilfe im Landkreis

Ermittlung des Bedarfes an Einrichtungen, Diensten und Veranstaltungen der Jugendhilfe im Landkreis für einen mittelfristig.

Zeitraum unter Berücksichtigung der Wünsche, Bedürfnisse und Interessen der jungen Menschen und Sorgeberechtigten

Aufzeigen von Maßnahmen und Möglichkeiten zur Bedarfsdeckung

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Prozessziele: Umsetzung neuer und Überarbeitung aktueller Handlungsschritte SGB VIII-Reform
Umstellung auf Fachverfahren OK.JUS

Kundenziele: Veränderung des Fachdienstes Clearing hin zu Clearing, Begleitung, Intervention
Projekt Schulbegleitungspooling
Fachbeirat Inklusive Kinder- und Jugendhilfe

Mitarbeiterziele: Umstrukturierung des Fachdienstes Eingliederungshilfe - Fortbildung Eingliederungshilfe für alle Mitarbeiter im ASD
Schulungen aller Mitarbeiter für neues Fachverfahren OK.JUS

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 2

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 25, Jugend und Familie

5.2 Verantwortliche Person(en)

Michael Steingasser

5.3 Mitarbeiter/innen

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| 3.6.3.9.0.2 | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.6.3.9.0.2 | | | | | | | | |
| 3.6.3.5.3.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.6.3.9.0.2 | | | | | | | | |
| 3.6.3.5.3.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte - Tarif Sozial- und Erziehungsdienst | | | | | | | | |
|--|----------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | S 18 | S 17 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 | S 8 a |
| 3.6.3.9.0.2 | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 23,5 | | 1,0 | | |
| 3.6.3.5.3.0 | | | | | | 3,0 | | |
| Insgesamt | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 23,5 | 0,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" (Intranet)

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" (Intranet)

8. Sonstige Erläuterungen

Erläuterung zu 5.4 Stellenplan: Jeweils 1 Assistenzkraft im ASD und PKD mit Eingruppierung EG 5 anstelle Besetzung mit Fachkraft

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A125 FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 600 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 0 | 2.605.000 | 2.682.600 | 2.763.100 | 2.845.800 | 2.931.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 0 | 15.800 | 12.800 | 12.800 | 12.800 | 12.800 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 0 | 0 | 5.500 | 4.100 | 3.200 | 3.000 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 0 | 11.700 | 13.100 | 13.100 | 13.000 | 13.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 0 | 2.636.500 | 2.718.000 | 2.797.100 | 2.878.800 | 2.964.100 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -2.635.900 | -2.717.900 | -2.797.000 | -2.878.700 | -2.964.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 0 | -2.635.900 | -2.717.900 | -2.797.000 | -2.878.700 | -2.964.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 0 | -2.635.900 | -2.717.900 | -2.797.000 | -2.878.700 | -2.964.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 0 | -2.635.900 | -2.717.900 | -2.797.000 | -2.878.700 | -2.964.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A125 FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 600 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 0 | 2.605.000 | 2.682.600 | 2.763.100 | 2.845.800 | 2.931.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 0 | 15.800 | 12.800 | 12.800 | 12.800 | 12.800 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 0 | 11.700 | 13.100 | 13.100 | 13.000 | 13.000 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 0 | 2.636.500 | 2.712.500 | 2.793.000 | 2.875.600 | 2.961.100 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -2.635.900 | -2.712.400 | -2.792.900 | -2.875.500 | -2.961.000 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 0 | -2.635.900 | -2.712.400 | -2.792.900 | -2.875.500 | -2.961.000 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 0 | -2.635.900 | -2.712.400 | -2.792.900 | -2.875.500 | -2.961.000 |

Teilhaushalt Jobcenter
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A126 Jobcenter Mühldorf a. Inn

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

Jobcenter Mühldorf a. Inn

- 3.1.2.1.0.0 Leistungen für Unterkunft und Heizung
- 3.1.2.2.0.2 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Schuldnerberatung
- 3.1.2.2.0.4 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Psychisch Kranke
- 3.1.2.9.1.0 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

3.1.2.1.0.0 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Kosten der Unterkunft und Heizung

Übernahme der Kosten der Unterkunft und Heizung für Bezieher von Grundsicherung für Arbeitssuchende

3.1.2.2.0.2 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Schuldnerberatung

3.1.2.2.0.4 Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§ 16a SGB II) Psychisch Kranke

Kommunale Eingliederungsleistungen

Leistungen zur Eingliederung von Beziehern von Grundsicherung für Arbeitssuchende

3.1.2.9.1.0 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Grundsicherung für Arbeitssuchende (ALG 2) nach dem SGB II

Verwaltungskosten kommunaler Träger der gemeinsamen Einrichtung (Jobcenter)

Seit 01.01.2011 liegt die Bundesbeteiligung als Zuschuss zu den Kosten der Unterkunft bei 30,4 %, ab 01.01.2014 bei 27,6 %, ab 01.01.2015 bei 31,3 %, ab 01.01.2016 bei 37,3 %, ab 01.01.2017 bei 46,2 %, ab 01.01.2018 bei 46,6 %, ab 01.01.2019 bei 44,1 %, ab 2020 bei 67,3 %, ab 2021 bei 65,8 %, ab 2022 bei 62,8 %, ab 2023 bei 62,8 %, ab 2024 bei 62,8 % und ab 2025 bei 62,8%.

Der Landkreis Mühldorf a. Inn hat folgende Zahlungen geleistet:

| Jahr | Jobcenter-Leistungen (KDU) | | | Ergebnis mit Jobcenter-Verwaltung und flankierenden Maßnahmen zur Eingliederung | Bedarfsgemeinschaften |
|-------------|----------------------------|--------------|--------------|---|-----------------------|
| | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis | | |
| 2012 | 1.861.285 € | 7.201.902 € | -5.340.617 € | -5.610.354 € | BG zum 31.07.12: 1976 |
| 2013 | 1.978.433 € | 7.626.129 € | -5.647.696 € | -6.220.098 € | BG zum 31.07.13: 2086 |
| 2014 | 2.085.974 € | 8.047.460 € | -5.961.486 € | -6.455.483 € | BG zum 31.07.14: 2130 |
| 2015 | 2.552.427 € | 8.254.675 € | -5.702.248 € | -6.262.112 € | BG zum 31.07.15: 2260 |
| 2016 | 3.035.201 € | 8.359.926 € | -5.324.725 € | -5.934.397 € | BG zum 31.07.16: 2016 |
| 2017 | 4.029.440 € | 9.120.607 € | -5.091.167 € | -5.766.896 € | BG zum 31.07.17: 2129 |
| 2018 | 5.289.000 € | 11.823.000 € | -6.044.794 € | -7.334.700 € | BG zum 30.06.18: 1878 |
| 2019 | 3.204.444 € | 8.275.190 € | -5.070.746 € | -6.044.794 € | BG zum 30.06.19: 1778 |
| 2020 | 5.347.701 € | 8.299.432 € | -2.951.731 € | -6.229.200 € | BG zum 30.06.20: 1825 |
| 2021 | 6.047.058 € | 8.210.856 € | -2.163.798 € | -2.995.991 € | BG zum 30.06.21: 1853 |
| 2022 | 4.943.792 € | 8.120.656 € | -3.176.864 € | -4.052.911 € | BG zum 30.06.22: 2011 |
| 2023 | 5.520.634 € | 9.089.888 € | -3.569.254 € | -4.554.938 € | BG zum 30.06.23: 1997 |
| 2024 | 6.068.664 € | 9.381.660 € | -3.312.996 € | -4.253.806 € | BG zum 30.06.24: 1958 |
| 2025 | 7.163.264 € | 11.268.000 € | -4.104.736 € | -5.154.800 € | BG zum 31.03.25: 1887 |
| 2026 Ansatz | 7.163.264 € | 11.268.000 € | -4.104.736 € | -5.154.800 € | BG zum 30.06.26 |

Im Jahr 2017 stieg die Zahl der Bedarfsgemeinschaften. Außerdem traten zum 01.07.2016 die neuen Richtlinien für die Kosten der Unterkunft in Kraft, wodurch sich die durchschnittliche Kosten der Unterkunft leicht erhöht haben (Juli 2016: 392,17 € Juli 2017: 401,03 €). Dieser Effekt ist auf Grund der erneuten Anpassung zum 01.07.2018 ebenso im Jahr 2019 eingetreten. Die Zahl der BG wird im Jahr 2026 voraussichtlich kaum steigen, auch mit einer deutlichen Erhöhung der durchschnittlichen monatlichen Kosten wird Der Landkreis ist gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II auch Kostenträger für die kommunalen Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II. Diese ergänzenden Leistungen dienen zur Eingliederung von Hilfebedürftigen in das Arbeitsleben, da die Erziehung von Kleinstkindern, die Verschuldungssituation und die psychosozialen Problemlagen der erwerbsfähigen Hilfebedürftigen Person, Hinderungsgründe für die Zumutbarkeit einer Teilhabe am Erwerbsleben darstellen können. Die kommunalen Eingliederungsleistungen verteilen sich anhand der zuständigen Aufgabenerledigung über folgende Fachbereiche (Budgets):

| Art der Eingliederungsleistung | Fachbereich | Budget | Ergebnis 2023 in € | Ergebnis 2024 in € | Ansatz 2025 in € | Ansatz 2026 in € | | |
|---|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|------------|------------|
| Kinderbetreuungskosten gem. § 16a Nr. 1 SGB II (Produkt 312201) | | | -290.908,04 | -290.429,19 | -300.000,00 | -330.000,00 | | |
| | FB 23 | A123 | | | | | | |
| Schuldnerberatung gem. § 16a Nr. 2 SGB II (Produkt 312202) | FB 21 Jobcenter | A124 | -26.788,00 | -43.627,00 | -77.000,00 | -77.000,00 | | |
| Maßnahmen Langzeitarbeitslose (Produkt 312203) | FB 22 Jobcenter | A124 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| psychosoziale Betreuung gem. § 16a Nr. 3 SGB II (Produkt 312204) | FB 21 Jobcenter | A124 | -24.162,51 | -39.869,00 | -38.000,00 | -100.000,00 | | |
| kommunale Eingliederungsleistungen | gesamt | | -341.858,55 | -373.925,19 | -415.000,00 | -507.000,00 | | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | | | | | | | |
| Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | | | | | | | | |
| Kundenziele: - Einhalten der Bearbeitungszeiten für Neuanträge (gem. Vorgaben der Agentur für Arbeit - unter 15,4 Arbeitstage) | | | | | | | | |
| Prozessziele: - Ermitteln und Aktualisierung von gerichtsfesten Pauschalwerten im Bereich der Wohnungsausstattung einschl. Haushaltsgeräte im Jahr 2026 | | | | | | | | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 2 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| Jobcenter | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Markus Eberl | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 26 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl- beamte | Qualifika- tionsebene 4 | Qualifika- tionsebene 3 | Qualifika- tionsebene 2 | Qualifika- tionsebene 1 | Erläute- rungen | | |
| 3.1.2.9.1.0 | | | 1,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.1.2.9.1.0 | | | | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 7,0 | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 7,0 | 1,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.1.2.9.1.0 | 7,0 | | | 1,5 | 3,0 | | | |
| Insgesamt | 7,0 | 0,0 | 0,0 | 1,5 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A126 Jobcenter Mühldorf a. Inn

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 0 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 0 | 2.017.800 | 2.116.400 | 2.116.400 | 2.116.400 | 2.116.400 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 9.181.100 | 9.279.700 | 9.279.700 | 9.279.700 | 9.279.700 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 0 | 1.820.800 | 1.842.100 | 1.897.200 | 1.953.900 | 2.012.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 0 | 12.488.500 | 12.596.100 | 12.602.800 | 12.602.800 | 12.602.800 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 0 | 14.319.400 | 14.448.200 | 14.510.000 | 14.566.700 | 14.625.100 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -5.138.300 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 0 | -5.138.300 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 0 | -5.138.300 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 0 | -5.138.300 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A126 Jobcenter Mühldorf a. Inn

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 0 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 | 7.163.300 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 0 | 2.017.800 | 2.116.400 | 2.116.400 | 2.116.400 | 2.116.400 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 9.181.100 | 9.279.700 | 9.279.700 | 9.279.700 | 9.279.700 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 0 | 1.820.800 | 1.842.100 | 1.897.200 | 1.953.900 | 2.012.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 0 | 12.488.500 | 12.596.100 | 12.602.800 | 12.602.800 | 12.602.800 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 0 | 14.319.300 | 14.448.200 | 14.510.000 | 14.566.700 | 14.625.100 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 0 | -5.138.200 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 0 | -5.138.200 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 0 | -5.138.200 | -5.168.500 | -5.230.300 | -5.287.000 | -5.345.400 |

Teilhaushalt GB 3
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A130 GB 3, Leitung

Bereiche/Fachbereiche GB 3:

FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen
 FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz
 FB 33, Führerscheinstelle, Verkehrswesen und KFZ-Zulassung
 FB 34, Kommunal- und Standesamtsaufsicht, Sitzungsdienst
 FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung

| | |
|---|---|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum): | |
| Produkt-Nr. | Produktbezeichnung: |
| 1.1.1.2.0.3 | GB 3, Leitung |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | |
| 1.1.1.2.0.3 | GB 3, Leitung |
| Kommunalpolitische Angelegenheiten Personalverwaltung im Geschäftsbereich, Dienstaufsicht über das Personal des Geschäftsbereichs Koordination der Aufgaben im Geschäftsbereich, Organisationsangelegenheiten Budgetverantwortung im Geschäftsbereich Zweckverbandsrecht Mitglied im Kompetenzteam "Gesundheitlicher Verbraucherschutz und Lebensmittelsicherheit" Leiter/in der Führungsgruppe Katastrophenschutz Rechtliche Begleitung GB 5 und Z1 | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 |
| Kundenziele: | - angemessene behördliche Reaktionszeit |
| Prozessziele: | - Steigerung der Produktivität der Mitarbeiter |
| Mitarbeiterziele: | - Mitarbeiter arbeiten selbstständig mit klaren Rahmenbedingungen, insbesondere Zielvereinbarungen und Qualitätsstandards; Führungskräfte überprüfen die Einhaltung der Ziele und Standards; Sicherstellung einer kontinuierlich hohen Mitarbeiterqualifikation |
| Kreis- und Regionalentwicklungsziele: | - Kulturelle Vielfalt und ein außergewöhnliches Freizeitangebot |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | |
| Finanzziele: | Ist zu Plan (<= 100 %) |
| Kundenziele: | Anzahl der behördlichen Reaktionen nach Ablauf von 4 Wochen |
| Prozessziele: | Fehler- und Ausfallquoten (in %) |
| Mitarbeiterziele: | Fort- und Weiterbildungstage |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 3 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| GB 3, Kommunales, Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Benedikt Burkardt | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| N.N. | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.0.3 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.3 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A130 GB 3, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 1.291 | 3.000 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 408 | 400 | 800 | 800 | 700 | 200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 2.746 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 4.445 | 7.300 | 7.500 | 7.500 | 7.400 | 6.900 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.445 | -7.300 | -7.500 | -7.500 | -7.400 | -6.900 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -4.445 | -7.300 | -7.500 | -7.500 | -7.400 | -6.900 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -4.445 | -7.300 | -7.500 | -7.500 | -7.400 | -6.900 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -4.445 | -7.300 | -7.500 | -7.500 | -7.400 | -6.900 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A130 GB 3, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 1.291 | 3.000 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 2.585 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 3.876 | 6.900 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -3.876 | -6.900 | -6.700 | -6.700 | -6.700 | -6.700 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 1.853 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 1.853 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -1.853 | -1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -5.729 | -8.300 | -6.700 | -6.700 | -6.700 | -6.700 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -5.729 | -8.300 | -6.700 | -6.700 | -6.700 | -6.700 |

Teilhaushalt FB 31

Ausländer- und Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

Budget A131 FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

1.2.2.2.0.0 Einwohner- und Personenstandswesen, Staatsangehörigkeitsrecht
1.2.2.2.3.0 Standesamtsaufsicht inkl. Standesamtsprüfung
1.2.2.3.0.0 Regelung des Aufenthalts von Ausländern
1.2.2.3.0.1 Entscheidungen über Aufenthaltstitel und Passersatzpapiere

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.2.2.2.0.0 Einwohner- und Personenstandswesen, Staatsangehörigkeitsrecht
1.2.2.2.3.0 Standesamtsaufsicht inkl. Standesamtsprüfung
1.2.2.3.0.0 Regelung des Aufenthalts von Ausländern
1.2.2.3.0.1 Entscheidungen über Aufenthaltstitel und Passersatzpapiere

Vollzug des Ausländerrechts

Bearbeitung, Erteilung, Ablehnung von Anträgen auf Erteilung von Aufenthaltstiteln und Duldungen
Ausstellung und Verlängerung von Reiseausweisen und Passersatzdokumenten
Prüfung von Visaanträgen aus dem Ausland
Vollzug von aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Ausweisungen, Passersatzpapierverfahren
Ausschreibungen im SIS, Verpflichtungserklärungen: Bonitätsprüfungen und Unterschriftsbeglaubigung
Asylverfahrensrecht, Erteilung, Ablehnung von Duldungen, Aufenthaltsgestattungen und Beschäftigungserlaubnissen
Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

Staatsangehörigkeitsrecht

Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen
Bearbeitung der Anträge auf Entlassung, den Verzicht oder die Beibehaltung der deutschen Staatsangehörigkeit
Überwachung der Optionspflicht von deutschen Doppelstaatlern
Bearbeitung der Einbürgerungsanträge

Standesamtsaufsicht

Überprüfung der Standesämter
Mitwirkung bei der Bestellung von Standesbeamten und Überwachung der Fortbildung
Prüfung der Rechtswirksamkeit ausländischer Entscheidungen zu Eheschließungen, -scheidungen und Adoptionen
Vorlagen an das Landgericht (Berichtigungen von Personenstandseinträgen)
Mitwirkung bei der Bildung von Standesamtsbezirken
Vorbeglaubigungen

Melderecht

Bearbeitung melderechtlicher Verstöße, Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

Pass- und Ausweisrecht

Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Sparsam und wirtschaftlich handeln

Kundenziele: - Hohe Kundenzufriedenheit, Zeitnahe Antragsbearbeitung

Prozessziele: - Erfassung und Optimierung der Arbeitsprozesse im Bereich Ausländeramt/Datenmanagement
- Fortführung und Optimierung der Online-Anträge und Digitalisierung im gesamten FB

Mitarbeiterziele: - Sicherstellung einer hohen Mitarbeiterqualifikation und -motivation
- Zeitnahe Informationsweitergabe an Mitarbeiter/Teamleiter

| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------|------------|
| Kennzahlen: | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | | |
| Ausländerwesen: Zahl ausgestellter Dokumente | | 2521 | 3162 | 6778 | 5185 | 6320 | | |
| Zahlabgeschlossener | | | | | | | | |
| Einbürgerung: Einbürgerungsverfahren | | 150 | 167 | 232 | 286 | 732 | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 3 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 31, Ausländer- und Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Marina Baumgartl | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 21 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 5 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.2.2.2.0.0 | | | 1,0 | 1,0 | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.2.2.2.0.0 | | | | 1,0 | | | 1,0 | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.2.2.2.0.0 | 8,5 | 1,0 | | | 0,5 | | | |
| Insgesamt | 8,5 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Anlage Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe Anlage "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A131 FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 352.109 | 324.500 | 402.500 | 402.500 | 402.500 | 402.500 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 81 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 662.159 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 1.014.349 | 324.800 | 402.700 | 402.700 | 402.700 | 402.700 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 968.718 | 1.050.500 | 1.101.300 | 1.133.200 | 1.165.900 | 1.199.500 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 140.347 | 178.500 | 196.000 | 195.200 | 195.200 | 195.200 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 9.707 | 10.900 | 5.800 | 3.800 | 2.100 | 1.400 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 25.607 | 32.100 | 33.200 | 33.200 | 33.200 | 33.200 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 1.144.380 | 1.272.000 | 1.336.300 | 1.365.400 | 1.396.400 | 1.429.300 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -130.031 | -947.200 | -933.600 | -962.700 | -993.700 | -1.026.600 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -130.031 | -947.200 | -933.600 | -962.700 | -993.700 | -1.026.600 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -130.031 | -947.200 | -933.600 | -962.700 | -993.700 | -1.026.600 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -130.031 | -947.200 | -933.600 | -962.700 | -993.700 | -1.026.600 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A131 FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 357.752 | 324.500 | 402.500 | 402.500 | 402.500 | 402.500 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 74 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 661.195 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.019.021 | 324.800 | 402.700 | 402.700 | 402.700 | 402.700 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 972.093 | 1.050.500 | 1.101.300 | 1.133.200 | 1.165.900 | 1.199.500 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 137.586 | 178.500 | 196.000 | 195.200 | 195.200 | 195.200 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 24.586 | 32.100 | 33.200 | 33.200 | 33.200 | 33.200 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.134.265 | 1.261.100 | 1.330.500 | 1.361.600 | 1.394.300 | 1.427.900 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -115.244 | -936.300 | -927.800 | -958.900 | -991.600 | -1.025.200 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 1.316 | 0 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 1.316 | 0 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -1.316 | 0 | -2.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -116.560 | -936.300 | -929.800 | -959.900 | -992.600 | -1.026.200 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -116.560 | -936.300 | -929.800 | -959.900 | -992.600 | -1.026.200 |

Teilhaushalt FB 32

Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Brand- und Katastrophenschutz

Budget A132 FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Brand- und Katastrophenschutz

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Ausländer

1.2.2.1.0.0 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

FB 32, Katastrophenschutz und Feuerwehrwesen

1.2.6.1.0.0 Brandschutz

1.2.8.1.0.0 Katastrophenschutz

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.2.2.1.0.0 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Allgemeines Sicherheitsrecht (Vollzug des LStVG)

Versammlungsrecht, Vereinsrecht

Feiertagsgesetz, Lotterien, Ausspielungen, Glücksspiele

Bayerisches Psychisch-Kranken-Hilfegesetz (BayPsychKHG)

Kaminkehrerangelegenheiten

Erlass von Leistungsbescheiden bei nicht bezahlten Kehrgebühren

Durchsetzung der Feuerstättenschau und der Kehr- und Überprüfungsarbeiten (Zweitbescheids- und Ordnungswidrigkeitsverfahren)

Aufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger einschl. Bearbeitung von Beschwerden

Bezirksbegehungen, Mitwirkung bei der Einteilung der Kehrbezirke

Waffen- und Sprengstoffrecht

Erteilung, Verlängerung, Versagung und Widerruf waffenrechtlicher Erlaubnisse (Waffenbesitzkarten, Waffenscheine, Europäische Feuerwaffenpässe)

Periodische Zuverlässigkeitsüberprüfung aller Waffen-, Sprengstoff- und Jagdscheinbesitzer, Waffenbesitzverbote, Schießerlaubnisse

Betriebserlaubnis für Schießstätten, periodische Überprüfung von Schießstätten

Erteilung, Verlängerung, Versagung und Widerruf sprengstoffrechtlicher Erlaubnisse (nicht gewerblicher Bereich)

An-/Abmeldung von Waffen, Ein- und Ausfuhrgenehmigungen, Ein- und Austragungen im Europäischen Feuerwaffenpass

Ausnahmegenehmigungen für Kinder, Erteilung Waffenhandelerlaubnisse und Waffenherstellungserlaubnisse

Überprüfung der Waffenaufbewahrung sowie der Waffenhändler

Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

Jagdrecht

Abschussplanung und -überwachung, Rechtsaufsicht der Jagdgenossenschaften

Bestellung der Wildschadenschätzer, Hegerschauen

Jagdscheine, Jagdpachtverträge, Jagdaufseher

Jagdbeirat, Jagdberater, Bundeswildschutzverordnung, Wildbretthygiene

Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

Gaststättenrecht

Vollzug des Gaststättengesetzes, Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

Gewerbe- und Handwerksrecht

Erteilung von Erlaubnissen nach der Gewerbeordnung (z.B. für Makler und Bauträger, Reisegewerbe,

Bewachungsgewerbe, Spielhallen, Schaustellungen von Personen, Privatkrankenanstalten)

Überwachung der Gewerbe und der gewerberechtlichen Erlaubnisse, Rücknahme und Widerruf von Erlaubnissen

Betriebsschließungen, Überprüfung von Gewerbemeldungen, Ladenschlussgesetz,

Bekämpfung der Schwarzarbeit, Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren, Bewacher

1.2.6.1.0.0 Brandschutz

Feuerwehresen

Vorbeugender Brandschutz, Betreuung der Feuerwehren und Beratung der Gemeinden, Kreisbrandinspektion
Ausbildungen und Lehrgänge auf Landkreisebene, Zuwendungen

Betrieb der Atemschutzausbildungsstätte

Atemschutzlehrgänge und jährliche Durchschleusung aller Atemschutzgeräteträger

Integrierte Leitstelle

Zusammenarbeit mit dem Zweckverband für Rettungsdienst- und Feuerwehralarmierung
Stammdatenerfassung und Alarmierungsplanung

1.2.8.1.0.0 Katastrophenschutz

Allgemeiner Katastrophenschutz

Katastrophenschutzsonderpläne, -übungen, Führungsgruppe Katastrophenschutz (FüGK), Kommunikationsgruppe FüGK
Externe Notfallpläne, Örtliche Einsatzleitung, Unterstützerguppe örtliche Einsatzleitung
Sofortmaßnahmen bei Unfällen mit wassergefährdenden u. gefährlichen Stoffen und im Bereich des Bodenschutzgesetzes
Vorbereitung der Organisation für Krisenzeiten, Großschadensereignisse und Katastrophenfälle
Zusammenarbeit mit allen Hilfsorganisationen, BOS-Digitalfunk

Ergänzender Katastrophenschutz des Bundes

Bundeshaushalt / Unterhaltung der Bundesfahrzeuge
CBRN-Schutz

Nuklearer Katastrophenschutz

Einsatz der Feuerwehren an strahlengefährdeten Einsatzstellen
Evakuierungsaufnahmeplanung und Notfallstation

Warnung

Hochwassernachrichtendienst / Unwetterwarnung, Sirenen
Luftbeobachter

Zivile Verteidigung

Koordinierung der zivilen Verteidigung, Zivilschutz/Warndienst, Ziviler Alarmplan (ZAP)
Zivil-militärische Zusammenarbeit (ZMZ) und Pflege der Beziehungen zur Bundeswehr
Objekterfassung (Anlegung und Fortführung des Objektverzeichnisses) und Stationierungsplanung
Bundesleistungsgesetz und Sicherstellungsgesetze (soweit nicht Sachgebiete nach V-Organisation)
Verwaltung und Unterhaltung der öffentliche Schutzräume

Geheimschutz

Geheimschutzbeauftragter / Verschlusssachen / Verfassungsschutz

Wehrwesen

Manöveranmeldungen

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- | | |
|--------------------------|--|
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 |
| Kundenziele: | - Hohe Kundenzufriedenheit, Zeitnahe Antragsbearbeitung |
| Prozessziele: | - Erfassung und Optimierung der Arbeitsprozesse im Bereich (Datenmanagement) - Erfüllung vorgeschriebener Waffenaufbewahrungskontrollen - weitere Digitalisierung der Antragsverfahren im FB |
| Mitarbeiterziele: | - Hohe Mitarbeiterqualifikation und -motivation (insb. FüGK-Schulungen und Übungen) - zeitnahe Informationsweitergabe an Mitarbeiter/Teamleiter |

| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------|------------|
| Kennzahlen: | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | | | |
| KatSchutz: FÜGK-Übungen | | | | 3 | 5 | | | |
| FÜGK-Schulungen | | | | 8 | 7 | | | |
| Gewerbe: Zahl der freigegebenen Bewacher | 166 | 93 | 109 | 220 | 197 | | | |
| Zahl der Unterbringungen nach dem | | | | | | | | |
| ÖSiO BayPsychKHG | 53 | 64 | 78 | 97 | 91 | | | |
| Waffenrecht: Zahl der ausgestellten Erlaubnisse | 1057 | 864 | 854 | 1022 | 1040 | | | |
| Waffenkontrollen | 11 | 19 | 11 | 120 | 175 | | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 3 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Christine Knoblauch | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 17 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 1 staatl. Beschäftigte/Beamte sowie 17 Personen Kreisbrandinspektion (ehrenamtlich) | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 1.2.2.1.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Entgeltgruppen | | | | | | | | |
| Produkt | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.2.2.1.0.0 | | | | 1,0 | | 2,0 | | |
| 1.2.6.1.0.0 | | | | | | | | |
| 1.2.8.1.0.0 | | | | | 1,0 | 1,0 | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Entgeltgruppen | | | | | | | | |
| Produkt | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.2.2.1.0.0 | 3,0 | 1,0 | 1,0 | | | | | |
| 1.2.6.1.0.0 | | | | | | | | |
| 1.2.8.1.0.0 | 2,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 5,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Anlage Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe Anlage "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A132 FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 133.292 | 184.900 | 164.000 | 164.000 | 164.000 | 164.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 67.961 | 9.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 14.094 | 17.900 | 13.800 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 3.306 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 9.366 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 228.020 | 213.300 | 189.300 | 188.500 | 188.500 | 188.500 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 951.261 | 1.016.000 | 1.104.700 | 1.174.200 | 1.228.100 | 1.239.800 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 104.081 | 202.300 | 212.500 | 193.000 | 194.000 | 209.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 205.575 | 230.400 | 224.100 | 219.600 | 203.100 | 189.000 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 374.758 | 391.600 | 406.600 | 416.600 | 426.600 | 426.600 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 199.453 | 263.100 | 273.100 | 270.100 | 270.100 | 270.100 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 1.835.128 | 2.103.400 | 2.221.000 | 2.273.500 | 2.321.900 | 2.334.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.607.109 | -1.890.100 | -2.031.700 | -2.085.000 | -2.133.400 | -2.146.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -1.607.109 | -1.890.100 | -2.031.700 | -2.085.000 | -2.133.400 | -2.146.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -1.607.109 | -1.890.100 | -2.031.700 | -2.085.000 | -2.133.400 | -2.146.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.607.209 | -1.890.100 | -2.031.700 | -2.085.000 | -2.133.400 | -2.146.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A132 FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 127.368 | 184.900 | 164.000 | 164.000 | 164.000 | 164.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 55.000 | 9.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 3.306 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 9.366 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 195.041 | 195.400 | 175.500 | 175.500 | 175.500 | 175.500 |
| 9- Personalauszahlungen (Konto: 70) | 953.061 | 1.016.000 | 1.104.700 | 1.174.200 | 1.228.100 | 1.239.800 |
| 11- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 105.249 | 202.300 | 212.500 | 193.000 | 194.000 | 209.000 |
| 12- Transferauszahlungen (Konto: 73) | 375.058 | 391.600 | 406.600 | 416.600 | 426.600 | 426.600 |
| 13- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 199.945 | 263.100 | 273.100 | 270.100 | 270.100 | 270.100 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.633.314 | 1.873.000 | 1.996.900 | 2.053.900 | 2.118.800 | 2.145.500 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.438.273 | -1.677.600 | -1.821.400 | -1.878.400 | -1.943.300 | -1.970.000 |
| 15+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 4.300 | 80.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 4.300 | 80.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 212.396 | 299.000 | 187.000 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 24- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Konto: 781) | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 212.396 | 359.000 | 187.000 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -208.096 | -278.600 | -187.000 | -14.500 | -14.500 | -14.500 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -1.646.369 | -1.956.200 | -2.008.400 | -1.892.900 | -1.957.800 | -1.984.500 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -1.646.369 | -1.956.200 | -2.008.400 | -1.892.900 | -1.957.800 | -1.984.500 |

Teilhaushalt FB 33
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A133 FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung

- 1.2.2.4.1.0 Aufgaben der Verkehrsbehörde
- 1.2.2.4.2.0 Aufgaben der Führerscheinstelle
- 1.2.2.4.2.1 Erserteilung, Verlängerung, Erweiterung von Fahrerlaubnissen (Inkl. Umstellung und Ersatz)
- 1.2.2.4.3.3 Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf am Inn
- 1.2.2.4.3.4 Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Mühldorf am Inn
- 1.2.2.4.3.5 Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf am Inn
- 1.2.2.4.3.6 Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Waldkraiburg

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.2.2.4.1.0 Aufgaben der Verkehrsbehörde

Straßenverkehrsrecht
Straßen- und Wegerecht
Personenbeförderungsgesetz, ohne ÖPNV
Güterkraftverkehr
Gefahrgutverordnung – Straße
Luftfahrt und Schienenverkehr
Skilifte
Verkehrssicherheitsberatung (Verkehrssicherheitsbeauftragter)
Mitwirkung bei der Verkehrsplanung
Mitglied bei der Unfallkommission

1.2.2.4.2.0 Aufgaben der Führerscheinstelle

- 1.2.2.4.2.1 Erserteilung, Verlängerung, Erweiterung von Fahrerlaubnissen (Inkl. Umstellung und Ersatz)

Führerscheinbehörde
Fahrschul- und Fahrlehrerwesen

1.2.2.4.3.3 Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf am Inn

- 1.2.2.4.3.4 Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Mühldorf am Inn
- 1.2.2.4.3.5 Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf am Inn
- 1.2.2.4.3.6 Zulassungen, Änderungen und Abmeldungen, Löschungen von Fahrzeugen Waldkraiburg

Alle Aufgaben der Kraftfahrzeugzulassungsbehörde

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:**
- Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
 - Analyse einer Vielzahl von Produktkonten
 - Kostenreduzierung einzelner Produktkonten soweit möglich
- Kundenziele:**
- flexibel und aktiv auf Wünsche der Bürger eingehen
 - Reduzierung bzw. Einhaltung von Wartezeiten und Bearbeitungsdauern
 - Steigerung der Kundenzufriedenheit und Reduzierung von Beschwerden
- Prozessziele:**
- Optimierung der Arbeitsprozesse und dadurch Erhöhung der Wirtschaftlichkeit
 - Online-Präsenz (Homepage-Auftritt und Online-Verwaltungsverfahren) optimieren
- Mitarbeiterziele:**
- bestmögliche Qualifizierung der Mitarbeiter
 - Wahrung der Wissensstände trotz notwendiger personeller Nachbesetzungen
 - Führungskräfte überprüfen die Einhaltung von Zielen und Standards

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|------------|
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 3 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 33, Verkehrswesen, Fahrerlaubnisbehörde, Kfz-Zulassung | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Markus Hausberger | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 35 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 1 staatl. Beschäftigte/Beamter | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 1.2.2.4.1.0 | | | 2,0 | 2,0 | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.2.2.4.1.0 | | | | 1,0 | | | | 1,0 |
| 1.2.2.4.3.3 | | | | | | | 3,0 | |
| 1.2.2.4.3.5 | | | | | | | | |
| 1.2.2.4.2.0 | | | | | | 2,0 | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 2,0 | 3,0 | 1,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.2.2.4.1.0 | | | | | | | | |
| 1.2.2.4.3.3 | | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 3,0 | | | |
| 1.2.2.4.3.5 | 1,0 | 1,0 | 3,0 | | 1,0 | | | |
| 1.2.2.4.2.0 | 1,0 | | 3,0 | | 0,5 | | | |
| Insgesamt | 2,0 | 2,0 | 8,0 | 1,0 | 4,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A133 FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 1.752.483 | 1.650.000 | 1.813.000 | 1.830.000 | 1.854.000 | 1.876.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 2.522 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 6+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 39.288 | 35.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 6.328 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 1.800.620 | 1.689.000 | 1.861.000 | 1.878.000 | 1.902.000 | 1.924.000 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.709.871 | 1.975.200 | 2.108.800 | 2.204.900 | 2.268.800 | 2.334.700 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 126.909 | 152.000 | 152.000 | 151.100 | 150.600 | 152.600 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 52.135 | 66.500 | 43.200 | 26.100 | 21.900 | 18.900 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 168.992 | 151.400 | 186.900 | 193.600 | 197.800 | 202.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.057.907 | 2.345.100 | 2.490.900 | 2.575.700 | 2.639.100 | 2.708.200 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -257.287 | -656.100 | -629.900 | -697.700 | -737.100 | -784.200 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -257.287 | -656.100 | -629.900 | -697.700 | -737.100 | -784.200 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -257.287 | -656.100 | -629.900 | -697.700 | -737.100 | -784.200 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 1.042 | 1.700 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -258.329 | -657.800 | -631.100 | -698.900 | -738.300 | -785.400 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A133 FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 1.715.719 | 1.650.000 | 1.813.000 | 1.830.000 | 1.854.000 | 1.876.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 2.602 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 39.288 | 35.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 6.774 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.764.384 | 1.689.000 | 1.861.000 | 1.878.000 | 1.902.000 | 1.924.000 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.696.395 | 2.006.800 | 2.143.000 | 2.204.900 | 2.268.800 | 2.334.700 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 118.252 | 152.000 | 152.000 | 151.100 | 150.600 | 152.600 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 164.360 | 151.300 | 186.800 | 193.500 | 197.700 | 201.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.979.008 | 2.310.100 | 2.481.800 | 2.549.500 | 2.617.100 | 2.689.200 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -214.624 | -621.100 | -620.800 | -671.500 | -715.100 | -765.200 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 2.052 | 180.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 2.052 | 180.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -2.052 | -180.000 | -50.000 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -216.675 | -801.100 | -670.800 | -671.500 | -715.100 | -765.200 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -216.675 | -801.100 | -670.800 | -671.500 | -715.100 | -765.200 |

Teilhaushalt FB 34
Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst

Budget A134 FB 34, Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 34, Staatliche Rechnungsprüfung, Kommunalaufsicht u. Zuschusswesen, Statistik u. Wahlen

1.1.1.8.7.0 Staatliche Rechnungsprüfung

1.1.1.8.8.0 Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde - Kommunalaufsicht und Zuschusswesen

1.2.1.0.0.0 Statistik und Wahlen

1.2.1.1.0.0 Volkszählung

FB 34, Sitzungsdienst

1.1.1.2.1.2 Sitzungsdienst

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.8.7.0 Staatliche Rechnungsprüfung

Staatliche Rechnungsprüfungsstelle

Überörtliche und Rechnungs- und Kassenprüfung sowie Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Schulverbände, Zweckverbände und Stiftungen sowie Begutachtung deren Haushaltssatzungen mit Anlagen

1.1.1.8.8.0 Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde - Kommunalaufsicht und Zuschusswesen

Kommunalaufsicht/Kommunalrecht/Stiftungsrecht

Recht der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, kommunalen Zusammenschlüsse, einschließlich der wasserrechtlichen Zweckverbände und gemeindefreien Gebiete

Rechtsaufsicht über die Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften und kommunalen Zusammenschlüsse, Gemeindegebietsänderungen

Stiftungswesen und Stiftungsaufsicht über die von den Gemeinden verwalteten kommunalen Stiftungen

Kommunales Finanz- und Steuerwesen

Genehmigung der Haushaltssatzungen der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften und kommunalen Zusammenschlüsse
Haushaltspläne der Gemeinden und Schulverbände

Überwachung der überörtlichen Kassen- und Rechnungsprüfungsberichte der Staatlichen Rechnungsprüfungsstelle

Gemeindefinanzrecht sowie Wirtschaft der Verwaltungsgemeinschaften und kommunalen Zusammenschlüsse

Recht der kommunalen Abgaben einschließlich Erschließungsbeiträge, Kommunaler Finanzausgleich

Sammlung der Meldungen des Gewerbesteuer-Istaufkommen und Weiterleitung an das Zentralfinanzamt

Änderungen des Kreisgebietes

Staatliches Zuschusswesen

1.2.1.0.0.0 Statistik und Wahlen

Bevölkerungsstatistik, Gemeindefinanzdaten, Ortsrechtssammlungen

Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen; Kommunalwahlen

Volksbegehren und Volksentscheide; Bürgerbegehren und Bürgerentscheide

1.2.1.1.0.0 Volkszählung

1.1.1.2.1.2 Sitzungsdienst

Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse

Protokollführung im Kreistag und seinen Ausschüssen

Abrechnung der Sitzungsgelder

Betreuung und Information der Kreisgremien

Überwachung des Vollzugs der gefassten Beschlüsse

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026

Kundenziele: - Hohe Beratungskompetenz in der Bearbeitung der Anfragen der Städte, Märkte und Gemeinden

Prozessziele: - Erfolgreiche Durchführung der Kommunalwahl 2026

Mitarbeiterziele: - Weiterentwicklung einer hohen Mitarbeiterqualifikation durch fachspezifische Schulungen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 3

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 34 Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst

5.2 Verantwortliche Person(en)

Matthias Mies

5.3 Mitarbeiter/innen

7 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 1 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| 1.1.1.8.8.0 | | | | 1,0 | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.1.2 | | | | | | | | |
| 1.1.1.8.8.0 | | | | 1,0 | | | 1,0 | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.1.1.2.1.2 | | | 1,0 | | | | | |
| 1.1.1.8.8.0 | 2,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 2,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Anlage Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe Anlage "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A134 FB 34, Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 109.268 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 29 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 5.774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 115.071 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 384.584 | 422.100 | 436.200 | 448.800 | 461.700 | 475.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 3.901 | 8.000 | 5.700 | 5.200 | 5.500 | 5.500 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 2.490 | 13.700 | 7.000 | 6.600 | 6.300 | 6.200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 30.842 | 36.200 | 203.900 | 25.900 | 25.900 | 25.900 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 421.817 | 480.000 | 652.800 | 486.500 | 499.400 | 512.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -306.745 | -477.400 | -650.200 | -483.900 | -496.800 | -510.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -306.745 | -477.400 | -650.200 | -483.900 | -496.800 | -510.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -306.745 | -477.400 | -650.200 | -483.900 | -496.800 | -510.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -306.745 | -477.400 | -650.200 | -483.900 | -496.800 | -510.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A134 FB 34, Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 1.485 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 21 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 5.774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 7.280 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 388.184 | 422.100 | 436.200 | 448.800 | 461.700 | 475.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 2.972 | 8.000 | 5.700 | 5.200 | 5.500 | 5.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 28.152 | 36.200 | 203.900 | 25.900 | 25.900 | 25.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 419.308 | 466.300 | 645.800 | 479.900 | 493.100 | 506.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -412.028 | -463.700 | -643.200 | -477.300 | -490.500 | -503.800 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 57.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 57.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | -57.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -412.028 | -520.700 | -643.200 | -477.300 | -490.500 | -503.800 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -412.028 | -520.700 | -643.200 | -477.300 | -490.500 | -503.800 |

Teilhaushalt FB 35

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Unterkunftsverwaltung

Budget A135 FB 35, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Unterkunftsverwaltung

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 35, Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge

- 3.1.3.1.1.0 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 3.1.3.1.1.1 Kinderfreizeitbonus
- 3.1.3.1.1.2 Kosten für Miete § 2 AsylbLG
- 3.1.3.1.2.0 Hilfe in besonderen Lebenslagen
- 3.1.3.2.1.0 Grundleistungen in Form von Sachleistungen
- 3.1.3.2.2.0 Grundleistungen in Form von Wertgutscheinen
- 3.1.3.2.3.0 Grundleistungen in Form von Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse
- 3.1.3.2.4.0 Grundleistungen in Form von Geldleistungen für den Lebensunterhalt
- 3.1.3.2.4.1 Kinderzuschlag (§16 AsylbLG)
- 3.1.3.2.4.2 Kosten für Miete § 3 AsylbLG
- 3.1.3.3.0 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
- 3.1.3.3.0.1 Leist. b. Krankh., Schwang. u. Geb. - Mehraufwandspauschale f. d. erstmalige med./psychol. Behand.
- 3.1.3.3.0.2 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Mehraufwand coronabedingt
- 3.1.3.3.0.3 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe ambulant
- 3.1.3.3.0.4 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe stationär
- 3.1.3.4.0.0 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG)
- 3.1.3.5.1.0 Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen
- 3.1.3.5.2.0 Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen
- 3.1.3.5.2.1 Sozialschutzpaket III Corona-Sonderzahlung
- 3.1.3.9.0.0 Verwaltungsaufgaben im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

- 3.1.3.1.1.0 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 3.1.3.1.1.1 Kinderfreizeitbonus
- 3.1.3.1.1.2 Kosten für Miete § 2 AsylbLG
- 3.1.3.1.2.0 Hilfe in besonderen Lebenslagen
- 3.1.3.2.1.0 Grundleistungen in Form von Sachleistungen
- 3.1.3.2.2.0 Grundleistungen in Form von Wertgutscheinen
- 3.1.3.2.3.0 Grundleistungen in Form von Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse
- 3.1.3.2.4.0 Grundleistungen in Form von Geldleistungen für den Lebensunterhalt
- 3.1.3.2.4.1 Kinderzuschlag (§16 AsylbLG)
- 3.1.3.2.4.2 Kosten für Miete § 3 AsylbLG
- 3.1.3.3.0 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
- 3.1.3.3.0.1 Leist. b. Krankh., Schwang. u. Geb. - Mehraufwandspauschale f. d. erstmalige med./psychol. Behand.
- 3.1.3.3.0.2 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Mehraufwand coronabedingt
- 3.1.3.3.0.3 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe ambulant
- 3.1.3.3.0.4 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - Krankenhilfe stationär
- 3.1.3.4.0.0 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG)
- 3.1.3.5.1.0 Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen
- 3.1.3.5.2.0 Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen
- 3.1.3.5.2.1 Sozialschutzpaket III Corona-Sonderzahlung
- 3.1.3.9.0.0 Verwaltungsaufgaben im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber

Asylbewerberleistungsrecht, Unterbringung von Asylbewerbern und unbegleiteten Minderjährigen

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
 - Zeitnahe und vollständige Einnahmengenerierung aus staatl. Erstattungen im Asylbereich

Kundenziele: - Hohe Kundenzufriedenheit, Zeitnahe Antragsbearbeitung

Prozessziele: - Erfassung und Optimierung der Arbeitsprozesse im Bereich Asyl/Datenmanagement
 - Weitere Digitalisierung im FB

Mitarbeiterziele: - Sicherstellung einer hohen Mitarbeiterqualifikation und -motivation
 - Zeitnahe Informationsweitergabe an Mitarbeiter/Teamleiter

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| Kennzahlen: | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Asyl Zahl der Asylbewerber im Landkreis | 368 | 509 | 967 | 1092 | 1185 |
| Zahl der dezentralen Unterkünfte | 33 | 128 | 153 | 168 | 164 |

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 3

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 35, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Unterkunftsverwaltung

5.2 Verantwortliche Person(en)

Maria Steingasser

5.3 Mitarbeiter/innen

25 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|--------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen |
| 3.1.3.9.0.0 | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Entgeltgruppen | | | | | | | | |
| Produkt | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 3.1.3.9.0.0 | | | | 1,0 | | 1,0 | | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Entgeltgruppen | | | | | | | | |
| Produkt | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.1.3.9.0.0 | 5,0 | 1,0 | | | 6,5 | | 0,5 | |
| Insgesamt | 5,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 6,5 | 0,0 | 0,5 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Anlage Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe Anlage "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A135 FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 1.472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 6.073.409 | 7.152.400 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.593.100 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 6.074.882 | 7.152.400 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.593.100 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.240.957 | 1.380.000 | 1.269.200 | 1.306.400 | 1.344.600 | 1.384.000 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 35.277 | 104.900 | 99.000 | 99.000 | 99.000 | 99.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 28.384 | 11.900 | 16.200 | 12.600 | 11.400 | 9.700 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 4.513.530 | 6.197.400 | 6.518.600 | 6.518.600 | 6.518.600 | 6.518.600 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 17.048 | 37.400 | 37.200 | 37.200 | 37.200 | 37.200 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 5.835.197 | 7.731.600 | 7.940.200 | 7.973.800 | 8.010.800 | 8.048.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 239.685 | -579.200 | -365.100 | -398.700 | -435.700 | -455.400 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 239.685 | -579.200 | -365.100 | -398.700 | -435.700 | -455.400 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 239.685 | -579.200 | -365.100 | -398.700 | -435.700 | -455.400 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 6.190 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 233.495 | -592.200 | -378.100 | -411.700 | -448.700 | -468.400 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A135 FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 1.383 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 1.472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 6.176.267 | 7.152.400 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.593.100 |
| 7+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 6.179.182 | 7.152.400 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.575.100 | 7.593.100 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.242.757 | 1.380.000 | 1.269.200 | 1.306.400 | 1.344.600 | 1.384.000 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 34.935 | 104.900 | 99.000 | 99.000 | 99.000 | 99.000 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 4.545.022 | 6.197.400 | 6.518.600 | 6.518.600 | 6.518.600 | 6.518.600 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 16.099 | 37.400 | 37.200 | 37.200 | 37.200 | 37.200 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 5.838.813 | 7.719.700 | 7.924.000 | 7.961.200 | 7.999.400 | 8.038.800 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 340.369 | -567.300 | -348.900 | -386.100 | -424.300 | -445.700 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 24.912 | 39.500 | 5.900 | 14.400 | 14.400 | 1.400 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 24.912 | 39.500 | 5.900 | 14.400 | 14.400 | 1.400 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -24.912 | -39.500 | -5.900 | -14.400 | -14.400 | -1.400 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 315.458 | -606.800 | -354.800 | -400.500 | -438.700 | -447.100 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 315.458 | -606.800 | -354.800 | -400.500 | -438.700 | -447.100 |

Teilhaushalt GB 4
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A140 GB 4, Leitung

Bereiche/Fachbereiche GB 4:

FB 41, Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz, Gutachterausschuss
FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | | | | | |
| Produkt-Nr. Produktbezeichnung: | | | | | |
| 1.1.1.2.0.4 GB 4, Leitung | | | | | |
| 1.2.2.1.9.0 Enteignungen und Besitzeinweisungen | | | | | |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | | | | | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | | | | | |
| 1.1.1.2.0.4 GB 4, Leitung | | | | | |
| Kommunalpolitische Angelegenheiten Personalverwaltung im Geschäftsbereich, Dienstaufsicht über das Personal des Geschäftsbereiches Koordination der Aufgaben im Geschäftsbereich; Organisationsangelegenheiten Budgetverantwortung im Geschäftsbereich Rechtliche Betreuung FB41, FB42 Enteignungen Betreuung der Beteiligung an den Sparkassen Rechtliche Begleitung Z2 Ausbildungsleitung für Rechtsreferendare, Information für Rechtsstudenten Rechtliche Begleitung des Datenschutzbeauftragten Koordination der Aktivitäten zur Verbesserung der überörtlichen Verkehrsinfrastruktur | | | | | |
| 1.2.2.1.9.0 Enteignungen und Besitzeinweisungen | | | | | |
| Enteignungen und vorzeitige Besitzeinweisungen | | | | | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | | | | |
| Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | | | | | |
| Kundenziele: - Optimierung der Erreichbarkeit im Geschäftsbereich 4 für Anfragen von "externen Kunden" d. h. Bürger/innen, Unternehmen, Gemeinden, Antragsteller (Erreichbarkeit über Telefon, E-Mail, Homepage, Terminvereinbarung online) - Weitere Verbesserung des Service und Dienstleistungen für Bürger | | | | | |
| Prozessziele: - Digitalisierung der Arbeitsprozesse, fachgerechte Einführung digitaler Angebote | | | | | |
| Mitarbeiterziele: - Erhöhung und Erweiterung der Fachkompetenz der Mitarbeiter/innen | | | | | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | |
| | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> |
| Anzahl der neuen vorz. Besitzeinweisungen und Enteignungen nach Az. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 4 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| GB 4, Kreisbauamt, Baurecht und Umweltrecht | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Bernhard Wieslhuber | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| N.N. | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.0.4 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.4 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A140 GB 4, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 10 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 10 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 45.537 | 51.300 | 39.000 | 39.800 | 40.600 | 41.400 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 1.462 | 2.300 | 3.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.276 | 800 | 300 | 200 | 200 | 200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 2.276 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 50.551 | 62.300 | 50.200 | 50.000 | 50.800 | 51.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -50.541 | -47.300 | -35.200 | -35.000 | -35.800 | -36.600 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -50.541 | -47.300 | -35.200 | -35.000 | -35.800 | -36.600 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -50.541 | -47.300 | -35.200 | -35.000 | -35.800 | -36.600 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -50.541 | -47.300 | -35.200 | -35.000 | -35.800 | -36.600 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A140 GB 4, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 10 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 10 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 46.437 | 51.300 | 39.000 | 39.800 | 40.600 | 41.400 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 1.462 | 2.300 | 3.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 2.078 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 49.978 | 61.500 | 49.900 | 49.800 | 50.600 | 51.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -49.967 | -46.500 | -34.900 | -34.800 | -35.600 | -36.400 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -49.967 | -46.500 | -36.900 | -36.800 | -37.600 | -38.400 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -49.967 | -46.500 | -36.900 | -36.800 | -37.600 | -38.400 |

Teilhaushalt FB 41
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A141 FB 41, Bauen und Planungsrecht, PräV. Denkmalschutz, Gutachterausschuss

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 41, Bauen und Planungsrecht, PräV. Denkmalschutz
 5.1.1.0.0.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 5.2.1.0.0.0 Bau- und Grundstücksordnung
 5.2.1.1.1.0 Entscheidungen über Bauanträge im vereinfachten Verfahren
 5.2.1.1.2.0 Entscheidungen über Bauanträge im normalen Verfahren
 5.2.1.2.0.1 Bauüberwachung, Durchsetzung baurechtlicher Vorschriften und Bußgeldverfahren
 5.2.1.2.4.0 Abgeschlossenheitsbescheinigungen
 5.2.2.1.0.0 Wohnraumförderung
 5.2.3.0.0.0 Denkmalschutz
 FB 41, Geschäftsstelle des Gutachterausschusses
 5.1.1.3.0.1 Gutachterausschuss

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

5.1.1.0.0.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Raumordnung und Landesplanung

Staatliche Aufgaben der Raumordnung und Landesplanung (Mitwirkung bei Raumordnungsverfahren, Anpassung der Bauleitpläne, Mitteilung raumbedeutsamer Planungen und Maßnahmen, Raumbeobachtung, allg. Mitteilungspflicht)

Bauleitplanung, städtebauliche Erneuerung, Städtebauförderung

Mitwirkung bei der Aufstellung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen und Satzungen nach §§ 34 und 35 BauGB

Genehmigung von Flächennutzungsplänen und genehmigungspflichtigen Bebauungsplänen

Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung

Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Städtebauförderung), städtebauliche Verträge

Flurbereinigungs- und Dorfentwicklungsverfahren

Unterstützung der Gemeinden bei der Bauleitplanung

rechtliche und verwaltungsmäßige Umsetzung, Planfeststellungsverfahren, Stellungnahmen i.R.d. Öffentlichkeitsbeteiligung

Technische Beurteilung

Beratung der Gemeinden bei der Abwicklung kommunaler Baumaßnahmen

Raumordnungsverfahren

Kreisentwicklungsplanung

Flächennutzungsplanung

Bebauungspläne

Satzungen

5.2.1.0.0.0 Bau- und Grundstücksordnung

Bodenverkehr und allgemeine Arbeiten in Zusammenhang mit Beratungs- und Genehmigungsverfahren

Bauberatung

Grundstückverkehrsgesetz

Assistenzarbeiten bei Beratungs- und Genehmigungsverfahren sowie im Vollzug

5.2.1.1.1.0 Entscheidungen über Bauanträge im vereinfachten Verfahren

5.2.1.1.2.0 Entscheidungen über Bauanträge im normalen Verfahren

Baugenehmigungsverfahren und Abgrabungsrecht

Beratung der Gemeinden, Planfertiger und Bauherren

Entscheidung zu Bauanfragen, Bauanträgen und Abgrabungsanträgen

Entscheidung zu sonstigen isolierten Anträgen auf Befreiung oder Abweichung

Entscheidung von Anträgen auf Prüfung des Brandschutznachweises

Rechtliche und technische Prüfung

5.2.1.2.0.1 Bauüberwachung, Durchsetzung baurechtlicher Vorschriften und Bußgeldverfahren

Durchführung von Baukontrollen

Bauüberwachungen (z. B. Sonderbauten, Versammlungsstätten)

Mängelanzeigen der Bezirkskaminkehrermeister

Weitere Maßnahmen, z. B. Abgabe von Stellungnahmen, Bußgeldeinleitungen, Anordnungen zur

Gefahrenabwehr, Anforderung von Bauanträgen

Vollzug der Energieeinsparverordnung

| | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|----------------|------------------|
| 5.2.1.2.4.0 Abgeschlossenheitsbescheinigungen | | | | | |
| Teilung nach dem Wohnungseigentumsgesetz (WEG) | | | | | |
| 5.2.2.1.0.0 Wohnraumförderung | | | | | |
| Wohnraumförderungsgesetz Förderung von Eigenwohnraum Anpassung von Wohnraum für Menschen mit Behinderung Wohnungsbindungsgesetz Einkommensortierte Förderung Vergabe von Wohnberechtigungsscheinen | | | | | |
| 5.2.3.0.0.0 Denkmalschutz | | | | | |
| Untere Denkmalschutzbehörde Rechtlicher und fachlicher Denkmalschutz Denkmalrechtliche Beratung - extern und intern Rechtliche Sachbearbeitung und Entscheidung über denkmalschutzrechtliche Erlaubnis-Anträge mit Denkmalüberwachung Rechtliche Sachbearbeitung und Entscheidung über denkmalschutzrechtliche Grabungserlaubnisse Vorschlag von Denkmälern zur Verleihung von Denkmalpreisen (Denkmalschutzmedaille, Hypo-Kulturstiftung) Vorbereitung und Koordination für den Tag des offenen Denkmals Denkmalförderung (Zuschüsse, Entschädigungsfond) Technische Prüfung von Verwendungsnachweisen Personalkosten Kreisheimatpfleger | | | | | |
| 5.1.1.3.0.1 Gutachterausschuss | | | | | |
| Führung der Kaufpreissammlung für bebaute und unbebaute Grundstücke sowie Eigentumswohnungen Ermittlung und Bereitstellung der Bodenrichtwerte Ableitung von marktrelevanten Daten aus der Kaufpreissammlung für die Wertermittlung Auskünfte zu Bodenrichtwerten, Vergleichsobjekten aus der Kaufpreissammlung und sonstigen zur Wertermittlung relevanten Daten Erstellung von Wertgutachten Umlegungsverfahren der Gemeinden | | | | | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | | | | |
| Finanzziele: | - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | | | | |
| Kundenziele: | - Erhöhung des Angebots an digitalen Leistungen - Verstärkung der Bauberatung vor Einreichung der Anträge - Pflege des Newsletters für Bürger und Gemeinden | | | | |
| Prozessziele: | - Einführung der digitalen Signatur und somit Durchführung des kompletten Antragsverfahrens in digitaler Form - Überprüfung der Versammlungsstätten (wegen Brandschutz, Rettungswege usw.) | | | | |
| Mitarbeiterziele: | - Erhöhung der Fachkompetenz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Beibehaltung einer hohen Personalproduktivität | | | | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | |
| | 2022 | 2023 | 2024 | II/2025 | Plan 2026 |
| Baugenehmigungen im vereinfachten Verfahren | | | | | |
| Anzahl der im Ausgangsverfahren abgeschlossenen Verfahren | 649 | 534 | 521 | 270 | 550 |
| Baugenehmigungen Sonderbauten | | | | | |
| Anzahl der im Ausgangsverfahren abgeschlossenen Verfahren | 53 | 55 | 78 | 28 | 50 |
| Denkmalschutz | | | | | |
| Anzahl der erteilten Erlaubnisbescheide | 129 | 112 | 110 | 44 | 100 |
| Versammlungsstätten | | | | | |
| Anzahl der Überprüfungen | 0 | 30 | 5 | 7 | 20 |
| Gutachterausschuss | | | | | |
| Anzahl der Verkehrswertgutachten und Wertschätzungen (Eingang) | 16 | 22 | 17 | 8 | 20 |
| Erhöhung der Fachkompetenz (ab 2019) | | | | | |
| Anzahl der Fortbildungen | 19 | 18 | 24 | 9 | 20 |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 4 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 41, Bauen und Planungsrecht, Gutachterausschuss, Präv. Denkmalschutz | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Elke Werrenrath | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 19 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 3 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 5.2.1.0.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| 5.1.1.0.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 5.1.1.0.0.0 / 5.2.1.0.0.0 | | | 0,5 | 1,0 | 4,0 | 2,0 | 1,0 | |
| 5.2.2.1.0.0 | | | | | | | | |
| 5.1.1.3.0.1 | | | 1,5 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 1,0 | 4,0 | 2,0 | 1,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 5.1.1.0.0.0 / 5.2.1.0.0.0 | 1,0 | | | | 1,0 | | | |
| 5.2.2.1.0.0 | 1,0 | 0,5 | | | 1,5 | | | |
| 5.1.1.3.0.1 | | 0,5 | | | | | | |
| Insgesamt | 2,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A141 FB 41, Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz,
Gutachterausschuss

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 737.865 | 576.000 | 626.200 | 626.200 | 626.200 | 626.200 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 1.036.086 | 532.200 | 438.800 | 433.300 | 438.300 | 437.800 |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 35.970 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 1.809.921 | 1.143.200 | 1.100.000 | 1.094.500 | 1.099.500 | 1.099.000 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.156.476 | 1.317.400 | 1.283.600 | 1.319.500 | 1.356.900 | 1.395.200 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 8.166 | 12.400 | 13.000 | 13.000 | 12.500 | 12.500 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 19.707 | 18.800 | 8.500 | 7.300 | 4.600 | 2.500 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 1.037.080 | 571.800 | 472.300 | 470.300 | 472.300 | 474.300 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.221.429 | 1.920.400 | 1.777.400 | 1.810.100 | 1.846.300 | 1.884.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -411.508 | -777.200 | -677.400 | -715.600 | -746.800 | -785.500 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -411.508 | -777.200 | -677.400 | -715.600 | -746.800 | -785.500 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -411.508 | -777.200 | -677.400 | -715.600 | -746.800 | -785.500 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -411.508 | -777.200 | -677.400 | -715.600 | -746.800 | -785.500 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A141 FB 41, Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz,
Gutachterausschuss

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 740.389 | 576.000 | 626.200 | 626.200 | 626.200 | 626.200 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 1.036.864 | 532.200 | 438.800 | 433.300 | 438.300 | 437.800 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 35.970 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.813.224 | 1.143.200 | 1.100.000 | 1.094.500 | 1.099.500 | 1.099.000 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.158.051 | 1.317.400 | 1.283.600 | 1.319.500 | 1.356.900 | 1.395.200 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 8.166 | 12.400 | 13.000 | 13.000 | 12.500 | 12.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.040.339 | 571.800 | 472.300 | 470.300 | 472.300 | 474.300 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.206.556 | 1.901.600 | 1.768.900 | 1.802.800 | 1.841.700 | 1.882.000 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -393.332 | -758.400 | -668.900 | -708.300 | -742.200 | -783.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 4.124 | 9.000 | 8.000 | 6.000 | 8.000 | 6.000 |
| 24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Konto: 781) | 0 | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 4.124 | 9.000 | 16.000 | 6.000 | 8.000 | 6.000 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -4.124 | -9.000 | -16.000 | -6.000 | -8.000 | -6.000 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -397.456 | -767.400 | -684.900 | -714.300 | -750.200 | -789.000 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -397.456 | -767.400 | -684.900 | -714.300 | -750.200 | -789.000 |

Teilhaushalt FB 42
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A142 FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

FB 42, Immissionsschutz

5.6.1.1.0.0 Immissionsschutz

FB 42, Naturschutz und Landschaftspflege, Fachberater für Gartenkultur und Landespflege

5.5.4.0.0.0 Naturschutz und Landschaftspflege

5.5.5.2.0.0 Fachberatung für Gartenkultur und Landespflege

FB 42, Wasserrecht

5.5.2.1.0.0 Wasserrecht

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

5.6.1.1.0.0 Immissionsschutz

Vollzug des Bundes-Immissionsschutzgesetzes und des Bayerischen Immissionsschutzgesetzes mit zugehörigen Genehmigungen, Überwachung und Anordnungen bei genehmigungsbedürftigen Anlagen
Überwachung und Anordnungen bei nicht genehmigungsbedürftigen Anlagen

Technischer Umweltschutz

Überwachung von Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz
Mitwirkung bei Raumordnungs-, Planfeststellungs-, Bauleitplan-, Bau- und Immissionsschutz-Genehmigungsverfahren
Messungen zur Ermittlung von Emissionen und Immissionen
Überwachung der Umweltradioaktivität einschließlich Beratung der Bevölkerung zu Fragen der Strahlenschutzvorsorge

5.5.4.0.0.0 Naturschutz und Landschaftspflege

Naturschutzrecht

Vollzug der Naturschutzgesetze und des Artenschutzrechts
Förderprogramme des Naturschutzes und der Landschaftspflege, Naturschutz-Projekte
Betreuung von Naturschutzbeirat, Naturschutzwacht und der Hornissen-, Wespen- und Biberberater

Fachlicher Naturschutz

Fachaufgaben in Naturschutz und Landschaftspflege, insbesondere fachliche Beurteilung von Bauleit- und Landschaftsplanung
Umsetzung des Arten- und Biotopschutzprogramms, des Landschaftspflegekonzepts und der Förderprogramme des Naturschutzes und der Landschaftspflege

Landwirtschaft einschließlich der Zusammenarbeit mit Verbänden

Grundstücksverkehr und Vorkaufsrecht nach Naturschutzrecht

Abmarkungs- u. Feldgeschworenenrecht

Forstrecht

5.5.5.2.0.0 Fachberatung für Gartenkultur und Landespflege

Planung und Bauleitung landkreiseigener Grünanlagen inklusive Pflege und Unterhalt zusammen mit der Hochbauverwaltung
Betreuung und Bearbeitung grünordnerischer Maßnahmen im Bereich von Kreisstraßen und bei KZ-Friedhöfen
Beratung und fachtechnische Betreuung von Gemeinden bei grünordnerischen Maßnahmen
Fachliche Beratung bei Maßnahmen der Dorferneuerung und der Städtebauförderung in Abstimmung mit den Fachbehörden
Förderung und Durchführung von Wettbewerben im Sinne von Gartenkultur und Landespflege
Betreuung gartenbaulicher und landespflegerischer Organisationen, Fort- und Weiterbildung, Öffentlichkeitsarbeit
Fachliche Mitarbeit beim Vollzug des Pflanzenschutzgesetzes, Abwicklung von Untersuchungen und
Regelung der Vorgehensweise beim Auftreten von Krankheiten
Erstellung von Gutachten (Wertermittlung von Gehölzen) in Amtshilfe bei Unfallschäden und Eingriffen
Fachtechnisches Mitwirken bei Kompostierung und Wiederverwertung von Grüngut
Beratung der Bürger bei der umweltgerechten Anlage von Gärten und Grünanlagen
Beratung in gartenbaulichen und landschaftspflegerischen Fragen und in fachlichen Rechtsfragen

5.5.2.1.0.0 Wasserrecht

Vollzug des Wasserrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz und Bayerisches Wassergesetz

- Benutzung des Grundwassers und oberirdischer Gewässer
- Wasserschutzgebiete
- Gewässerausbau und Gewässerunterhaltung
- Anlagen an Gewässern
- Hochwasserschutz und Überschwemmungsgebiete

Technische Prüfung und Beratung (Fachkundige Stelle für Wasserwirtschaft)

Abwasserabgabe

Schifffahrt

Wasser- und Bodenverbände

Wassersicherstellung

Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen

Infrastrukturvorhaben

Planfeststellungs- und Plangenehmigungsverfahren

Koordination und Stellungnahmen Landratsamt / Landkreis bei Verfahren nach bzw. für

- Bundesfernstraßengesetz
- Bayerisches Straßen- und Wegegesetz
- Allgemeines Eisenbahngesetz
- Gashochdruckleitungen
- Rohöl- und Produkten - Fernleitungen (Benzin, Diesel usw.)
- Stromnetz - Fernleitungen

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Hohe Kundenzufriedenheit (gute Erreichbarkeit der Mitarbeiter, zügige Vorgangsbearbeitung)
- Prozessziele:**
- Überprüfung von Tankanlagen hinsichtlich der Nachrüstverpflichtungen im festgesetzten Überschwemmungsgebiet der Isen
 - Gewinnung neuer Partner für den Vertragsnaturschutz Wald
 - Anlage von Blühflächen mit selbstgewonnenem Saatgut
 - fristgerechte Durchführung der turnusmäßigen Überwachung von BImSchG-Anlagen
- Mitarbeiterziele:** - Erhöhung der Fachkompetenz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

- Finanzziele:** Ansatz 2026
- Kundenziele:** Anzahl der Beschwerden
- Prozessziele:**
- Anzahl der Tankanlagen
 - Anzahl der Verträge
 - Fläche neu angelegter Blühflächen
 - Anzahl der Anlagen
- Mitarbeiterziele:** Fortbildungstage pro Mitarbeiter

| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------|------------|
| Michael Koglin | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 22 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 11 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| 5.5.4.0.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| 5.5.2.0.0 | | | | | | | | |
| 5.6.1.1.0.0 | | | 1,0 | | | | | |
| 5.5.2.1.0.0 | | | 2,0 | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 5.5.2.1.0.0 | | | | | | | | |
| 5.6.1.1.0.0 | | | | | | | | |
| 5.5.4.0.0.0 | | | | | | 2,0 | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 5.5.2.1.0.0 | 0,5 | | 0,5 | | | | | |
| 5.6.1.1.0.0 | | | | | | | | |
| 5.5.4.0.0.0 | 1,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 1,5 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A142 FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 483.588 | 199.000 | 277.000 | 277.000 | 257.000 | 257.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 21.735 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 12.086 | 11.700 | 5.900 | 4.100 | 400 | 400 |
| 7+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 850 | 300 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 15.400 | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 533.659 | 246.300 | 324.000 | 322.200 | 298.500 | 298.500 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 669.829 | 730.300 | 754.500 | 717.200 | 772.300 | 798.100 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 228.568 | 315.100 | 291.900 | 291.900 | 291.900 | 291.900 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 26.059 | 25.200 | 7.800 | 6.700 | 6.100 | 5.500 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 16.069 | 5.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 110.189 | 131.800 | 141.000 | 133.000 | 133.000 | 133.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 1.050.714 | 1.207.900 | 1.201.200 | 1.154.800 | 1.209.300 | 1.234.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -517.055 | -961.600 | -877.200 | -832.600 | -910.800 | -936.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -517.055 | -961.600 | -877.200 | -832.600 | -910.800 | -936.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -517.055 | -961.600 | -877.200 | -832.600 | -910.800 | -936.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 5.610 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -522.665 | -968.600 | -884.200 | -839.600 | -917.800 | -943.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A142 FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 518.720 | 199.000 | 277.000 | 277.000 | 257.000 | 257.000 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 21.062 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 850 | 300 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 65) | 16.050 | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 556.683 | 234.600 | 318.100 | 318.100 | 298.100 | 298.100 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 674.329 | 730.300 | 745.100 | 762.200 | 779.900 | 798.100 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 203.868 | 315.100 | 291.900 | 291.900 | 291.900 | 291.900 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 29.135 | 5.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 114.961 | 131.800 | 141.000 | 133.000 | 133.000 | 133.000 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.022.293 | 1.182.700 | 1.184.000 | 1.193.100 | 1.210.800 | 1.229.000 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -465.611 | -948.100 | -865.900 | -875.000 | -912.700 | -930.900 |
| 15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681) | 0 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Konto: 782) | 200 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 4.006 | 0 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 4.206 | 100.000 | 101.800 | 101.800 | 101.800 | 101.800 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -4.206 | -10.000 | -11.800 | -11.800 | -11.800 | -11.800 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -469.817 | -958.100 | -877.700 | -886.800 | -924.500 | -942.700 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -469.817 | -958.100 | -877.700 | -886.800 | -924.500 | -942.700 |

Teilhaushalt GB 5
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A150 GB 5, Leitung

Fachbereiche GB 5

FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel
 FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung
 FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen
 FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

1.1.1.2.0.7 GB 5, Leitung

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss)

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.2.0.7 GB 5 Leitung

Leitung des Geschäftsbereiches, Personalführung, Budgetverantwortung, Steuerung schwieriger oder öffentlichkeitsrelevanter Einzelfälle
 Steuerung und Bearbeitung von Tierseuchen-Krisenfällen
 Tierschutzkontrollen bei nichtheimischen Tierarten

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Gesamt-Budgets über alle Fachbereiche im Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Hohe Kundenzufriedenheit, zeitnahe Beantwortung der Bürger-Anliegen
- Prozessziele:** - Zuweisung zusätzlichen staatlichen Personals für den FB 54
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fachkompetenz der Mitarbeiter
 - Hohe Mitarbeitermotivation

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

- Finanzziele:** - Saldo zwischen HH-Plan 2026 und Rechnungsergebnis 2026 in € 0
- Kundenziele:** - Zahl der Leistungsbeschwerden 0
- Prozessziele:** - 1 zusätzlichen staatl. Mitarbeiter der QE 3
- Mitarbeiterziele:** - Zielerreichung aller FB hinsichtlich Schulungstage ≥ 73
 - Zielerreichung aller FB hinsichtlich MA-Gespräche 100%

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 5

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

GB 5, Veterinäramt, Lebensmittelüberwachung

5.2 Verantwortliche Person(en)

Dr. Robert Kirmair

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| N.N. | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| 1.1.1.2.0.7 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.1.1.2.0.7 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A150 GB 5, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 34.333 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 34.333 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 5.058 | 6.600 | 5.600 | 5.700 | 5.800 | 5.900 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 1.271 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 904 | 1.200 | 800 | 800 | 600 | 200 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 2.907 | 5.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 10.139 | 18.300 | 15.900 | 16.000 | 15.900 | 15.600 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 24.194 | 16.100 | 18.500 | 18.400 | 18.500 | 18.800 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 24.194 | 16.100 | 18.500 | 18.400 | 18.500 | 18.800 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 24.194 | 16.100 | 18.500 | 18.400 | 18.500 | 18.800 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 24.194 | 16.100 | 18.500 | 18.400 | 18.500 | 18.800 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A150 GB 5, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 34.333 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 34.333 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 | 34.400 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 5.058 | 6.600 | 5.600 | 5.700 | 5.800 | 5.900 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 1.271 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 3.280 | 5.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 9.609 | 17.100 | 15.100 | 15.200 | 15.300 | 15.400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 24.724 | 17.300 | 19.300 | 19.200 | 19.100 | 19.000 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 24.724 | 17.300 | 19.300 | 19.200 | 19.100 | 19.000 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 24.724 | 17.300 | 19.300 | 19.200 | 19.100 | 19.000 |

Teilhaushalt FB 51

§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A151 Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

- 1.2.2.7.0.0 Veterinärwesen, Tierschutz- und Tierseuchen (inkl. TVA Materialbeschaffung)
- 1.2.2.7.5.0 Tier- und Warenverkehr
- 1.2.2.8.0.0 Sonderförderung Tierschutz und Tierzucht
- 5.5.5.1.3.0 Landwirtschaftliche Fördermaßnahmen

2. Pflichtaufgabe: muss (Ausnahme Beratungen, Fortbildungen: soll)

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

- 1.2.2.7.0.0 Veterinärwesen, Tierschutz- und Tierseuchen (inkl. TVA Materialbeschaffung)
- 1.2.2.7.5.0 Tier- und Warenverkehr

Tierseuchenbekämpfung, Tier- und Warenverkehr:

Verwaltung und Überwachung aller landwirtschaftlichen Betriebe im Landkreis und Zuteilung der Untersuchungen bei den gesetzlich vorgeschriebenen Bekämpfungsverfahren (z. B. AK, BHV1, BVDV), Fortbildung, Fachfragen, Erfassung von Tier- und Warenbewegungen mit Hilfe der Software TRACES NT, Tierkennzeichnung, HI-Tier, Mitwirkung bei Tierseuchenstatistiken und Entschädigungsfragen, Beihilfen und Zuschussangelegenheiten, Kostenrechnungen der Tierärzte

Ermittlung von anzeige- oder meldepflichtigen Tierseuchen (z.B. BSE, BHV1, EHEC, BVDV), Abwicklung von Beihilfen der Tierseuchenkasse, Monitoring (Salmonellen), Statistiken, Überwachung des Handels mit Tieren und Erzeugnissen

Überprüfung und Ausstellung von Gesundheitszeugnissen bei lebenden Tieren und Lebensmitteln

Zulassung und Überwachung von Händlern, Märkten und Sammelstellen (z. B. Nutz- und Schlachtrinderverladungen)

Erfassung von Seuchen mit Hilfe der Software TSN (Tierseuchennachrichtensystem) Überprüfung nach Schweinehaltungshygiene-VO

Überwachung der Varroabekämpfung

Überwachung und Begleitung des BVDV - Bekämpfungsverfahrens

Führung von Seuchennotstandsplänen z. B. Schweinepest, Maul- und Klauenseuche, Stellungnahmen,

Zulassung und Registrierung von Aquakulturbetrieben

Tierarzneimittel

Tierärztliche Hausapotheken

Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimittel; Information (Landwirte, Tierärzte) zu Neuerungen im TAMG

Umsetzung Antibiotikaminimierungskonzept (Anschreiben von Landwirten, Vorortkontrollen, Unterstützung von Landwirten und Tierärzten bei der Eingabe von Daten in die HIT), Einforderung von Maßnahmenplänen, Prüfung und Weitersendung an LGL/ROB

Futtermittelprobenahme

Entnahme von Futtermittelproben und Ausstellung von Exportzertifikaten

Leistungen für Behörden / außerhalb des Amtes

Multiplikatorentätigkeit (Expertentätigkeit, Sachkundeprüfungen Zoohandel)

Amtshilfeersuchen, Dienstvertretungen in anderen Landkreisen

Externe Stellungnahmen z. B. Beteiligung bei Stellungnahme nach LStVG

Unterricht am Landesamt für Gesundheit und Lebensmittelsicherheit

Amtliche Sektionen für Landkreise aus den Zweckverbänden MÜ und ED

Tierschutz

Überprüfung von Tierhaltungen nach Anzeige (Hunde, Pferde, Nutztiere u.a.), Erstellung entsprechender Gutachten

Routinemäßige Überprüfung erlaubnispflichtiger Betriebe, Einrichtungen und Veranstaltungen (Zoohandlung, Tierbörsen u. ä)

Kontrollen nach Tierschutznutztierhaltungs-VO (Kälber, Schweine, Legehennen) Beratung und Weiterbildung von Tierhaltern

Sachkundeprüfung sowie Erteilung von Sachkundebescheinigungen (TierschutzG, TierschutzschlachtVO, VO (EG) 1/2005);

Überwachung des Programmes zur Ferkelsachkunde Betäubungsverordnung

Gutachterliche Stellungnahmen

Überprüfung von Tiertransporten, Prüfung u. Ausstellen von Transportplänen, Information und Beratung von Transporteuren,

Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge

Interne Stellungnahmen

Fachliche Beratung und Stellungnahme (z. B. alle Baugenehmigungen: Landwirtschaft, Biogas, Tierschutz, Artenschutz)

Nebenprodukte und fachliche Überwachung der Berndt GmbH, NL St. Erasmus

BSE-Probenahme b. verendeten Tieren (Rind, kleine Wiederkäuer) inkl. Dokumentation, Amtliche Sektionen i. d. TVA
 Überwachung der TVA (Erhitzungsprotokolle, Tiermehlprobe), Besprechungen, Abklärung von BSE-Tests für andere Landkreise im Einzugsgebiet
 Biogasanlagen: Überprüfung, Stellungnahmen, Zulassungen
 Überwachung der Entsorgung von Tierkörpern und Tierkörperteilen; Speiseabfallentsorgung
 Überwachung der Beseitigung und Verwertung tierischer Nebenprodukte

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Information des Bürgers (Landwirt, Lebensmittelunternehmer, Tierarzt, ...) zu aktuellen Themen (gesetzl. Änderungen, Tierseuchenprophylaxe, Verbraucherschutz etc.)
- Prozessziele:** - Einhaltung der Zahl der zugeteilten Probenahmen bei:
 - Nationaler Rückstandskontrollplan (Rückstandsuntersuchungen an lebenden und an geschlachteten Tieren)
 - Futtermittelkontrollplan
 - Verbesserung der Qualität bei Probenentnahmen
 - Zeitnahe Durchführung fachlicher Stellungnahmen bei Bauanträgen
- Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fachkompetenz der Mitarbeiter
 - Durchführung von Mitarbeitergesprächen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| | | Plan 2026 |
|--------------------------|--|------------------|
| Finanzziele: | - Saldo zwischen HH-Plan 2026 und Rechnungsergebnis 2026 in € | 0 |
| Kundenziele: | - Zahl der Informationsschreiben, Veranstaltungen und Reaktionszeiten | n.n. |
| Prozessziele: | - Verhältnis zugeteilte zu genommene Proben im Bereich NRKP, Futtermittelüberwachung | je 100 % |
| | - Anzahl an beanstandeten Probenahmen | ≤ 3 % |
| | - Zeitdauer fachlicher Stellungnahmen in Tagen | ≤ 21 |
| Mitarbeiterziele: | - Anzahl der Schulungstage (Fortbildungen) | ≥ 17 |
| | - Anzahl der Mitarbeitergespräche | 100% |

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 5

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarzt- und Futtermittel

5.2 Verantwortliche Person(en)

Dr. Michael Täschner

5.3 Mitarbeiter/innen

12 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 8 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A151 FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 85.083 | 82.400 | 89.900 | 88.900 | 88.900 | 88.900 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 7.080 | 7.200 | 2.400 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 92.163 | 89.600 | 92.300 | 88.900 | 88.900 | 88.900 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 99.343 | 106.100 | 106.900 | 110.100 | 113.400 | 116.800 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 14.771 | 22.600 | 21.700 | 17.200 | 17.200 | 17.200 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.936 | 2.300 | 1.300 | 1.300 | 1.200 | 1.100 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 9.442 | 12.700 | 12.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 132.492 | 150.700 | 148.900 | 145.600 | 148.800 | 152.100 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -40.328 | -61.100 | -56.600 | -56.700 | -59.900 | -63.200 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -40.328 | -61.100 | -56.600 | -56.700 | -59.900 | -63.200 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -40.328 | -61.100 | -56.600 | -56.700 | -59.900 | -63.200 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 3.343 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -43.671 | -65.700 | -61.200 | -61.300 | -64.500 | -67.800 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A151 FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 83.475 | 82.400 | 89.900 | 88.900 | 88.900 | 88.900 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 7.080 | 7.200 | 2.400 | 0 | 0 | 0 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 90.555 | 89.600 | 92.300 | 88.900 | 88.900 | 88.900 |
| 9- Personalauszahlungen (Konto: 70) | 99.343 | 106.100 | 106.900 | 110.100 | 113.400 | 116.800 |
| 11- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 14.660 | 22.600 | 21.700 | 17.200 | 17.200 | 17.200 |
| 12- Transferauszahlungen (Konto: 73) | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 13- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 9.202 | 12.700 | 12.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 130.204 | 148.400 | 147.600 | 144.300 | 147.600 | 151.000 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -39.649 | -58.800 | -55.300 | -55.400 | -58.700 | -62.100 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -39.649 | -58.800 | -55.300 | -55.400 | -58.700 | -62.100 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -39.649 | -58.800 | -55.300 | -55.400 | -58.700 | -62.100 |

Teilhaushalt FB 52
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A152 Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

- 1.2.2.5.0.0 Verbraucherschutz (Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen)
- 1.2.2.5.3.0 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss)

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.2.2.5.0.0 Gesundheitlicher Verbraucherschutz

Lebensmittelhygiene (tierische LM)

Überwachung von Betrieben, die tierische Lebensmittel herstellen und verarbeiten, inkl. Urproduktion (Milchkammern, Imker)
Überprüfung der Eigenkontrollkonzepte der Lebensmittelunternehmer, Mitwirkung bei der Zulassung von Betrieben
Überwachung des Verkehrs mit tierischen Lebensmitteln für Mitgliedstaaten und Umsetzung des Rückstandskontrollplanes

1.2.2.5.3.0 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung

Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung

Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Tabakerzeugnisse, kosmetischen Mitteln und sonstigen Bedarfsgegenständen
Regelmäßige Betriebskontrollen in lebensmittelerzeugenden und -verarbeitenden Betrieben sowie im Lebensmittelhandel und in Verkaufsbetrieben
Überwachung von Gaststätten und Gemeinschaftsverpflegungen (Kantinen, Heime) inkl. Schankanlagen
Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Kundenziele:** - Information des Bürgers (Landwirt, Lebensmittelunternehmer, Tierarzt, ...) zu aktuellen Themen (gesetzl. Änderungen, Tierseuchenprophylaxe, Verbraucherschutz etc.)
- Prozessziele:**
 - Einhaltung der Zahl der zugewiesenen Probenahmen bei
 - Planproben Lebensmittelüberwachung
 - Verbesserung der Qualität bei Probenentnahmen
 - Zeitnahe Durchführung fachlicher Stellungnahmen bei Bauanträgen
- Mitarbeiterziele:**
 - Steigerung der Fachkompetenz der Mitarbeiter
 - Durchführung von Mitarbeitergesprächen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| | | <u>Plan 2026</u> |
|--------------------------|---|------------------|
| Finanzziele: | - Saldo zwischen HH-Plan 2026 und Rechnungsergebnis 2026 in € | 0 |
| Kundenziele: | - Zahl der Informationsschreiben, Veranstaltungen und Reaktionszeiten | n.n. |
| Prozessziele: | - Verhältnis zugewiesene zu genommene Proben im Bereich: | 100% |
| | - Lebensmittelüberwachung | ≤ 1 % |
| | - Prozentanteil beanstandete Probenahmen | ≤ 21 |
| | - Zeitdauer fachlicher Stellungnahmen in Tagen | ≤ 21 |
| Mitarbeiterziele: | - Anzahl der Schulungstage (Fortbildungen) | ≥ 18 |
| | - Anzahl der Mitarbeitergespräche | 100% |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 5 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Dr. Sabine Dinglreiter | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 8 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 6 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.2.2.5.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 1.2.2.5.0.0 | | 1,0 | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

**A152 FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl.
Lebensmittelüberwachung**

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 91.582 | 87.200 | 87.400 | 87.400 | 87.400 | 87.400 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 91.582 | 87.200 | 87.400 | 87.400 | 87.400 | 87.400 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 27.541 | 23.400 | 23.700 | 24.400 | 25.100 | 25.800 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 10.258 | 12.200 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 3.158 | 2.900 | 1.400 | 900 | 800 | 700 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 9.859 | 7.800 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 50.816 | 46.300 | 44.000 | 44.200 | 44.800 | 45.400 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 40.766 | 40.900 | 43.400 | 43.200 | 42.600 | 42.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 40.766 | 40.900 | 43.400 | 43.200 | 42.600 | 42.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 40.766 | 40.900 | 43.400 | 43.200 | 42.600 | 42.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 40.766 | 40.900 | 43.400 | 43.200 | 42.600 | 42.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A152 FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl.
Lebensmittelüberwachung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 95.610 | 87.200 | 87.400 | 87.400 | 87.400 | 87.400 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 95.610 | 87.200 | 87.400 | 87.400 | 87.400 | 87.400 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 27.541 | 23.400 | 23.700 | 24.400 | 25.100 | 25.800 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 10.556 | 12.200 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 9.355 | 7.800 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 47.452 | 43.400 | 42.600 | 43.300 | 44.000 | 44.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 48.159 | 43.800 | 44.800 | 44.100 | 43.400 | 42.700 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 48.159 | 43.800 | 44.800 | 44.100 | 43.400 | 42.700 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 48.159 | 43.800 | 44.800 | 44.100 | 43.400 | 42.700 |

Teilhaushalt FB 53
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A153 Fleischhygienische Untersuchungsstellen

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

- 4.1.4.5.1.2 Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Waldkraiburg
- 4.1.4.5.1.4 Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Ampfing
- 4.1.4.5.1.5 Lebensmittelhygiene - Ausbildung amtliche/r Fachassistent/in

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss)

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

- 4.1.4.5.1.2 Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Waldkraiburg
 - 4.1.4.5.1.4 Lebensmittelhygiene - Fleischhygienische Untersuchungsstelle Ampfing
- Schlacht- und Fleischuntersuchung in den Schlachthöfen Waldkraiburg und Ampfing
Überwachung der SRM (spezifisches Risikomaterial) - Einfärbung, Lagerung, Entsorgung
Überwachung der Nebenproduktevorschriften (Kategorisierung, Lagerung, Entsorgung)
Überwachung der Tierschutzvorschriften bei Transport und Schlachtung
Betriebskontrollen, Hygienekontrollen und Kontrolle der Eigenkontrollen
Umsetzung des Nationalen-Rückstandskontrollplanes (NRKP), Umsetzung des Hemmstoffprobenplans
Überwachung der Zerlegebetriebe an den Schlachthöfen Waldkraiburg und Ampfing
Zertifizierung von Warensendungen (Kontrolle der Zertifikatsanforderungen, Nämlichkeitskontrolle) Erfassung,
Dokumentation und Weiterleitug relevanter Befunde

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:**
- Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
 - Kostendeckende Gebührenkalkulation bei der Schlacht- u. Fleischuntersuchung
- Prozessziele:**
- Einhaltung der Zahl der zugeteilten Probennahmen bei:
 - Nationaler Rückstandskontrollplan (Rückstandsuntersuchungen an geschlachteten Tieren)
 - Fristgerechte Probeentnahme im NRKP / Hemmstoffplan
 - Verbesserung der Qualität bei Probenentnahmen
 - Durchgängige Einhaltung der Verfahrensanweisungen
- Mitarbeiterziele:**
- Steigerung der Fachkompetenz der Mitarbeiter
 - Durchführung von Mitarbeitergesprächen

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| | | Plan 2026 |
|--------------------------|---|------------------|
| Finanzziele: | - Rechnungsergebnis der Produkte 4.1.4.5.1.2 und 4.1.4.5.1.4 in € | 0 |
| | - Saldo zwischen HH-Plan 2026 und Rechnungsergebnis 2026 in € | 0 |
| Prozessziele: | - Verhältnis zugeteilte zu genommene Proben im Bereich NRKP | 100% |
| | - Prozentanteil beanstandete Probennahmen | ≤ 1 % |
| Mitarbeiterziele: | - Anzahl der Schulungstage (Fortbildungen) | ≥ 18 |
| | - Anzahl der Mitarbeitergespräche | 100% |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 5 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Alexander Brem | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 32 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 4.1.4.5.1.4 | | 2,0 | | | | | | |
| 4.1.4.5.1.2 | 1,0 | 6,0 | | | | | | |
| Insgesamt | 1,0 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 4.1.4.5.1.4 | | | | | 6,0 | | | |
| 4.1.4.5.1.2 | | | | | 15,0 | | | 2,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 21,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A153 FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 2.122.992 | 2.310.800 | 2.302.600 | 2.366.100 | 2.430.600 | 2.498.400 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 1.373 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 2.124.365 | 2.313.800 | 2.304.600 | 2.368.100 | 2.432.600 | 2.500.400 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 1.996.875 | 2.210.800 | 2.163.800 | 2.228.700 | 2.295.600 | 2.364.500 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 22.977 | 32.000 | 24.800 | 24.500 | 23.300 | 23.300 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.527 | 1.500 | 1.200 | 900 | 500 | 300 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 124.321 | 163.800 | 142.000 | 142.000 | 142.000 | 142.000 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.145.700 | 2.408.100 | 2.331.800 | 2.396.100 | 2.461.400 | 2.530.100 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -21.336 | -94.300 | -27.200 | -28.000 | -28.800 | -29.700 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -21.336 | -94.300 | -27.200 | -28.000 | -28.800 | -29.700 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -21.336 | -94.300 | -27.200 | -28.000 | -28.800 | -29.700 |
| 21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 48) | 3.779 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 12.633 | 12.800 | 12.700 | 12.700 | 12.700 | 12.700 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -30.190 | -103.100 | -35.900 | -36.700 | -37.500 | -38.400 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A153 FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 2.199.632 | 2.310.800 | 2.302.600 | 2.366.100 | 2.430.600 | 2.498.400 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 1.708 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.201.340 | 2.313.800 | 2.304.600 | 2.368.100 | 2.432.600 | 2.500.400 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 1.967.159 | 2.227.200 | 2.163.800 | 2.228.700 | 2.295.600 | 2.364.500 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 23.892 | 32.000 | 24.800 | 24.500 | 23.300 | 23.300 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 131.204 | 163.800 | 142.000 | 142.000 | 142.000 | 142.000 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.122.256 | 2.423.000 | 2.330.600 | 2.395.200 | 2.460.900 | 2.529.800 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 79.084 | -109.200 | -26.000 | -27.100 | -28.300 | -29.400 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 79.084 | -109.200 | -26.000 | -27.100 | -28.300 | -29.400 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | 79.084 | -109.200 | -26.000 | -27.100 | -28.300 | -29.400 |

Teilhaushalt FB 54
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A154 Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

- 1.2.2.5.0.9 Verbraucherschutz - Vollzugstätigkeiten (Recht)
- 1.2.2.7.0.9 Veterinärwesen, Tierschutz und Tierseuchen - Vollzugstätigkeiten (Recht)
- 4.1.4.5.1.1 Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachttier- und Fleischuntersuchung Rotfleisch
- 4.1.4.5.1.3 Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachttier- und Fleischuntersuchung Weißfleisch

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss)

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

- 1.2.2.5.0.9 Verbraucherschutz - Vollzugstätigkeiten (Recht)
- 1.2.2.7.0.9 Veterinärwesen, Tierschutz und Tierseuchen - Vollzugstätigkeiten (Recht)

Tierschutzrechtliche Erlaubnisse, Zulassungen, Registrierungen, Sachkundenachweise, Anordnungen, Ordnungswidrigkeiten
 Tierseuchenrechtliche Erlaubnisse, Anordnungen, Allgemeinverfügungen
 Zulassungen, Registrierungen, Ausnahmegenehmigungen
 Anordnungen nach Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsrecht und Arzneimittelrecht
 Zulassungen, Registrierungen, Anordnungen nach EU-Hygienepaket
 Berechtigungsscheine zum Bezug von Schlagstempeln
 Rechtlicher Vollzug des Lebensmittelrechts (z. B. Anordnungen für den Einzelfall, Ursprungszeugnisse
 Zulassung von Ausnahmen lebensmittelrechtlicher Vorschriften, Ordnungswidrigkeiten)

- 4.1.4.5.1.1 Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachttier- und Fleischuntersuchung Rotfleisch
- 4.1.4.5.1.3 Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlachttier- und Fleischuntersuchung Weißfleisch

Fleisch- (inkl. Wildfleisch-), Geflügelfleisch- und Fischhygiene

Schlachttier- und Fleischuntersuchungen bei Metzgern, Direktvermarktern, Wildgehegen, Schlachtung am Herkunftsbetrieb und Hausschlachtungen
 Durchführung der BSE/TSE-Tests bei Rind, Schaf und Ziege
 Überwachung der Tierschutzvorschriften bei Transport und Schlachtung
 Überwachung des Umgangs mit tierischen Nebenprodukten, Entfernung von spezifischem Risikomaterial und Entsorgung
 Betriebskontrollen und Kontrolle der Eigenkontrollen; Umsetzung der Rückstandskontroll-Überwachung der Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe
 Mitwirkung bei der Zulassung von Betrieben, Überwachung Notschlachtungen
 Schlachttieruntersuchung am Herkunftsbetrieb

Lebensmittelhygiene - Organisation und Fachaufsicht

Rückstandskontrollplan (Zuteilung, Überwachung); Abrechnung der Schlachttier- und Fleischuntersuchung
 Fachaufsicht und Fortbildung der amtlichen Tierärzte und der amtlichen Fachassistenten, Organisation der Fleischschau (Frischfleischuntersuchung), Gebührenkalkulation, Aus- und Einzahlungsanordnungen

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:**
 - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
 - Kostendeckende Gebührenkalkulation bei der Schlachttier- u. Fleischuntersuchung
- Kundenziele:**
 - Hohe Kundenzufriedenheit, zeitnahe Bearbeitung
- Prozessziele:**
 - Erstellung von Musterformularen (Anordnungen, Verträge, AA)
- Mitarbeiterziele:**
 - Steigerung der Fachkompetenz der Mitarbeiter
 - Durchführung von Mitarbeitergesprächen

| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------|---------------|
| Finanzziele: | - Saldo zwischen HH-Plan 2026 und Rechnungsergebnis 2026 in € | | | | | Plan 2026 0 € | | |
| | - Rechnungsergebnis der Produkte 4.1.4.5.1.1 und 4.1.4.5.1.3 in € | | | | | - 1.000 € | | |
| Kundenziele: | - Zahl der Beschwerden | | | | | n.n. | | |
| Prozessziele: | - Zahl der Musterformulare | | | | | 5 | | |
| Mitarbeiterziele: | - Anzahl der Schulungstage (Fortbildungen) | | | | | ≥17 | | |
| | - Anzahl der Mitarbeitergespräche | | | | | 100% | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 5 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Lisa Geppert | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 17 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 0 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahlbeamte | Qualifikationsebene 4 | Qualifikationsebene 3 | Qualifikationsebene 2 | Qualifikationsebene 1 | Erläuterungen | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 1.2.2.7.0.9 | | | | 1,0 | | | 1,0 | |
| 4.1.4.5.1.1 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | IV-Fleischunt |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 2 | |
| 1.2.2.7.0.9 | 0,5 | | | 0,5 | | | | |
| 4.1.4.5.1.1 | | | | | | | | 13,0 |
| Insgesamt | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A154 FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 149.058 | 159.000 | 127.700 | 133.000 | 136.100 | 139.300 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 13.120 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 8+ Sonstige ordentliche Erträge (Konto: 45) | 542 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 162.721 | 169.500 | 138.200 | 143.500 | 146.600 | 149.800 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 256.035 | 300.200 | 273.500 | 281.500 | 289.700 | 298.300 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 15.169 | 20.300 | 17.800 | 18.800 | 18.000 | 18.000 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.131 | 700 | 500 | 400 | 400 | 400 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 14.406 | 5.300 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 286.741 | 326.500 | 296.400 | 305.300 | 312.700 | 321.300 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -124.020 | -157.000 | -158.200 | -161.800 | -166.100 | -171.500 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -124.020 | -157.000 | -158.200 | -161.800 | -166.100 | -171.500 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -124.020 | -157.000 | -158.200 | -161.800 | -166.100 | -171.500 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 4.320 | 4.500 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -128.340 | -161.500 | -162.800 | -166.400 | -170.700 | -176.100 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A154 FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 159.928 | 159.000 | 127.700 | 133.000 | 136.100 | 139.300 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 1.789 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 161.717 | 169.500 | 138.200 | 143.500 | 146.600 | 149.800 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 256.035 | 300.200 | 273.500 | 281.500 | 289.700 | 298.300 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 14.662 | 20.300 | 17.800 | 18.800 | 18.000 | 18.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 14.496 | 5.300 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 285.193 | 325.800 | 295.900 | 304.900 | 312.300 | 320.900 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -123.476 | -156.300 | -157.700 | -161.400 | -165.700 | -171.100 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -123.476 | -156.300 | -167.700 | -161.400 | -165.700 | -171.100 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -123.476 | -156.300 | -167.700 | -161.400 | -165.700 | -171.100 |

Teilhaushalt GB 6
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A160 GB 6, Leitung

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr Produktbezeichnung:

- 1.1.1.2.0.6 GB 6, Leitung
- 4.1.2.0.0.1 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 5.1.2.0.2.1 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Gesundheit (GB 6)

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

1.1.1.2.0.6 GB 6, Leitung

Dienstaufsicht über das Personal des Bereiches
 Leitung des Kompetensteams "Gesundheitlicher Verbraucherschutz und Lebensmittelsicherheit" zusammen mit GB 5
 Leitung Umweltmedizinische Beratungsstelle
 Geschäftsstelle der Psychosozialen Arbeitsgemeinschaft im Landkreis Mühldorf a. Inn
 Leitung Suchtarbeitskreis Prävention im Landkreis Mühldorf a. Inn
 Infektionsschutz, Umweltmedizin, Begutachtung, Heimaufsicht, Jugendmedizin, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung

5.1.2.0.2.1 Kreis- und Regionalentwicklung: Soziale Netze - Gesundheit (GB 6)

Gesundheitsförderung - Projekt- und Öffentlichkeitsarbeit
 Geschäftsstelle Gesundheitsregionplus Mühldorf:
 Leitung: Julia Weiss
 Stellvertretung: N.N.
 Verbesserung der medizinischen Versorgung und Vernetzung und Ausweitung der Präventionsangebote im Landkreis Mühldorf a. Inn

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

- Finanzziele:**
- Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
 - Vollständige Fakturierung von möglichen Gebühren
- Kundenziele:**
- Erhöhung der Dienstleistungsqualität
 - Erhöhung der Kundenzufriedenheit
 - Information der Bürger mittels eines aktuellen Internetauftritts sowie durch Veranstaltungen und Vorträge
- Prozessziele:**
- Förderung der Gesundheit insbesondere bei Kindern und Familien
 - Sicherstellung des Infektionsschutzes
 - Versorgung der Landkreisbewohner mit einwandfreiem Trinkwasser
 - Sicherstellung einer hohen Lebensqualität der Bewohner in stationären Einrichtungen im Landkreis
 - Optimale Wohnqualität aller Bewohner stationärer Einrichtungen im Landkreis
- Mitarbeiterziele:**
- Steigerung der Fachkompetenz

4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Plan 2026 |
|---|---------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl | Anzahl: |
| Meldungen IfSG | 14.067 | 50.236 | 4.950 | 2.950 | 1.793 | 3.000 |
| Meldungen Tuberkulose | 8 | 7 | 10 | 8 | 5 | 5 |
| - Umgebungsuntersuchungen | 48 | 119 | 28 | 51 | 50 | 50 |
| Belehrungstermine im Amt und außerhalb | 39 | 63 | 55 | 45 | 11 | 15 |
| Ortsbesichtigungen Zentrale Trinkwasserversorgungen und Betriebswasserversorgungen (37 und 5, Zweijahresrhythmus) | 20 | 22 | 21 | 22 | 5 | 21 |
| Ortsbesichtigungen Einzelwasserversorgungen (409, Fünfjahresrhythmus) | 67 | 113 | 112 | 110 | 44 | 70 |
| Anzahl Ortshygiene Begehungen (Gesamtzahl der Besuche) | | | 55 | 69 | 42 | 30 |
| Heimbesichtigungen (Heime im Lkr: 28) | 11 | 18 | 29 | 30 | 16 | 25 |
| Schwangerenberatungen | 950 | 615 | 658 | 591 | 330 | 600 |
| Zahl Infoveranstaltungen Schwangerenberatung | 20 | 18 | 32 | 18 | 9 | 15 |
| Owi Anzeigen (inkl. MSG) | 1.805 | 71 | 60 | 15 | 15 | 20 |
| Sonstige Bescheide | | | 109 | 23 | 25 | 25 |
| Schuluntersuchungen | 1.571 | 1.392 | 1.632 | 1.084 | 825 | 1.200 |
| Stunden für Prävention | 1.107 | 1.990,50 | 3.051,75 | 3.545,50 | 1.152,50 | 3.000* |
| Zahl der Fortbildungen | 31 | 189 | 285 | 503 | 196 | 160* |
| Zahl der Beschwerden | 0 | 0 | 2 | 1 | 0 | 0* |
| Zahl der Änderungen Homepage, FB, PM | 104 | 152 | 167 | 98 | 25 | 75* |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------|------------|------------|
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 6 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| GB 6, Gesundheitsamt | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Birgit Franz | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Erläute-rungen | | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 5.1.2.0.2.1 | | | | | 1,0 | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A160 GB 6, Leitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 50.000 | 58.800 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 16.874 | 15.300 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 448) | 268 | 1.000 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 67.142 | 75.100 | 54.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 75.272 | 83.400 | 144.300 | 148.600 | 153.100 | 157.700 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 2.930 | 26.300 | 12.300 | 12.300 | 12.300 | 12.300 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 651 | 8.100 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 1.158 | 3.400 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 94.511 | 135.700 | 176.100 | 180.400 | 184.900 | 189.500 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -27.369 | -60.600 | -121.600 | -175.900 | -180.400 | -185.000 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -27.369 | -60.600 | -121.600 | -175.900 | -180.400 | -185.000 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -27.369 | -60.600 | -121.600 | -175.900 | -180.400 | -185.000 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -27.369 | -62.600 | -123.600 | -177.900 | -182.400 | -187.000 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A160 GB 6, Leitung

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 50.000 | 58.800 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 648) | 496 | 1.000 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 50.496 | 59.800 | 50.300 | 300 | 300 | 300 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 75.272 | 83.400 | 144.300 | 148.600 | 153.100 | 157.700 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 2.503 | 26.300 | 12.300 | 12.300 | 12.300 | 12.300 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.259 | 3.400 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 93.534 | 127.600 | 175.700 | 180.000 | 184.500 | 189.100 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -43.038 | -67.800 | -125.400 | -179.700 | -184.200 | -188.800 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -43.038 | -67.800 | -125.400 | -179.700 | -184.200 | -188.800 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -43.038 | -67.800 | -125.400 | -179.700 | -184.200 | -188.800 |

Teilhaushalt FB 61
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A161 FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention und Gesundheitsrecht

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

3.1.1.9.3.0 FQA (bisher: Heimaufsicht)
4.1.4.1.0.0 Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention
4.1.4.4.0.9 Gesundheitsrecht - Vollzugstätigkeiten

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

3.1.1.9.3.0 FQA (bisher: Heimaufsicht)
4.1.4.1.0.0 Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention
4.1.4.4.0.9 Gesundheitsrecht - Vollzugstätigkeiten

Fachstelle Pflege und Behinderteneinrichtungen - **Qualitätsentwicklung und Aufsicht** - Vollzug Pflegewohnqualitätsgesetz und der dazugehörigen Verordnungen
Begehung von Pflege- und Behinderteneinrichtungen und Fachpflegeeinrichtungen der Sozialtherapie und Sucht
Fachliche Beratung der Einrichtungen, Heimbewohner und Angehörigen, Erlass von Anordnungen
Fachtag + Workshop soziale Betreuung
Erstellung von Ergebnisprotokollen (Prüfberichten)
Überprüfung der baulichen Mindestanforderungen in allen Einrichtungen (gem. AVPfleWoqG)
Bearbeitung von Beschwerden

Individualhilfen und Individualprävention für Erwachsene

Sozialpädagogische Beratung und Vermittlung von Hilfen, Suchtberatung, Beratung psychisch Kranker
Krisenintervention, Beratung Behinderter, Beratung alter Menschen in Notsituationen, Beratung von Angehörigen der o.g. Personengruppen
AIDS-Beratung und Durchführung von HIV-Tests

Schwangeren- und Familienberatung

Allgemeine Schwangerenberatung, Schwangerschaftskonfliktberatung
Vermittlung von Hilfen, Statistik der Schwangerenberatung
Beratung zur Familienplanung, Sexualität + Partnerschaft und Kinderwunsch
Beratung anlässlich vorgeburtlicher Untersuchungen
Beratung zur vertraulichen Geburt
Sexualpädagogik, Öffentlichkeitsarbeit, Vorträge
Netzwerkarbeit Schwangerenberatungsstelle

Generalprävention und Gesundheitsförderung

Projektarbeit zur:
Persönlichkeitsstärkung von Kindern und Jugendlichen
Förderung des Nichtrauchens
Vorbeugung einer Suchtentwicklung bei Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen Verhütung von AIDS-Neuinfektionen
Förderung der Organspende
„Entstigmatisierung“ psychisch Kranker, Demenzkranker
Förderung gesunder Ernährung und Bewegung an Schulen und Kindergärten
Fortbildungen für Multiplikatoren in der Jugendarbeit, Eltern, Betriebe und Institutionen Anlassbezogene Aktionen zu verschiedenen Gesundheitsthemen
Beteiligung an regionalen Gesundheitstagen
JIMM (Jugendschutz Initiative des Landkreises Mühldorf) - Schwerpunkt Prävention Netzwerkarbeit Prävention
Workshops für Notfallschulungen mit dem Titel "Lebensrettende Minuten"

Workshops in Schulen

Workshops an allen Schularten des Landkreises zu Sexualpädagogik und Suchtprävention

Integration der Asylbewerber/Unterstützung der Asylsozialarbeit

Projekt "Für ein besseres Miteinander"

"Interkulturelle Kompetenz" in die bestehenden sexualpädagogischen Workshops

Gesundheitsrecht - Vollzugstätigkeiten

Apotheken- und Heilpraktikerrecht, Arznei- und Betäubungsmittelrecht Gesundheitsschutz, Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Bestattungsrecht

Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)**Ziele:** (Zielbeschreibung, Zielgruppe)**Finanzziele:** - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Vollständige Fakturierung von möglichen Gebühren**Kundenziele:** - Erhöhung der Dienstleistungsqualität
- Erhöhung der Kundenzufriedenheit
- Information der Bürger mittels eines aktuellen Internetauftritts sowie durch Veranstaltungen und Vorträge**Prozessziele:** - Sicherstellung einer hohen Lebensqualität der Bewohner in stationären Einrichtungen im Landkreis
- Optimale Wohnqualität aller Bewohner stationärer Einrichtungen im Landkreis
- allgemeine Schwangerenberatung
- Schwangerschaftskonfliktberatung
- Vermittlung von Hilfen
- Umsetzung des Infektionsschutzgesetzes und des weiteren Gesundheitsrechts**Mitarbeiterziele:** - Steigerung der Fachkompetenz**4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)**

| | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> | <u>Plan 2026</u> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl | Anzahl: |
| | | | | | 1.+2. Qu | |
| Heimbesichtigungen (Heime im Lkr: 28) | 11 | 18 | 29 | 30 | 16 | 25 |
| Schwangerenberatungen | 950 | 615 | 658 | 591 | 330 | 600 |
| Zahl Infoveranstaltungen Schwangerenberatung | 20 | 18 | 32 | 18 | 9 | 15 |
| Owi Anzeigen (inkl. MSG) | 1.805 | 71 | 60 | 15 | 15 | 20 |
| sonstige Bescheide | | | 109 | 23 | 25 | 25 |
| Stunden für Prävention (aus Zedos und nach Schätzung oder aus Fallzahlen) | 1.107 | 1.990,50 | 3.051,75 | 3.545,50 | 1152,5 | 3.000* |
| Zahl der Fortbildungen | 31 | 189 | 285 | 503 | 196 | 160* |
| Zahl der Beschwerden | 0 | 0 | 2 | 1 | 0 | 0* |
| Zahl der Änderungen Homepage, FB, PM | 104 | 152 | 167 | 98 | 25 | 75* |

*GB 6 komplett

5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik)

GB 6

5.1 Verantwortliche Organisationseinheit

GB 6, Gesundheitsamt

5.2 Verantwortliche Person(en)

Andrea Bonakdar

5.3 Mitarbeiter/innen

13 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 10 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.1.1.9.3.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 3.1.1.9.3.0 | 1,0 | | | | | | | |
| Insgesamt | 1,0 | 0,0 |

Kommunale Tarifbeschäftigte - Tarif Sozial- und Erziehungsdienst

| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | S 17 | S 16 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 | S 9 - S 10 |
| 3.1.1.9.3.0 | | | | | | | 0,5 | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A161 FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 15.994 | 9.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 1.915 | 200 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441;442;446) | 1.207 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 19.116 | 9.200 | 11.900 | 11.900 | 11.900 | 11.900 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 165.666 | 178.600 | 175.700 | 180.900 | 186.300 | 191.900 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 576 | 10.500 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 1.072 | 500 | 400 | 200 | 100 | 100 |
| 15 - Transferaufwendungen (Konto: 53) | 76.104 | 77.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 5.448 | 10.500 | 11.700 | 11.700 | 11.700 | 11.700 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 248.867 | 277.100 | 272.900 | 277.900 | 283.200 | 288.800 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -229.751 | -267.900 | -261.000 | -266.000 | -271.300 | -276.900 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -229.751 | -267.900 | -261.000 | -266.000 | -271.300 | -276.900 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -229.751 | -267.900 | -261.000 | -266.000 | -271.300 | -276.900 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -229.751 | -267.900 | -261.000 | -266.000 | -271.300 | -276.900 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A161 FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 14.580 | 9.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 912 | 200 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 641;642;646) | 1.207 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 16.698 | 9.200 | 11.900 | 11.900 | 11.900 | 11.900 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 165.666 | 178.600 | 175.700 | 180.900 | 186.300 | 191.900 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 576 | 10.500 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 12 - Transferauszahlungen (Konto: 73) | 76.104 | 77.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 5.053 | 10.500 | 11.700 | 11.700 | 11.700 | 11.700 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 247.400 | 276.600 | 272.500 | 277.700 | 283.100 | 288.700 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -230.701 | -267.400 | -260.600 | -265.800 | -271.200 | -276.800 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -230.701 | -267.400 | -260.600 | -265.800 | -271.200 | -276.800 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -230.701 | -267.400 | -260.600 | -265.800 | -271.200 | -276.800 |

Teilhaushalt FB 62
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A162 FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin

1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum)

Produkt-Nr. Produktbezeichnung:

4.1.4.3.0.0 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung)

4.1.4.3.0.0 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

- Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten bei Menschen

Erfassung, Fallprüfung und Übermittlung; Ermittlung, Quellensuche

Aktualisierung der Fachsoftware

Einleiten von Schutzmaßnahmen inkl. Impfungen

Öffentlichkeitsarbeit, Arbeitskreise, Beratung, Erstellung von Infomaterial

MRE-Net Mühldorf: Netzwerk gegen Multiresistente Erreger

Organisation durch Gesundheitsamt, Entwicklung von Standards, Informationsplattform, Verbesserung der Zusammenarbeit im medizinischen Bereich

Bereitschaftsdienst Oberbayern; Belehrung gemäß § 43 IfSG, IfSG-Statistik, Tuberkulose-Bekämpfung

- Impfvorsorge Allgemein, Reisemedizin

Allgemeine impf- und reisemedizinische Beratung, Impfeempfehlungen, Öffentlichkeitsarbeit

- Gremien- und Öffentlichkeitsarbeit

Organisation und Mitarbeit in regionalen und überregionalen Arbeitskreisen Öffentlichkeitsarbeit in allen Bereichen der Zuständigkeit des GB 6 (in Abstimmung mit S 2)

- Gesundheitsberichterstattung

Berichterstattung zu allen durchgeführten Aktionen

Auswertung und Aufbereitung erhobener regionaler Gesundheitsdaten

- Digitalisierung und IT-Beratung

Beratung und Unterstützung aller Mitarbeiter in Fragen bezüglich EDV und Digitalisierung

- nicht zuordenbare Beratungen

nicht namentlich erfasste Beratungen aus allen Bereichen

3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik)

Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe)

Finanzziele: - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026
- Vollständige Fakturierung von möglichen Gebühren

Kundenziele: - Erhöhung der Dienstleistungsqualität
- Erhöhung der Kundenzufriedenheit
- Information der Bürger mittels eines aktuellen Internetauftritts sowie durch Veranstaltungen und Vorträge

Prozessziele: - Sicherstellung des Infektionsschutzes
- Versorgung der Landkreisbewohner mit einwandfreiem Trinkwasser

Mitarbeiterziele: - Steigerung der Fachkompetenz

| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|----------------|------------|------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Plan 2026 | | |
| | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl | Anzahl: | | |
| Meldungen IfSG | 14.067 | 50.236 | 4.590 | 2.950 | 1.793 | 3.000 | | |
| Meldungen Tuberkulose | 8 | 7 | 10 | 8 | 5 | 5 | | |
| Umgebungsuntersuchungen | 48 | 119 | 28 | 51 | 50 | 50 | | |
| Belehrungstermine | 39 | 63 | 55 | 45 | 11 | 50 | | |
| Ortsbesichtigungen Zentrale Trinkwasserversorgungen und Betriebswasserversorgungen (37 und 5, Zweijahresrhythmus) | 20 | 22 | 21 | 22 | 5 | 21 | | |
| Ortsbesichtigungen Einzelwasserversorgungen (409, Fünfjahresrhythmus) | 67 | 113 | 112 | 110 | 44 | 70 | | |
| Ortshygiene Begehungen | | | 55 | 69 | 42 | 30 | | |
| Stunden für Prävention (aus Zedos und nach Schätzung oder aus Fallzahlen berechnet) | 1.107 | 1.990,50 | 3.051,75 | 3.545,50 | 1152,5 | 3000* | | |
| Zahl der Fortbildungen | 31 | 189 | 285 | 503 | 196 | 160* | | |
| Zahl der Beschwerden | 0 | 0 | 2 | 1 | 0 | 0* | | |
| Zahl der Änderungen Homepage | 104 | 152 | 167 | 98 | 25 | 75* | | |
| | | | | | | *GB 6 komplett | | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | | | |
| GB 6 | | | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | | | |
| GB 6, Gesundheitsamt | | | | | | | | |
| 5.2 Verantwortliche Person(en) | | | | | | | | |
| Birgit Franz | | | | | | | | |
| 5.3 Mitarbeiter/innen | | | | | | | | |
| 13 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 9 staatl. Beschäftigte/Beamte | | | | | | | | |
| 5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II) | | | | | | | | |
| Kreisbeamte | | | | | | | | |
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Erläute-rungen | | | |
| | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | | |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 4.1.4.3.0.0 | | | | | | 0,5 | | 1,0 |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 1,0 |
| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 4.1.4.3.0.0 | | | 5,0 | 1,0 | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Budgetregeln | | | | | | | | |
| Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln" | | | | | | | | |
| 7. Haushaltsvermerke | | | | | | | | |
| siehe "Haushaltsdeckungsvermerke" | | | | | | | | |
| 8. Sonstige Erläuterungen | | | | | | | | |

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A162 FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 858.717 | 522.400 | 529.000 | 381.000 | 383.000 | 385.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 11.316 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 5+ Auflösung von Sonderposten (Konten: 437;416;417) | 8.898 | 7.700 | 9.800 | 9.800 | 6.200 | 0 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 878.930 | 540.300 | 549.000 | 401.000 | 399.400 | 395.200 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 255.427 | 272.400 | 279.200 | 287.600 | 296.200 | 305.100 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 461.553 | 219.800 | 211.800 | 61.800 | 61.800 | 61.800 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 22.157 | 24.200 | 21.900 | 17.100 | 12.700 | 8.600 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 47.147 | 32.500 | 31.800 | 31.800 | 31.800 | 31.800 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 786.284 | 548.900 | 544.700 | 398.300 | 402.500 | 407.300 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 92.647 | -8.600 | 4.300 | 2.700 | -3.100 | -12.100 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | 92.647 | -8.600 | 4.300 | 2.700 | -3.100 | -12.100 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | 92.647 | -8.600 | 4.300 | 2.700 | -3.100 | -12.100 |
| 22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 58) | 3.241 | 2.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 89.405 | -11.100 | 800 | -800 | -6.600 | -15.600 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A162 FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 575.824 | 522.400 | 529.000 | 381.000 | 383.000 | 385.000 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 11.321 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| S1= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 587.144 | 532.600 | 539.200 | 391.200 | 393.200 | 395.200 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 255.427 | 272.400 | 279.200 | 287.600 | 296.200 | 305.100 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 359.523 | 219.800 | 211.800 | 61.800 | 61.800 | 61.800 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 97.887 | 32.500 | 31.800 | 31.800 | 31.800 | 31.800 |
| S2= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 712.837 | 524.700 | 522.800 | 381.200 | 389.800 | 398.700 |
| S3= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -125.693 | 7.900 | 16.400 | 10.000 | 3.400 | -3.500 |
| S4= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen (Konto: 783) | 8.944 | 8.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S5= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 8.944 | 8.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| S6= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -8.944 | -8.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| S7= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -134.637 | -100 | 15.400 | 9.000 | 2.400 | -4.500 |
| S8= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -134.637 | -100 | 15.400 | 9.000 | 2.400 | -4.500 |

Teilhaushalt FB 63
§ 4 Abs. 4 und 5 KommHV-Doppik

Budget A163 FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin, Stellungnahmen und Verwaltungsaufgaben im Bereich d. Gesundheitsrechts (u.a. personenbezogene Gutachten)

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|------------------|
| 1. Produktgruppen, Produkte/Leistungen unter Angabe der (Rechts-) Grundlage (Gesetz, Verordnung, Vertrag, Kreistagsbeschluss mit Datum) | | | | | | |
| Produkt-Nr. Produktbezeichnung: | | | | | | |
| 4.1.4.2.0.0 Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | | | | | | |
| 4.1.4.4.0.9 Stellungnahmen und Verwaltungsaufgaben im Bereich d. Gesundheitsrechts (u.a. personenbezogene Gutachten) | | | | | | |
| 2. Pflichtaufgabe (Rechtsbindungsgrad: muss/soll/kann)/Freiwillige Aufgabe | | | | | | |
| Kurzbeschreibung: (Inhalt und Art der Leistung) | | | | | | |
| 4.1.4.2.0.0 Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | | | | | | |
| 4.1.4.4.0.9 Stellungnahmen und Verwaltungsaufgaben im Bereich d. Gesundheitsrechts (u.a. personenbezogene Gutachten) | | | | | | |
| Gesundheitsförderung in Kindergärten und Mutter-Kind-Gruppen Gruppenaktionen in Kindergärten z. B. Sehen, Hören, Sonnenschutz, Händehygiene | | | | | | |
| 3. Leistungsziele (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | |
| Ziele: (Zielbeschreibung, Zielgruppe) | | | | | | |
| Finanzziele: | | | | | | |
| - Einhaltung des Budgets für das Haushaltsjahr 2026 | | | | | | |
| - Vollständige Fakturierung von möglichen Gebühren | | | | | | |
| Kundenziele: | | | | | | |
| - Erhöhung der Dienstleistungsqualität | | | | | | |
| - Erhöhung der Kundenzufriedenheit | | | | | | |
| - Information der Bürger mittels eines aktuellen Internetauftritts sowie durch Veranstaltungen und | | | | | | |
| Prozessziele: | | | | | | |
| - Förderung der Gesundheit insbesondere bei Kindern und Familien | | | | | | |
| Mitarbeiterziele: | | | | | | |
| - Steigerung der Fachkompetenz | | | | | | |
| 4. Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung (§ 4 Abs. 3 KommHV-Doppik, § 10 Abs. 5 KommHV-Doppik) | | | | | | |
| | <u>2021</u> | <u>2022</u> | <u>2023</u> | <u>2024</u> | <u>2025</u> | <u>Plan 2026</u> |
| | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl: | Anzahl 1.+2. Qu | Anzahl: |
| Schuluntersuchungen | 1.571 | 1.392 | 1.632 | 1.084 | 825 | 1.200 |
| Stunden für Prävention (aus Zedos und nach Schätzung oder aus Fallzahlen berechnet) | 1.107 | 1.990,50 | 3.051,75 | 3.545,50 | 1.152,50 | 3.000* |
| Zahl der Fortbildungen | 31 | 189 | 285 | 503 | 196 | 160* |
| Zahl der Beschwerden | 0 | 0 | 2 | 1 | 0 | 0* |
| Zahl der Änderungen Homepage, FB, PM | 104 | 152 | 167 | 98 | 25 | 75* |
| | | | | | *GB 6 komplett | |
| 5. Zuordnung zum Verantwortungsbereich (§ 4 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik) | | | | | | |
| GB 6 | | | | | | |
| 5.1 Verantwortliche Organisationseinheit | | | | | | |
| GB 6, Gesundheitsamt | | | | | | |

5.2 Verantwortliche Person(en)

Dr. Cornelia Erat

5.3 Mitarbeiter/innen

8 Mitarbeiter/innen (Stand 03.11.2025), davon 6 staatl. Beschäftigte/Beamte

5.4 Auszug aus dem Stellenplan (vgl. Muster 11 Nr. II)

| Kreisbeamte | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Produkt | Wahl-beamte | Qualifika-tionsebene 4 | Qualifika-tionsebene 3 | Qualifika-tionsebene 2 | Qualifika-tionsebene 1 | Erläute-rungen |
| | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b |
| 4.1.4.2.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| Kommunale Tarifbeschäftigte | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Produkt | Entgeltgruppen | | | | | | | |
| | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| 4.1.4.2.0.0 | | | | | | | | |
| Insgesamt | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Budgetregeln

Zuschussbudget: siehe Dienstanweisung "Budgetierungsregeln"

7. Haushaltsvermerke

siehe "Haushaltsdeckungsvermerke"

8. Sonstige Erläuterungen

Teilergebnishaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A163 FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konten: 41;416(a);417(a)) | 1.408 | 1.100 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konten: 43;437(a)) | 529 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) | 1.937 | 1.400 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 11 - Personalaufwendungen (Konto: 50) | 97.465 | 101.900 | 103.500 | 106.600 | 109.800 | 113.100 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52) | 1.689 | 5.600 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Konto: 57) | 2.674 | 2.200 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto: 54) | 1.902 | 2.500 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 103.730 | 112.200 | 112.400 | 115.500 | 118.700 | 122.000 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -101.793 | -110.800 | -111.300 | -114.400 | -117.600 | -120.900 |
| S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) | -101.793 | -110.800 | -111.300 | -114.400 | -117.600 | -120.900 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6) | -101.793 | -110.800 | -111.300 | -114.400 | -117.600 | -120.900 |
| S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -101.793 | -110.800 | -111.300 | -114.400 | -117.600 | -120.900 |

Teilfinanzhaushalt 2026 - Arbeitsexemplar

Fachbereich

A163 FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 1 | Ansatz 2025 2 | Ansatz 2026 3 | Planung 2027 4 | Planung 2028 5 | Planung 2029 6 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Konto: 61) | 1.508 | 1.100 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63) | 352 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.861 | 1.400 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 9 - Personalauszahlungen (Konto: 70) | 97.465 | 101.900 | 103.500 | 106.600 | 109.800 | 113.100 |
| 11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72) | 1.434 | 5.600 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| 13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto: 74) | 1.601 | 2.500 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 100.501 | 110.000 | 111.000 | 114.100 | 117.300 | 120.600 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -98.640 | -108.600 | -109.900 | -113.000 | -116.200 | -119.500 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -98.640 | -108.600 | -109.900 | -113.000 | -116.200 | -119.500 |
| S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -98.640 | -108.600 | -109.900 | -113.000 | -116.200 | -119.500 |

Anlagen und Übersichten

Produktkontenübersicht - 2026 nach Konten

| Konto Produkt | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (z. B. kalkulatorische Zinsen) | | | | | | |
| 1.1.1.2.3.0 | 518.165 | 390.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 1.1.1.7.1.3 | 658 | 20.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.4.3.1.1.0 | 11.811 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 2.5.2.3.2.7 | 100 | 0 | | | | |
| 4.1.4.5.1.2 | 3.779 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 5.4.2.0.0.1 | 55.924 | 139.200 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 5.4.2.2.4.0 | 110.698 | 143.000 | 116.100 | 116.100 | 116.900 | 116.900 |
| 5.6.1.2.0.0 | 47.164 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 6.1.2.0.0.2 | 1.274.884 | 1.224.000 | 1.240.000 | 1.240.000 | 1.240.000 | 1.240.000 |
| Summe 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (z. B. kalkulatorische Zinsen) | 2.023.183 | 1.962.200 | 1.927.100 | 1.927.100 | 1.927.900 | 1.927.900 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 5.3.7.1.0.0 | 47.164 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Summe 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 47.164 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 581110 Aufwendungen ILV Personalkosten | | | | | | |
| 1.1.1.7.1.3 | 449 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.7.7.0 | 1.226 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.7.7.1 | 10.948 | 17.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 1.1.1.7.7.2 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 1.1.1.7.7.3 | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.7.7.8 | 1.389 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 1.1.1.7.9.1 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.1.1.7.9.3 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 1.1.1.7.9.4 | 6.793 | 5.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 1.1.1.7.9.6 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.2.4.3.3 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.4.3.5 | 931 | 1.500 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 1.2.2.7.0.0 | 2.359 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 1.2.8.1.0.0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.5.1.1.1 | 8.706 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 2.1.5.1.2.1 | 3.942 | 4.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.1.7.1.1.1 | 5.964 | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 2.1.7.1.2.1 | 14.052 | 25.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2.1.7.1.3.1 | 9.028 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 2.2.1.1.1.1 | 3.521 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 2.3.1.1.1.1 | 15.155 | 11.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.3.1.1.2.1 | 1.785 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.3.1.1.3.1 | 1.650 | 1.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2.3.1.1.3.7 | 26 | 0 | | | | |

Produktkontenübersicht - 2026 nach Konten

| Konto Produkt | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 581110 Aufwendungen ILV Personalkosten | | | | | | |
| 2.4.3.1.3.0 | 511 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2.5.2.3.2.1 | 378 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.5.2.3.2.2 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2.5.2.3.2.7 | 245 | 0 | | | | |
| 3.1.3.9.0.0 | 5.106 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 4.1.1.0.0.3 | 490 | 0 | | | | |
| 4.1.2.0.3.0 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 4.1.4.3.0.0 | 2.288 | 1.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 4.1.4.5.1.1 | 503 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 4.1.4.5.1.2 | 7.242 | 6.700 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 4.1.4.5.1.3 | 38 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4.1.4.5.1.4 | 4.407 | 4.100 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 5.1.2.0.1.2 | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3.7.1.0.0 | 266.099 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| 5.4.2.0.0.1 | 104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.7.1.0.0 | 899 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5.5.4.0.0.0 | 4.332 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5.7.3.1.0.0 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.500 | 1.500 |
| Summe 581110 Aufwendungen ILV Personalkosten | 381.014 | 312.800 | 287.100 | 287.100 | 287.600 | 287.600 |
| 581120 Aufwendungen ILV Verwaltungskostenbeiträge | | | | | | |
| 5.3.7.1.0.0 | 244.958 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| Summe 581120 Aufwendungen ILV Verwaltungskostenbeiträge | 244.958 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 581130 Aufwendungen ILV Werkstatteleistungen | | | | | | |
| 1.1.1.7.1.1 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.1.1.7.7.0 | 425 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 1.1.1.7.7.1 | 5.737 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.1.1.7.7.2 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 1.1.1.7.7.3 | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.7.7.8 | 903 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 1.1.1.7.9.1 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.1.1.7.9.4 | 4.193 | 1.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 1.1.1.7.9.6 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.4.3.5 | 111 | 0 | | | | |
| 1.2.2.7.0.0 | 984 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2.1.5.1.1.1 | 6.906 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.1.5.1.2.1 | 985 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 2.1.7.1.1.1 | 5.169 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2.1.7.1.2.1 | 9.031 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.1.7.1.3.1 | 5.551 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2.2.1.1.1.1 | 2.355 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2.3.1.1.1.1 | 10.474 | 6.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Produktkontenübersicht - 2026 nach Konten

| Konto Produkt | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 581130 Aufwendungen ILV | | | | | | |
| Werkstattleistungen | | | | | | |
| 2.3.1.1.2.1 | 548 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2.3.1.1.3.1 | 508 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 2.3.1.1.3.7 | 49 | 0 | | | | |
| 2.5.2.3.2.1 | 43 | 0 | | | | |
| 2.5.2.3.2.2 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2.5.2.3.2.7 | 34 | 0 | | | | |
| 3.1.3.9.0.0 | 1.084 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 4.1.1.0.0.3 | 474 | 0 | | | | |
| 4.1.4.3.0.0 | 954 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4.1.4.5.1.2 | 492 | 1.000 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 4.1.4.5.1.4 | 492 | 1.000 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5.3.7.1.0.0 | 637 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5.4.7.1.0.0 | 136 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5.5.4.0.0.0 | 1.278 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5.7.3.1.0.0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 800 | 800 |
| Summe 581130 Aufwendungen ILV Werkstattleistungen | 59.572 | 66.900 | 61.100 | 61.100 | 61.400 | 61.400 |
| 581150 Aufwendungen ILV Sonstige | | | | | | |
| Betriebsleistungen | | | | | | |
| 2.1.5.1.1.1 | 2.121 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 2.1.5.1.2.1 | 1.435 | 5.600 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2.1.7.1.1.1 | 1.739 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.1.2.1 | 1.576 | 4.700 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2.1.7.1.3.1 | 1.570 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 2.2.1.1.1.1 | 687 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.1.1.1.1 | 1.260 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.3.1.1.2.1 | 661 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.1.1.3.1 | 762 | 3.300 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 4.1.4.5.1.1 | 3.779 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Summe 581150 Aufwendungen ILV Sonstige Betriebsleistungen | 15.590 | 36.500 | 32.900 | 32.900 | 32.900 | 32.900 |
| 581160 Aufwendungen ILV Kalkulatorische | | | | | | |
| Zinsen Ausgaben | | | | | | |
| 2.3.1.1.1.1 | 475.850 | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 |
| 2.3.1.1.2.1 | 775.249 | 754.000 | 754.000 | 754.000 | 754.000 | 754.000 |
| 5.3.7.1.0.0 | 23.784 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| Summe 581160 Aufwendungen ILV Kalkulatorische Zinsen Ausgaben | 1.274.883 | 1.256.000 | 1.256.000 | 1.256.000 | 1.256.000 | 1.256.000 |
| Summe Erträge | 2.023.183 | 1.962.200 | 1.927.100 | 1.927.100 | 1.927.900 | 1.927.900 |
| Summe Aufwendungen | 2.023.181 | 1.962.200 | 1.927.100 | 1.927.100 | 1.927.900 | 1.927.900 |
| Abgleich | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zweckbindungsringe 2026, Mandant 1 Stand: 18.11.2025

| Ergebnisrechnung (Konten 4* + 5*) | | Finanzrechnung (Konten 6* + 7*) | | Finanzrechnung (Konten 68*, 69*, 78*, 79*) | |
|-----------------------------------|---|---------------------------------|---|--|---|
| Ring | Ringbezeichnung | Ring | Ringbezeichnung | Ring | Ringbezeichnung |
| 105 | Landrat inkl. Stabstellen | 7105 | Landrat inkl. Stabstellen | 17 | Landrat inkl. Stabstellen, Investitionen und Finanzierung |
| 100 | GB Z, Leitung | 7100 | GB Z, Leitung | 10 | GB Z, Investitionen |
| 101 | FB Z 1, IT-Services | 7101 | FB Z 1, IT-Services | | |
| 102 | FB Z 2, Personal und Organisation | 7102 | FB Z 2, Personal und Organisation | | |
| 103 | FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | 7103 | FB Z 3, Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling | | |
| 104 | FB Z 4, Bürgerservice, E-Government | 7104 | FB Z 4, Bürgerservice, E-Government | | |
| 106 | FB Z 5, Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf., Tourismus, Kultur, Museum | 7106 | FB Z 5, Kreis- und Regionalentw., Klima- u. Energiem., Wirtschaftsf., Tourismus, Kultur, Museum | | |
| 110 | GB 1, Leitung | 7110 | GB 1, Leitung | 11 | GB 1, Investitionen und Finanzierung (ohne FB 13, FB 14 Kommunale Abfallwirtschaft und FB 15) |
| 1121 | FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen (ohne Schulamt) | 6121 | FB 12, Mobilität, ÖPNV, Schülerbeförderung und Gastschulwesen (ohne Schulamt) | | |
| 1122 | FB 12, Angelegenheiten des staatlichen Schulamts (inkl. Kostenbeteiligung der Kommune) | 6122 | FB 12, Angelegenheiten des staatlichen Schulamts (inkl. Kostenbeteiligung der Kommune) | | |
| 1131 | FB 13, Kommunaler Hochbau | 6131 | FB 13, Kommunaler Hochbau | 8131 | FB 13, Kommunaler Hochbau, Investitionen und Finanzierung |
| 1133 | FB 13, Kommunaler Tiefbau | 6133 | FB 13, Kommunaler Tiefbau | 8133 | FB 13, Kommunaler Tiefbau, Investitionen und Finanzierung |
| 1132 | FB 13, Schulen | 6132 | FB 13, Schulen | 8130 | FB 13, Schulen, Investitionen und Finanzierung |
| 1140 | FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft | 6140 | FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft | 8140 | FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft, Investitionen und Finanzierung |
| 1141 | FB 14, Staatliches Abfallrecht | 6141 | FB 14, Staatliches Abfallrecht | 11 | GB 1, Investitionen und Finanzierung (ohne FB 13, FB 14 Kommunale Abfallwirtschaft und FB 15) |
| 1151 | FB 15, Liegenschaftsverwaltung, Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge) u. Büromaterial | 6151 | FB 15, Liegenschaftsverwaltung, Fuhrpark (Dienstkraftfahrzeuge) u. Büromaterial | 8151 | FB 15, Liegenschaftsverwaltung, Fuhrpark u. Büromaterial, Investitionen und Finanzierung |
| 2201 | FB 15, Staatl. Realschule Waldkraiburg | 6201 | FB 15, Staatl. Realschule Waldkraiburg | 8201 | FB 15, Staatl. Realschule Waldkraiburg, Investitionen und Finanzierung |
| 2202 | FB 15, Staatl. Realschule Haag i. OB | 6202 | FB 15, Staatl. Realschule Haag i. OB | 8202 | FB 15, Staatl. Realschule Haag i. OB, Investitionen und Finanzierung |
| 2351 | FB 15, Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn | 6351 | FB 15, Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn | 8351 | FB 15, Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn, Investitionen und Finanzierung |
| 2352 | FB 15, Staatl. Gymnasium Gars a. Inn | 6352 | FB 15, Staatl. Gymnasium Gars a. Inn | 8352 | FB 15, Staatl. Gymnasium Gars a. Inn, Investitionen und Finanzierung |
| 2353 | FB 15, Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | 6353 | FB 15, Staatl. Gymnasium Waldkraiburg | 8353 | FB 15, Staatl. Gymnasium Waldkraiburg, Investitionen und Finanzierung |
| 2441 | FB 15, Staatl. Berufsschule I | 6441 | FB 15, Staatl. Berufsschule I | 8441 | FB 15, Staatl. Berufsschule I, Investitionen und Finanzierung |
| 2442 | FB 15, Staatl. Berufsschule II | 6442 | FB 15, Staatl. Berufsschule II | 8442 | FB 15, Staatl. Berufsschule II, Investitionen und Finanzierung |
| 2443 | FB 15, Berufsfachschulen | 6443 | FB 15, Berufsfachschulen | 8443 | FB 15, Berufsfachschulen, Investitionen und Finanzierung |
| 2600 | FB 15, Fachoberschulen und Berufsoberschulen | 6600 | FB 15, Fachoberschulen und Berufsoberschulen | 8600 | FB 15, Fachoberschulen und Berufsoberschulen, Investitionen und Finanzierung |
| 2702 | FB 15, Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg | 6702 | FB 15, Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg | 8702 | FB 15, Sonderpädagogisches Förderzentrum Waldkraiburg, Investitionen und Finanzierung |
| 2010 | FB 15, Offene Ganztagesklassen und Ganztages-Intensivklasse | 6010 | FB 15, Offene Ganztagesklassen und Ganztages-Intensivklasse | 8010 | FB 15, Offene Ganztagesklassen und Ganztages-Intensivklasse, Investitionen und Finanzierung |

| Ergebnisrechnung (Konten 4* + 5*) | | Finanzrechnung (Konten 6* + 7*) | | Finanzrechnung (Konten 68*, 69*, 78*, 79*) | |
|-----------------------------------|--|---------------------------------|---|--|--|
| Ring | Ringbezeichnung | Ring | Ringbezeichnung | Ring | Ringbezeichnung |
| 120 | GB 2, Leitung | 7120 | GB 2, Leitung | 12 | GB 2, Investitionen und Finanzierung (GBL und JC) |
| 121 | FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege (ohne Integration) | 7121 | FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege (ohne Integration) | 8121 | FB 21/22, Senioren, Betr., Pflege, Integr. und Soziale Leist., Investitionen und Finanzierung |
| 1211 | FB 21, Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung | 6211 | FB 21, Integrationsarbeit inkl. Integrationsberatung | | |
| 122 | FB 22, Soziale Leistungen | 7122 | FB 22, Soziale Leistungen | 8123 | FB 23/24/25, Jugendamt, Verwaltung, Kindh. u. Jugend u. Soz. Dienste, Investitionen und Finanzierung |
| 123 | FB 23, Jugendamt - Verwaltung (ohne umA) | 7123 | FB 23, Jugendamt - Verwaltung (ohne umA) | | |
| 1231 | FB 23, Unbegleitete minderjährige Ausländer - umA | 6231 | FB 23, Unbegleitete minderjährige Ausländer - umA | | |
| 124 | FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend | 7124 | FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend | | |
| 125 | FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste | 7125 | FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste | | |
| 126 | Jobcenter Mühlendorf a. Inn | 7126 | Jobcenter Mühlendorf a. Inn | 12 | GB 2, Investitionen und Finanzierung (GBL und JC) |
| 130 | GB 3, Leitung | 7130 | GB 3, Leitung | 13 | GB 3, Investitionen und Finanzierung (ohne FB 35) |
| 131 | FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | 7131 | FB 31, Ausländer-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen | | |
| 132 | FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz und Feuerwehrwesen | 7132 | FB 32, Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Katastrophenschutz und Feuerwehrwesen | | |
| 133 | FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung | 7133 | FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinstelle, Kfz-Zulassung | | |
| 134 | FB 34, Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | 7134 | FB 34, Kommunalaufsicht, Sitzungsdienst | | |
| 135 | FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 7135 | FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung | 8135 | FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverwaltung, Investitionen und Finanzierung |
| 140 | GB 4, Leitung | 7140 | GB 4, Leitung | 14 | GB 4, Investitionen und Finanzierung |
| 141 | FB 41, Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz, Gutachterausschuss | 7141 | FB 41, Bauen und Planungsrecht, Präv. Denkmalschutz, Gutachterausschuss | | |
| 142 | FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht | 7142 | FB 42, Umwelt, Natur und Wasserrecht | | |
| 150 | GB 5, Leitung | 7150 | GB 5, Leitung | 15 | GB 5, Investitionen und Finanzierung |
| 151 | FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | 7151 | FB 51, Tierseuchen, Tierschutz, Tierarznei- und Futtermittel | | |
| 152 | FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | 7152 | FB 52, Gesundheitlicher Verbraucherschutz inkl. Lebensmittelüberwachung | | |
| 153 | FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen | 7153 | FB 53, Fleischhygienische Untersuchungsstellen | | |
| 154 | FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht | 7154 | FB 54, Veterinär- inkl. Lebensmittelrecht | | |
| 160 | GB 6, Leitung | 7160 | GB 6, Leitung | 16 | 16 GB 6, Investitionen u. Finanzierung |
| 161 | FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht | 7161 | FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention, Gesundheitsrecht | | |
| 162 | FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin | 7162 | FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin | | |
| 163 | FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | 7163 | FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin | | |
| Sonderfälle: | | | | | |
| | | | | 18 | Finanzierung, Kapitalmarktpapiere, sonst. Finanzanlagen, Krankenhaus |
| 5000 | Personalaufwendungen (auch zahlungsunwirksam) | 7000 | Personalauszahlungen | | |
| 1 | Interne Leistungsbeziehungen | | | | |
| 1000 | Kein Zweckbindungsring, da Sonderfall (z. B. Verfügungsmittel) | 6000 | Kein Zweckbindungsring, da Sonderfall (z. B. Verfügungsmittel) | | |
| 9999 | Kein Zweckbindungsring erforderlich, zahlungsunwirksam (z. B. Abschreibungen, Rückstellungen usw.) | | | | |

Kostenstellen-Struktur 2026 Stand: 18.11.2025



Vorkostenstellen Stufe 1 - Vorkosten

| | | | | | |
|---|--|----------------------------|--|------------------------------|---|
| FB 15, Verwaltungsgebäude und sonstige Grundstücke (inkl. Hausmeister) 1010000 | FB 13, Verwaltungsgebäude und sonstige Grundstücke (ohne Hausmeister) 1011000 | FB 15, Fuhrpark 1020000 | FB Z 2, Personalentwicklung (fachübergreifend) und Gemeinkostentopf 1030000 | FB 15, Bürobedarf 1040000 | FB Z 1, Bereitstellung der Telekommunikation 1050000 |
|---|--|----------------------------|--|------------------------------|---|

Vorkostenstellen Stufe 2 - Echte Gemeinkosten

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|--|
| S 2, Büro Landrat 2010000 | S 2, Kreisorgane / Politik 2020000 | FB 34, Sitzungsdienst 2021000 | Kreisrechnungsprüfung 2030000 | FB Z 3, Controlling 2040000 | FB Z 3, Finanzmanagement und Rechnungswesen 2050000 | FB Z 3, Zentrale Bußgeldstelle 2051000 | FB Z 3, Kasse 2060000 | Personalrat 2070000 | FB Z 2, Arbeitssicherheit / Betriebsarzt 2080000 | Gesetzlich zu berufende Beauftragte 2090000 |
|------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|--|

Vorkostenstellen Stufe 3 - Servicebereiche

| | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--|--|---|----------------------------------|
| FB Z 1, Leistungen der zentralen IT inkl. GIS 3050000 | FB Z 2, Personalmanagement 3070000 | FB Z 4, E-Government 3010000 | FB Z 4, Poststelle 3020000 | FB Z 4, Bürgerservice und Bürgerbüros 3030000 | FB Z 4, Registratur und Druckerei 3040000 | S 2, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 3060000 | FB Z 4, Medienzentrum 3080000 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--|--|---|----------------------------------|

Vorkostenstellen Stufe 4 - Geschäftsbereichsleitungen

| | | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| GB Z, Leitung 9100000 | GB 1, Leitung 9300000 | GB 2, Leitung 9200000 | GB 3, Leitung 9600000 | GB 4, Leitung 9700000 | GB 5, Leitung 9500000 | GB 6, Leitung 9400000 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|

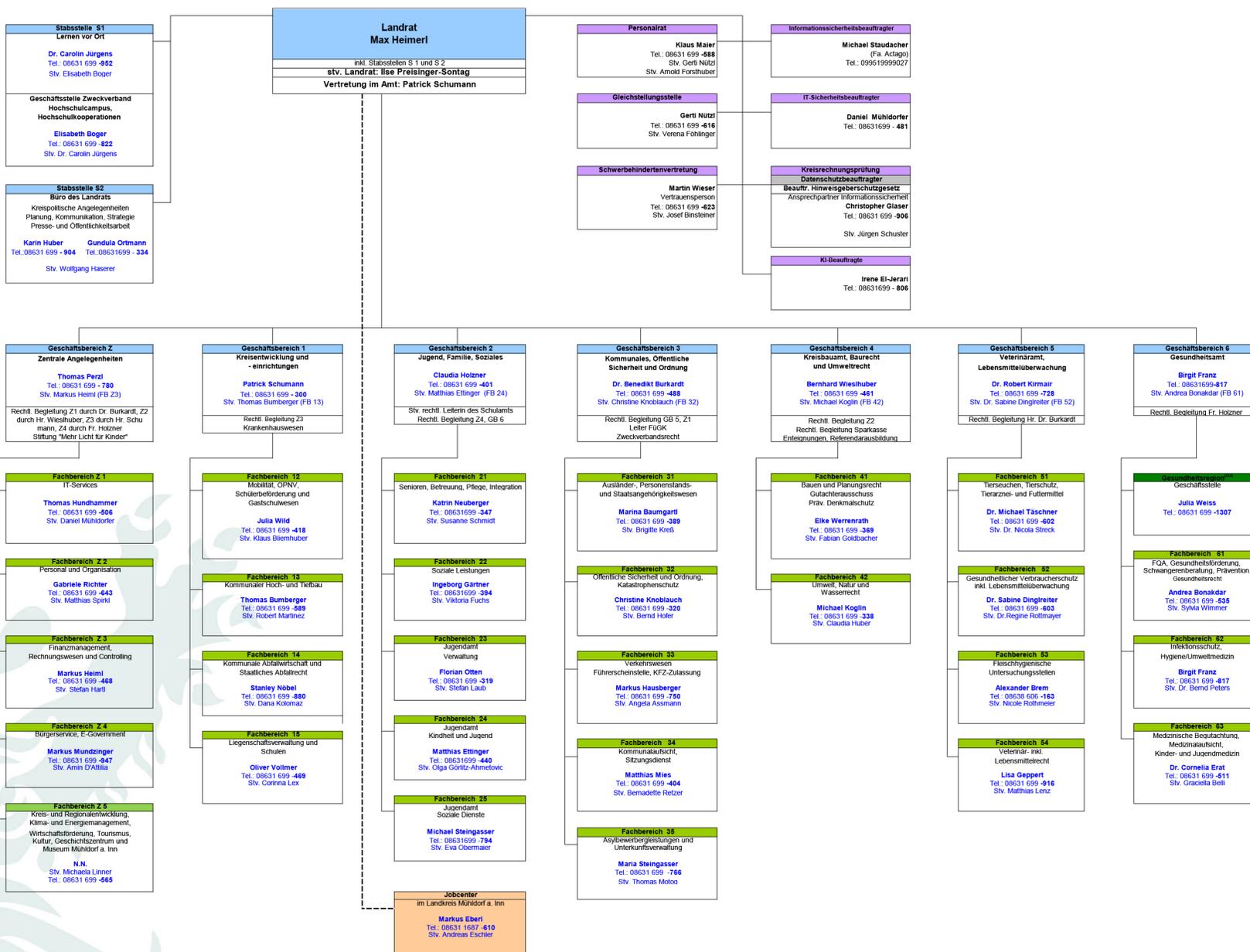
Hauptkostenstellen

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|---|---|--|--|---|---------------------------|--------------------------------------|
| S 1, Lernen vor Ort 9135000 | FB Z 3, Sportförderung 9136100 | FB Z 5, Regionalentwicklung u. Wirtschaftsförd. 9137000 | FB Z 5, Interkomm. Zusammenarb., Energiemanag., Vernetz. d. infrastruk. Entwicklung 9133000 | FB Z 5, Tourismus, Kultur, Geschichtszentrum u. Museum Mühldorf a. Inn 9136000 | FB 12, ÖPNV und Schülerbeförderung 9139000 | FB 12, Schulmanagement inkl. Gast Schüler 9138000 | FB 13, Hochbauverwaltung inkl. Ingenieurwesen 9366500 | FB 13, Eigene Gebäude (nicht Verwaltung) 9366510 | FB 13, Schulen 9366520 | FB 13, Kommunaler Tiefbau 9346000 |
|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|---|---|--|--|---|---------------------------|--------------------------------------|

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---------------------------|--|--|--------------------------------------|--|---|---|--------------------------------------|--|
| FB 14, Kommunale Abfallwirtschaft 9387000 | FB 14, Staatliches Abfallrecht 9371000 | FB 15, Liegenschaftsverwaltung 9112000 | FB 15, Eigene Gebäude (nicht Verwaltung) 9112100 | FB 15, Schulen 9113001 | FB 15, Offene Ganztageskl. und Flex. Trainingsklasse Mittelschule 9113100 | FB 21, Senioren, Betreuung, Pflege, Integration 9224001 | FB 22, Soziale Leistungen 9224000 | FB 23, Jugendamt - Verwaltung 9234000 | FB 24, Jugendamt - Kindheit und Jugend 9234001 | FB 25, Jugendamt - Soziale Dienste 9234002 | Jobcenter Mühldorf a. Inn 9244500 | FB 31, Ausländer-, Personenstands- u. Staatsangehörigkeitswesen 9616000 |
|--|---|---|---|---------------------------|--|--|--------------------------------------|--|---|---|--------------------------------------|--|

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|------------------------------|---|--|--|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|---|---|
| FB 32, Öffentl. Sicherheit u. Ordnung, Ausländer 9611000 | FB 32, Katastrophenschutz u. Feuerwehrr. 9621000 | FB 33, Verkehrswesen, Führerscheinst., Kfz-Zulassung 9631000 | FB 34, Kommunales 9210000 | FB 35, Asylbewerberleistungen und Unterkunftsverw. 9611100 | GB 4, Enteign. u. Besitzweisungen 9991000 | FB 41, Bauen u. Planungsrecht, Präev. Denkmalsch. 9356000 | FB 41, Geschäftsstelle des Gutachterausschusses 9441000 | FB 42, Immissionschutz 9311000 | FB 42, Naturschutz u. Landschaftspflege, Fachberater f. Gartenkultur u. Landespflege 9323000 | FB 42, Wasserrecht 9331000 | FB 51, Tierseuchen, Tiererschutz, Tierarzt- und Futtermittel 9515000 | FB 52, Ges.-Verbraucherschutz inkl. Lebensm.überw. 9525000 |
|---|---|---|------------------------------|---|--|--|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|---|---|

| | | | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|
| FB 53, Fleischhyg. Untersuchungsstellen 9535000 | FB 53, Lebensmittelhygiene - Ausbildung amtl. Fachassistent/in 9535100 | FB 54, Veterinärrecht 9590000 | FB 54, Lebensmittelhygiene - Ambulante Schlacht- und Fleischuntersuchung 9525100 | GB 6, Sonst. Einricht. u. Maßn. d. Gesundheitspfl., Kreis- u. Reg.entw.: Soziale Netze - Gesundheit 9992000 | GB 6, Corona-Pandemie-Bekämpfung 9419000 | FB 61, FQA, Gesundheitsförderung, Schwangerenberatung, Prävention 9413000 | FB 62, Infektionsschutz, Hygiene/Umweltmedizin 9415000 | FB 63, Medizinische Begutachtung, Medizinalaufsicht, Kinder- und Jugendmedizin 9425000 |
|--|---|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|



Haushaltsquerschnitt 2026

I. Ergebnishaushalt

| A. Produktbereiche 11-57 | | Ordentliche a) Erträge b) Aufwendungen | a) Finanzerträge b) Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen | Außerordentliche a) Erträge b) Aufwendungen | Interne Leistungs- verrechnungen a) Erträge b) Aufwendungen | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|--------------------------|--|--|---|---|--|--------------------------------|
| Produkt | Bezeichnung | a) 40-45,47 b) 50-54,57 | a) 46 b) 55 | a) 49 b) 59 | a) 48 b) 58 | |
| | | 1/2 | 3/4 | 5/6 | 7/8 | 9 |
| 11 | Innere Verwaltung | a) 2.475.900 b) 15.202.800 | a) 2.600 b) 300 | a) 0 b) 0 | a) 405.000 b) 33.200 | -12.352.800 |
| 12 | Sicherheit und Ordnung | a) 2.675.000 b) 6.681.100 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 5.800 | -4.011.900 |
| 21 | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen | a) 1.864.200 b) 10.882.100 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 120.400 | -9.138.300 |
| 22 | Schulträgeraufgaben - Förderschulen | a) 53.700 b) 1.209.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 9.000 | -1.164.300 |
| 23 | Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen | a) 2.859.000 b) 9.080.100 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 1.250.500 | -7.471.600 |
| 24 | Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges | a) 1.914.000 b) 4.297.700 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 12.000 b) 4.000 | -2.375.700 |
| 25 | Kultur und Wissenschaft, Museen | a) 162.000 b) 940.500 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 400 | -778.900 |
| 26 | Theater, Musikpflege, Musikschulen | a) 0 b) 19.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -19.000 |
| 28 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | a) 0 b) 11.400 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -11.400 |
| 31 | Soziale Hilfen | a) 25.697.000 b) 33.742.700 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 13.000 | -8.058.700 |
| 32 | Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz | a) 3.000 b) 5.200 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -2.200 |
| 33 | Förderung der Wohlfahrtspflege | a) 0 b) 208.200 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -208.200 |
| 34 | Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuung u.a. | a) 0 b) 385.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -385.000 |
| 35 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | a) 0 b) 500 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -500 |
| 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | a) 5.112.700 b) 26.895.700 | a) 0 b) 0 | a) 15.000 b) 15.000 | a) 0 b) 0 | -21.783.000 |
| 41 | Gesundheitsdienste | a) 2.974.600 b) 17.676.300 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 4.000 b) 22.800 | -14.720.500 |
| 42 | Sportförderung | a) 0 b) 33.400 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -33.400 |

Haushaltsquerschnitt 2026

I. Ergebnishaushalt

| A. Produktbereiche 11-57 | | Ordentliche a) Erträge b) Aufwendungen | a) Finanzerträge b) Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen | Außerordentliche a) Erträge b) Aufwendungen | Interne Leistungs- verrechnungen a) Erträge b) Aufwendungen | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|--------------------------|------------------------------------|--|---|---|--|--------------------------------|
| | | a) 40-45,47 b) 50-54,57 | a) 46 b) 55 | a) 49 b) 59 | a) 48 b) 58 | |
| Produkt | Bezeichnung | 1/2 | 3/4 | 5/6 | 7/8 | 9 |
| 51 | Räumliche Planung und Entwicklung | a) 795.800 b) 2.235.200 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -1.439.400 |
| 52 | Bauen und Wohnen | a) 1.030.000 b) 1.503.900 | a) 20.000 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | -453.900 |
| 53 | Ver- und Entsorgung | a) 11.635.000 b) 11.221.600 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 457.000 | -43.600 |
| 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | a) 7.514.600 b) 15.122.200 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 236.100 b) 2.500 | -7.374.000 |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege | a) 220.900 b) 1.052.600 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 7.000 | -838.700 |
| 56 | Umweltschutz | a) 305.700 b) 755.200 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 30.000 b) 0 | -419.500 |
| 57 | Wirtschaft und Tourismus | a) 521.500 b) 956.400 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 1.500 | -436.400 |

Haushaltsquerschnitt 2026

I. Ergebnishaushalt

| B. Produktbereiche 61 | | a)Steuern und änliche Abgaben b)Zuwendungen und allg. Umlagen | a)Sonstige Trans- fererträge b)Sonstige ordent- liche Erträge | a)Transferauf- wendungen b)Sonstige ordentl. Aufwendungen | a)Außerordentliche Erträge b)Außerordentliche Aufwendungen | a)Finanzerträge b)Zinsen u. sonstige Finanzaufwend. |
|-----------------------|---|--|--|--|---|---|
| | | a) 40 b) 41 | a) 42 b) 45 | a) 53 b) 54 | a) 49 b) 59 | a) 46 b) 55 |
| Produkt | Bezeichnung | 1/2 | 3/4 | 5/6 | 7/8 | 9/10 |
| 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | a) 3.900 b) 137.600.000 | a) 0 b) 0 | a) 45.222.000 b) 0 | a) 0 b) 0 | 0 0 |
| 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zuzuordnen) | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | 20.000 1.413.000 |
| 613 | Abwicklung der Vorjahre | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | 0 0 |

Haushaltsquerschnitt 2026

II. Finanzhaushalt

| A. Produktbereiche 11-57 | | Laufende Verwaltungstätigkeit | | Investitionstätigkeit | | Finanzierungstätigkeit | | Verpflichtungsermächtigungen | |
|--------------------------|---|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|---|------------------------------|------------|
| | | a) Einzahlungen b) Auszahlungen | | a) Einzahlungen b) Auszahlungen | | a) Einzahlungen b) Auszahlungen | | | |
| | | a) 60-66 b) 70-75 | | a) 68 b) 78 | | a) 69 b) 79 | | | |
| Produkt | Bezeichnung | 1/2 | | 3/4 | | 5/6 | | 7 | |
| 11 | Innere Verwaltung | a) | 1.705.200 | a) | 870.000 | a) | 0 | a) | 500.000 |
| | | b) | 14.299.500 | b) | 1.923.000 | b) | 0 | | |
| 12 | Sicherheit und Ordnung | a) | 2.661.200 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 6.438.800 | b) | 239.000 | b) | 0 | | |
| 21 | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen | a) | 661.700 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 6.837.200 | b) | 538.500 | b) | 0 | | |
| 22 | Schulträgeraufgaben - Förderschulen | a) | 8.700 | a) | 4.000.000 | a) | 0 | a) | 14.000.000 |
| | | b) | 872.700 | b) | 16.130.500 | b) | 0 | | |
| 23 | Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen | a) | 2.122.200 | a) | 45.000 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 7.013.700 | b) | 712.700 | b) | 0 | | |
| 24 | Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges | a) | 1.913.700 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 4.281.500 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 25 | Kultur und Wissenschaft, Museen | a) | 156.000 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 896.700 | b) | 22.000 | b) | 0 | | |
| 26 | Theater, Musikpflege, Musikschulen | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 19.000 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 28 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 11.300 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 31 | Soziale Hilfen | a) | 25.696.900 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 33.715.600 | b) | 5.900 | b) | 0 | | |
| 32 | Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz | a) | 3.000 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 5.200 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 33 | Förderung der Wohlfahrtspflege | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 208.200 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 34 | Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuung u.a. | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 385.000 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 35 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 500 | b) | 0 | b) | 0 | | |
| 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | a) | 5.127.700 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 26.926.000 | b) | 30.000 | b) | 0 | | |
| 41 | Gesundheitsdienste | a) | 2.960.700 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 16.376.400 | b) | 524.000 | b) | 0 | | |
| 42 | Sportförderung | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 33.300 | b) | 0 | b) | 0 | | |

Haushaltsquerschnitt 2026

II. Finanzhaushalt

| A. Produktbereiche 11-57 | | Laufende Verwaltungstätigkeit a) Einzahlungen b) Auszahlungen | Investitionstätigkeit a) Einzahlungen b) Auszahlungen | Finanzierungstätigkeit a) Einzahlungen b) Auszahlungen | Verpflichtungsermächtigungen |
|--------------------------|------------------------------------|---|---|--|------------------------------|
| | | a) 60-66 b) 70-75 | a) 68 b) 78 | a) 69 b) 79 | |
| Produkt | Bezeichnung | 1/2 | 3/4 | 5/6 | 7 |
| 51 | Räumliche Planung und Entwicklung | a) 795.400 b) 2.221.200 | a) 0 b) 12.900 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 52 | Bauen und Wohnen | a) 1.050.000 b) 1.495.600 | a) 0 b) 13.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 53 | Ver- und Entsorgung | a) 10.426.400 b) 11.071.900 | a) 0 b) 251.500 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | a) 6.137.500 b) 12.579.600 | a) 537.500 b) 1.699.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege | a) 215.000 b) 1.046.700 | a) 90.000 b) 101.800 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 56 | Umweltschutz | a) 305.700 b) 742.600 | a) 0 b) 1.500 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |
| 57 | Wirtschaft und Tourismus | a) 521.500 b) 950.000 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 | a) 0 b) 0 |

Haushaltsquerschnitt 2026

II. Finanzhaushalt

| B. Produktbereiche 61 | | Laufende Verwaltungstätigkeit | | Investitionstätigkeit | | Finanzierungstätigkeit | |
|-----------------------|---|-------------------------------|-------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------|
| | | a) Einzahlungen | | a) Einzahlungen | | a) Einzahlungen | |
| | | b) Auszahlungen | | b) Auszahlungen | | b) Auszahlungen | |
| | | a) 60-66 | | a) 68 | | a) 69 | |
| | | b) 70-75 | | b) 78 | | b) 79 | |
| Produkt | Bezeichnung | 1/2 | | 3/4 | | 5/6 | |
| 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | a) | 136.133.900 | a) | 1.470.000 | a) | 0 |
| | | b) | 45.222.000 | b) | 0 | b) | 0 |
| 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zuzuordnen) | a) | 20.000 | a) | 0 | a) | 13.500.000 |
| | | b) | 1.413.000 | b) | 0 | b) | 5.547.000 |
| 613 | Abwicklung der Vorjahre | a) | 0 | a) | 0 | a) | 0 |
| | | b) | 0 | b) | 0 | b) | 0 |

Bürgschaften

2025

| Bezeichnung | Genehmigte Bürgschaften (ROB) | Unterzeichnete Bürgschaften (Landkreis) | Bemerkungen | Beschluss Landkreis | Genehmigung Regierung |
|--|-------------------------------|---|--|------------------------------|-----------------------|
| Sonstiger privater Bereich | | | | | |
| a) Wohnungsbaugenossenschaften | 16.954,53 | 16.954,53 | Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Mühldorf Stadt eG | KA 1.4.2009 / KT 3.4.2009 | 16.07.2009 |
| | 353.683,87 | 346.870,22 | Gemeinnützige Kreis- und Wohnungsbaugesellschaft mbH Mühldorf a. Inn | | |
| | 1.129.476,83 | 1.129.476,83 | Stadtbau Waldkraiburg GmbH | | |
| | 897.252,56 | 897.252,56 | Wohnungs- und Siedlungsgnossenschaft eG Waldkraiburg | | |
| | 94.816,45 | 94.816,45 | Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft eG Wasserburg | | |
| | 2.492.184,24 | 2.485.370,59 | | | |
| b) Landkreis Mühldorf Energie GmbH & Co.KG | 2.750.000,00 | 2.000.000,00 300.000,00 2.300.000,00 | Sparkasse Altötting-Mühldorf (Nr.6800011642) Sparkasse Altötting-Mühldorf (Nr.6803020491) | KA 8.3.2010 / KT 12.3.2010 | 22.06.2010 |
| | 1.000.000,00 | | noch nicht ausgereicht | KA 14.3.2011 / KT 18.3.2011 | |
| c) Geothermie Waldkraiburg GmbH & Co.KG | 450.000,00 | | noch nicht ausgereicht | KT 7.11.2008 KT 10.7.2009 | 22.01.2009 |
| <u>Summe sonstiger privater Bereich</u> | <u>5.242.184,24</u> | <u>4.785.370,59</u> | | | |

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik)**

Anlage 7

Muster zu § 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesen unter | Ergebnis | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
|--|----------------------------|----------------------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| | | | 1 | 3 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich | Finanzhaushalt | Saldo 3 | 7.762 | 2.389 | 3.559 | 5.580 | 7.780 | 9.688 |
| 1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen (-) - Abfallwirtschaft/Fleischbeschau - | Teilfinanzhaushalte | - | -1.222 | 623 | 623 | 623 | 630 | 640 |
| 1.2 Bedarfszuweisungen (-) | Konto | 6121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich | Konten | 792x | 4.674 | 5.502 | 5.547 | 5.796 | 5.769 | 5.353 |
| 1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+) | Kontenart | 686 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+) | Konto | 681110 (231210) | 1.445 | 1.480 | 1.470 | 1.500 | 1.520 | 1.540 |
| 2. Bereinigtes Zahlungsergebnis | Saldo 1. – 1.5 | | 3.341 | -980 | 135 | 1.937 | 4.191 | 6.545 |
| Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt | | | | | | | | |
| 3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | Finanzhaushalt | Zeile 22 | 2.302 | 4.492 | 2.822 | 1.185 | 1.124 | 1.054 |
| 4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen | Konto | 7852x, 785120 | 1.470 | 1.550 | 1.000 | 3.050 | 3.080 | 5.300 |
| 5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen | Konten | 681x, 688x | 668 | 525 | 500 | 2.250 | 2.550 | 2.700 |
| 6. Außerordentliche Tilgung von Krediten | Konten | 792x | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Tilgung zur Umschuldung | Konten | 792x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | Finanzhaushalt | Zeile 17 | 749 | 1.123 | 840 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | Finanzhaushalt | Zeile 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven | Konten | 699x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken | Konto | 7821x | 26 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam) | Konten | 782x, 783x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Auszahlungen für OPP-Modelle und Ähnliches (soweit vermögenswirksam) | Konto | 782x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesen unter | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|--|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| | | | 1 | 3 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt | | | | | | | | |
| 14. Planmäßige Abschreibungen abzüglich | Ergebnis- haushalt | Zeile 14 | 11.598 | 13.092 | 11.919 | 11.507 | 10.752 | 10.258 |
| 14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-) | Kontenart | 416 | 4.931 | 5.276 | 4.954 | 4.962 | 4.861 | 4.679 |
| 14.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (-) | Kontenart | 437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Nettoabschreibungen | Saldo 14. – 14.2 | | 6.667 | 7.816 | 6.965 | 6.545 | 5.891 | 5.579 |
| 16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zuzüglich | Kontenart | 505 bis 507, 515 bis 517 | 513 | 197 | | | | |
| 16.1 Zuführungen zu Umweltrückstellungen (+) | Konten | 54922 | 22 | 0 | | | | |
| 16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) abzüglich | Kontenart/ Konten | 508, 509, 535x, 5492x | 753 | 0 | | | | |
| 16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-) | Konten | 4582x | 475 | 0 | | | | |
| 17. Nettozuführung zu Rückstellungen | Saldo 16. – 16.3 | | 813 | 197 | | | | |
| 18. Buchgewinne bei Veräußerung – ordentlich | Kontenart | 454, 455 | 637 | 942 | | | | |
| 19.¹¹ Buchverluste bei Veräußerung – ordentlich | Kontenart | 547 | 2 | 0 | | | | |
| 20.¹¹ Außerplanmäßige Abschreibungen (ordentlich) - davon auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen auf Finanzanlagen auf Forderungen auf sonstiges Umlaufvermögen | Konten Konten Konten Konten Konten | 572x, 573x, 574x 574x 572x 5732 5731, 5739 | 47 0 0 47 0 | 25 0 0 25 0 | | | | |
| 21.¹¹ Außerordentliche Erträge - davon Buchgewinne aus immateriellen Vermögens- gegenständen und Sachanlagen Buchgewinne aus Finanzanlagen Buchgewinne aus Umlaufvermögen sonstige zahlungswirksame außerordentliche Erträge davon Zuschreibungen | Ergebnis- haushalt Konten Konten Konten Konten | Zeile 19 4911, 4912 4913 4914 492x 492x | 38 0 0 0 0 0 | 15 0 0 0 0 0 | | | | |
| 22.¹¹ Außerordentliche Aufwendungen - davon Buchverluste aus immateriellen Vermö- gens- gegenständen und Sachanlagen Buchverluste aus Finanzanlagen Buchverluste aus Umlaufvermögen Abschreibungen auf immaterielle Vermö- gens- gegenstände und Sachanlagen Abschreibungen auf Finanzanlagen Abschreibungen auf Umlaufvermögen Außergewöhnliche und/oder perioden- fremde zahlungswirksame Aufwendungen | Ergebnis- haushalt Konten Konten Konten Konten Konten Konten Konten | Zeile 20 5912, 5913 5914 5915 5916, 5917 5918 5919 5911 | 12 0 0 0 0 0 0 0 | 15 0 0 0 0 0 0 0 | | | | |

| Bezeichnung | Bezug | Ausgewiesenunter | Ergebnis | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
|---|---|--|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich | | | | | | | | |
| 23. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich | Ergebnishaushalt | Jahresergebnis Saldo 7 | 3.644 | -3.094 | -1.292 | 271 | 3.089 | 5.301 |
| 24. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht | Spalten 1, 2, 4 201 Spalten 1 - 4, 6 | 68.102 | 68.102 | 68.102 | 68.102 | 68.102 | 68.102 |
| 25. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen | Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht | Spalten 1, 2, 4 202 Spalten 1 - 4, 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. Ergebnisrücklage | Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht | Spalten 1, 2, 4 203 Spalten 1 - 4, 6 | 23.123 | 20.029 | 18.737 | 19.008 | 22.097 | 27.398 |
| 27. Ergebnisvortrag | Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht | Spalten 1, 2, 4 204 Spalten 1 - 4, 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. nicht aufzulösende Sonderposten | Bilanz | 231x + 232x | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 |
| 29. aufzulösende Sonderposten | Bilanz | 231x + 232x | 66.864 | 69.505 | 67.016 | 75.831 | 73.601 | 68.121 |
| 30. Liquiditätsreserven davon Wertpapiere des Umlaufvermögens davon Geldanlagen | Konten | 142 + 181-182 | 9.230 | 9.056 | 5.376 | 5.044 | 4.722 | 4.992 |
| Hinsichtlich weiterer Vorbelastungen (Verpflichtungsermächtigungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten) wird auf die Anlagen des Haushaltsplans nach § 1 Abs. 3 Nrn. 3 und 4 Komm HV-Doppik verwiesen | | | | | | | | |

31. Entwicklung der Kassenkredite

Im Vorjahr:

In der Haushaltssatzung festgesetzter Höchstbetrag: 10.000 TEUR

| | Jan TEUR | Feb TEUR | März TEUR | Apr TEUR | Mai TEUR | Jun TEUR | Jul TEUR | Aug TEUR | Sep TEUR | Okt TEUR | Nov TEUR | Dez TEUR | Durchschnitt € |
|--------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Maximaler Betrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niedrigste Ausschöpfung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Durchschnittl. Inanspruchnahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Im Vorvorjahr:

In der Haushaltssatzung festgesetzter Höchstbetrag: 10.000 TEUR

| | Jan TEUR | Feb TEUR | März TEUR | Apr TEUR | Mai TEUR | Jun TEUR | Jul TEUR | Aug TEUR | Sep TEUR | Okt TEUR | Nov TEUR | Dez TEUR | Durchschnitt € |
|--------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Maximaler Betrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niedrigste Ausschöpfung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Durchschnittl. Inanspruchnahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Rückstellungsübersicht 2026 voraussichtlicher Stand der Rückstellungen

| Art der Rückstellungen | Stand zu Beginn | Stand zu Beginn | Veränderung im | Stand nach |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | des Vorjahres | des | Haushaltsjahr | Ablauf des |
| | 2025 | Haushaltsjahres | 2026 | Haushaltsjahres |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 12.510.311 | 12.472.311 | 23.800 | 12.496.111 |
| 1.1. für Pensionsverpflichtungen (Konten: 251;505;515) | 10.516.966 | 10.494.966 | 38.000 | 10.532.966 |
| 1.2. für Verpflichtungen aus Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen, Beihilfen (Konten: 253;252;506;507;516;517) | 1.993.345 | 1.977.345 | -14.200 | 1.963.145 |
| 2. Umweltrückstellungen (Konto: 26) | 7.926.576 | 7.926.576 | 0 | 7.926.576 |
| 3. Instandhaltungsrückstellungen (Konto: 27) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und Steuerschuldverhältnissen (Konto: 281) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängige Verfahren (Konten: 2872;288) | 170.000 | 170.000 | 0 | 170.000 |
| 6. Sonstige Rückstellungen (Konten: 287;2872(a);289;508;509;549220) | 5.720.381 | 5.720.381 | 0 | 5.720.381 |
| 7. Summe aller Rückstellungen | 26.327.268 | 26.289.268 | 23.800 | 26.313.068 |

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 2026 -- voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

| Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | Folgejahre |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2026 | 14.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 14.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite) | | | | | | | |

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2025

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2024) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|--------------------|--|--------|---|---------------------|
| 1.1.1.7.6.4 | Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 60.000,00 |
| 1.1.1.7.8.1 | Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 90.000,00 |
| 1.1.1.7.8.2 | Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 10.000,00 |
| 1.1.1.7.8.3 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 9 (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 53.000,00 |
| 1.1.1.7.8.4 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 11 (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 15.000,00 |
| 1.1.1.7.8.5 | Gebäude Färberstr. 1 (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 25.000,00 |
| 2.1.5.1.1.4 | Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 120.000,00 |
| 2.1.5.1.2.4 | Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 200.000,00 |
| 2.1.7.1.1.4 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 103.000,00 |
| 2.1.7.1.1.5 | Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 5.000,00 |
| 2.1.7.1.2.4 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 133.000,00 |
| 2.1.7.1.3.4 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 330.000,00 |
| 2.1.7.1.3.5 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 17.000,00 |
| 2.2.1.1.1.4 | Sonderpädagog. Förderzentrum Waldkr. (m. Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim u. Lohkirchen) (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 40.000,00 |
| 2.3.1.1.1.4 | Staatl. Berufsschule I (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 125.000,00 |
| 2.3.1.1.1.5 | Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 30.000,00 |
| 2.3.1.1.2.4 | Staatl. Berufsschule II (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 55.000,00 |
| 2.5.2.3.2.5 | Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn, Lodronhaus (FB 13) | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 30.000,00 |
| 5.4.2.1.0.6 | Kreisstraße MÜ 6 | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 72.000,00 |
| 5.4.2.1.2.1 | Kreisstraße MÜ 21 | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 7.000,00 |
| 5.4.2.1.2.8 | Kreisstraße MÜ 28 | 521113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 10.000,00 |
| Gesamtsumme | | | | 1.530.000,00 |

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2025

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2024) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|--------------------|--|--------|---|---------------------|
| 1.1.1.7.6.4 | Fachakademie Starkheim (Erbbaurecht) (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 60.000,00 |
| 1.1.1.7.8.1 | Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 90.000,00 |
| 1.1.1.7.8.2 | Betriebsgebäude Töginger Str. 18d (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 10.000,00 |
| 1.1.1.7.8.3 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 9 (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 53.000,00 |
| 1.1.1.7.8.4 | Verwaltungsgebäude Kellerberg 11 (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 15.000,00 |
| 1.1.1.7.8.5 | Gebäude Färberstr. 1 (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 25.000,00 |
| 2.1.5.1.1.4 | Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 120.000,00 |
| 2.1.5.1.2.4 | Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 200.000,00 |
| 2.1.7.1.1.4 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 103.000,00 |
| 2.1.7.1.1.5 | Turnhalle Ruperti-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 5.000,00 |
| 2.1.7.1.2.4 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 133.000,00 |
| 2.1.7.1.3.4 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 330.000,00 |
| 2.1.7.1.3.5 | Turnhalle Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 17.000,00 |
| 2.2.1.1.1.4 | Sonderpädagog. Förderzentrum Waldkr. (m. Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim u. Lohkirchen) (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 40.000,00 |
| 2.3.1.1.1.4 | Staatl. Berufsschule I (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 125.000,00 |
| 2.3.1.1.1.5 | Turnhalle Staatl. Berufsschule I (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 30.000,00 |
| 2.3.1.1.2.4 | Staatl. Berufsschule II (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 55.000,00 |
| 2.5.2.3.2.5 | Gebäude Geschichtszentrum und Museum Mühldorf a. Inn, Lodronhaus (FB 13) | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 30.000,00 |
| 5.4.2.1.0.6 | Kreisstraße MÜ 6 | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 72.000,00 |
| 5.4.2.1.2.1 | Kreisstraße MÜ 21 | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 7.000,00 |
| 5.4.2.1.2.8 | Kreisstraße MÜ 28 | 721113 | Aufwendungen für Unterhalt bauliche Anlagen (bisher investiv) | 10.000,00 |
| Gesamtsumme | | | | 1.530.000,00 |

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2025

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2024) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|-------------|---|--------|---|--------------|
| 1.1.1.2.0.2 | GB 2, Leitung | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 1.000,00 |
| 1.1.1.2.1.1 | E-Government | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 2.000,00 |
| 1.1.1.2.1.1 | E-Government | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 128.000,00 |
| 1.1.1.2.3.0 | Personalmanagement | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 47.000,00 |
| 1.1.1.5.6.9 | Bereitstellung der Telekommunikation | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 100.000,00 |
| 1.1.1.5.8.0 | Empfang / Bürgerservice, Informationsstelle und Telefonzentrale | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 7.000,00 |
| 1.1.1.7.8.1 | Landratsamt Verwaltungsgebäude (Töginger Str. 18) (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 96.000,00 |
| 1.2.2.1.0.0 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 12.000,00 |
| 1.2.2.3.0.0 | Regelung des Aufenthalts von Ausländern | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 5.000,00 |
| 1.2.2.4.3.3 | Aufgaben der Zulassungsstelle Mühldorf a. Inn | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 5.000,00 |
| 1.2.2.4.3.5 | Aufgaben der Zulassungsstelle Waldkraiburg | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 7.000,00 |
| 1.2.6.1.0.0 | Brandschutz | 781800 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche | 60.000,00 |
| 1.2.6.1.0.0 | Brandschutz | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 205.000,00 |
| 1.2.8.1.0.0 | Katastrophenschutz | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 134.000,00 |
| 2.1.5.1.1.1 | Staatl. Realschule Waldkraiburg (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 18.000,00 |
| 2.1.5.1.2.1 | Staatl. Realschule Haag i. OB (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 31.000,00 |
| 2.1.7.1.1.1 | Rupert-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 40.000,00 |
| 2.1.7.1.1.4 | Rupert-Gymnasium Mühldorf a. Inn (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 1.882.000,00 |
| 2.1.7.1.2.1 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 16.000,00 |

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2025

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2024) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|-------------|--|--------|---|--------------|
| 2.1.7.1.2.1 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 15) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 2.287.000,00 |
| 2.1.7.1.2.4 | Staatl. Gymnasium Gars a. Inn (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 535.000,00 |
| 2.1.7.1.3.1 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 30.000,00 |
| 2.1.7.1.3.4 | Staatl. Gymnasium Waldkraiburg (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 658.000,00 |
| 2.2.1.1.1.4 | Sonderpädagog. Förderzentrum Waldkr. (m. Außenstellen Aschau, Haag, Starkheim u. Lohkirchen) (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 1.632.000,00 |
| 2.3.1.1.1.1 | Staatl. Berufsschule I (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 58.000,00 |
| 2.3.1.1.1.4 | Staatl. Berufsschule I (FB 13) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 361.000,00 |
| 2.3.1.1.2.1 | Staatl. Berufsschule II (FB 15) | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 8.000,00 |
| 2.3.1.1.2.1 | Staatl. Berufsschule II (FB 15) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 300.000,00 |
| 2.3.1.1.2.2 | Turnhalle Staatl. Berufsschule II (FB 15) | 785110 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 130.000,00 |
| 3.1.3.9.0.0 | Verwaltungsaufgaben im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 2.000,00 |
| 3.6.3.9.0.0 | Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 37.000,00 |
| 3.6.3.9.0.0 | Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 20.000,00 |
| 4.1.1.0.0.3 | InnKlinikum gKU Altötting und Mühldorf | 781500 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Untern., Beteiligungen und Sondervermögen | 1.939.000,00 |
| 5.1.2.0.4.2 | Kreis- und Regionalentwicklung: Energie / Klimaschutz | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 1.000,00 |
| 5.2.1.0.0.0 | Bau- und Grundstücksordnung | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 3.000,00 |
| 5.3.7.1.0.0 | Kommunale Abfallwirtschaft | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 3.000,00 |
| 5.4.2.1.0.1 | Kreisstraße MÜ 1 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 33.000,00 |
| 5.4.2.1.1.1 | Kreisstraße MÜ 11 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.183.000,00 |
| 5.4.2.1.2.2 | Kreisstraße MÜ 22 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 69.000,00 |
| 5.4.2.1.2.7 | Kreisstraße MÜ 27 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 2.000,00 |
| 5.4.2.1.2.7 | Kreisstraße MÜ 27 | 785130 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | 2.000,00 |
| 5.4.2.1.3.6 | Kreisstraße MÜ 36 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 40.000,00 |
| 5.4.2.1.3.8 | Kreisstraße MÜ 38 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 33.000,00 |
| 5.4.2.1.3.9 | Kreisstraße MÜ 39 | 785130 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | 56.000,00 |
| 5.4.2.1.4.3 | Kreisstraße MÜ 43 | 785120 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 50.000,00 |

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2025

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2024) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|--------------------|--|--------|---|----------------------|
| 5.4.7.1.0.0 | Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV) | 783300 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 60.000,00 |
| 5.6.1.2.0.0 | Aufgaben des staatlichen Abfallrechts | 783200 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichen Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens u. Sachgesamth. | 2.000,00 |
| Gesamtsumme | | | | 12.330.000,00 |

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|---------|-------------|-------|-------------|----------|
|---------|-------------|-------|-------------|----------|

Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen

Kreisumlageübersicht 2026

endg. Umlagegrundlagen nach Mitteilung
des Stat. LA vom 12.11.2025

| Nr. | Gemeinde | Fortg. Bevölker. 31.12.24 | Grund- steuer A | Grund- steuer B | Gewerbe- steuer | Einkommen- steuerbe- teiligung | Umsatz- steuerbe- teiligung | Summe Spalte 2 mit 6 | Steuerkraft pro Kopf | 80 % der Schlüssel- zuweis.2025 | Umlagekraft 2026 Spalte 7+9 | Jahresbetrag 56,50% aus Spalte 10 | Monats- betrag | Nr. |
|-----|---------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------|-----|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 112 | Ampfing | 7.234 | 48.213 | 899.667 | 5.747.797 | 4.279.027 | 672.572 | 11.647.276 | 1.610,07 | | 11.647.276 | 6.580.711 | 548.393 | 112 |
| 113 | Aschau a. Inn | 3.245 | 31.403 | 454.745 | 4.358.679 | 2.205.049 | 555.719 | 7.605.595 | 2.343,79 | | 7.605.595 | 4.297.161 | 358.097 | 113 |
| 114 | Buchbach | 3.371 | 64.304 | 265.949 | 4.245.634 | 1.904.658 | 351.256 | 6.831.801 | 2.026,64 | | 6.831.801 | 3.859.968 | 321.664 | 114 |
| 115 | Egglkofen | 1.373 | 21.732 | 92.982 | 349.263 | 693.807 | 36.203 | 1.193.987 | 869,62 | 459.971 | 1.653.958 | 934.486 | 77.874 | 115 |
| 116 | Erharting | 1.005 | 19.348 | 160.506 | 568.033 | 533.181 | 140.140 | 1.421.208 | 1.414,14 | 29.862 | 1.451.070 | 819.855 | 68.321 | 116 |
| 118 | Gars a. Inn | 4.021 | 81.311 | 269.951 | 1.590.125 | 2.291.688 | 151.926 | 4.385.001 | 1.090,52 | 1.283.584 | 5.668.585 | 3.202.751 | 266.896 | 118 |
| 119 | Haag i.OB | 6.532 | 33.510 | 625.540 | 2.804.156 | 4.278.727 | 472.348 | 8.214.281 | 1.257,54 | 1.208.774 | 9.423.055 | 5.324.026 | 443.669 | 119 |
| 120 | Heldenstein | 2.821 | 35.849 | 237.518 | 1.027.842 | 1.889.017 | 107.202 | 3.297.428 | 1.168,89 | 693.539 | 3.990.967 | 2.254.896 | 187.908 | 120 |
| 122 | Jettenbach | 763 | 14.132 | 55.428 | 95.800 | 439.422 | 7.777 | 612.559 | 802,83 | 243.830 | 856.389 | 483.860 | 40.322 | 122 |
| 123 | Kirchdorf | 1.339 | 42.535 | 157.110 | 508.096 | 867.618 | 89.244 | 1.664.603 | 1.243,17 | | 1.664.603 | 940.501 | 78.375 | 123 |
| 124 | Kraiburg a. Inn | 4.021 | 43.124 | 320.185 | 735.205 | 2.578.301 | 129.542 | 3.806.357 | 946,62 | 1.097.136 | 4.903.493 | 2.770.474 | 230.873 | 124 |
| 125 | Lohkirchen | 841 | 27.504 | 34.260 | 179.218 | 399.859 | 13.465 | 654.306 | 778,01 | 375.011 | 1.029.317 | 581.564 | 48.464 | 125 |
| 126 | Maitenbeth | 2.067 | 45.449 | 162.206 | 668.789 | 1.524.585 | 95.679 | 2.496.708 | 1.207,89 | 301.901 | 2.798.609 | 1.581.214 | 131.768 | 126 |
| 127 | Mettenheim | 3.689 | 46.199 | 269.068 | 945.538 | 2.305.695 | 122.005 | 3.688.505 | 999,87 | 713.037 | 4.401.542 | 2.486.871 | 207.239 | 127 |
| 128 | Mühldorf a. Inn | 22.503 | 34.135 | 2.820.277 | 17.147.624 | 14.060.036 | 2.880.407 | 36.942.479 | 1.641,67 | | 36.942.479 | 20.872.501 | 1.739.375 | 128 |
| 129 | Neumarkt-St.Veit | 6.334 | 120.756 | 574.344 | 1.633.730 | 3.097.567 | 233.461 | 5.659.858 | 893,57 | 2.408.992 | 8.068.850 | 4.558.900 | 379.908 | 129 |
| 130 | Niederbergkirchen | 1.233 | 43.708 | 71.201 | 544.109 | 773.897 | 28.159 | 1.461.074 | 1.184,97 | 276.954 | 1.738.028 | 981.986 | 81.832 | 130 |
| 131 | Niedertaufkirchen | 1.439 | 53.333 | 69.214 | 308.094 | 872.839 | 21.527 | 1.325.007 | 920,78 | 506.538 | 1.831.545 | 1.034.823 | 86.235 | 131 |
| 132 | Oberbergkirchen | 1.741 | 57.825 | 85.703 | 887.946 | 1.117.071 | 70.357 | 2.218.902 | 1.274,50 | 318.131 | 2.537.033 | 1.433.424 | 119.452 | 132 |
| 134 | Oberneukirchen | 839 | 47.713 | 36.048 | 901.940 | 576.692 | 37.328 | 1.599.721 | 1.906,70 | | 1.599.721 | 903.842 | 75.320 | 134 |
| 135 | Obertaufkirchen | 2.723 | 59.908 | 217.976 | 1.074.766 | 1.696.064 | 109.288 | 3.158.002 | 1.159,75 | 601.149 | 3.759.151 | 2.123.920 | 176.993 | 135 |
| 136 | Polling | 3.315 | 92.314 | 386.496 | 1.704.488 | 2.225.487 | 225.245 | 4.634.030 | 1.397,90 | 330.355 | 4.964.385 | 2.804.878 | 233.740 | 136 |
| 138 | Rattenkirchen | 1.068 | 32.395 | 80.170 | 646.967 | 667.964 | 54.228 | 1.481.724 | 1.387,38 | 258.845 | 1.740.569 | 983.421 | 81.952 | 138 |
| 139 | Rechtmehring | 2.102 | 47.550 | 211.934 | 1.648.470 | 1.382.234 | 123.261 | 3.413.449 | 1.623,91 | | 3.413.449 | 1.928.599 | 160.717 | 139 |
| 140 | Reichertsheim | 1.721 | 68.486 | 100.833 | 703.407 | 1.031.677 | 93.585 | 1.997.988 | 1.160,95 | 303.018 | 2.301.006 | 1.300.068 | 108.339 | 140 |
| 143 | Schönberg | 1.131 | 51.451 | 47.490 | 311.486 | 580.431 | 31.832 | 1.022.690 | 904,24 | 370.432 | 1.393.122 | 787.114 | 65.593 | 143 |
| 144 | Schwindegg | 3.490 | 38.376 | 290.049 | 1.048.898 | 2.417.163 | 217.431 | 4.011.917 | 1.149,55 | 850.070 | 4.861.987 | 2.747.023 | 228.919 | 144 |
| 145 | Taufkirchen | 1.389 | 55.050 | 89.103 | 1.028.992 | 951.962 | 47.079 | 2.172.186 | 1.563,85 | 288.182 | 2.460.368 | 1.390.108 | 115.842 | 145 |
| 147 | Unterreit | 1.768 | 61.976 | 124.758 | 1.725.792 | 992.218 | 103.166 | 3.007.910 | 1.701,31 | 127.424 | 3.135.334 | 1.771.464 | 147.622 | 147 |
| 148 | Waldkraiburg | 25.737 | 21.325 | 2.656.561 | 14.103.531 | 10.912.557 | 2.221.505 | 29.915.479 | 1.162,35 | 6.970.474 | 36.885.953 | 20.840.563 | 1.736.714 | 148 |
| 151 | Zangberg | 1.182 | 15.151 | 79.594 | 284.727 | 799.764 | 36.872 | 1.216.108 | 1.028,86 | 304.822 | 1.520.930 | 859.325 | 71.610 | 151 |
| | Gesamtsumme: | 122.037 | 1.456.065 | 11.946.866 | 69.529.142 | 70.346.257 | 9.479.809 | 162.758.139 | 1.333,68 | 20.322.031 | 183.080.170 | 103.440.296 | 8.620.025 | |

Kreisumlage

Vergleich 2025/2026

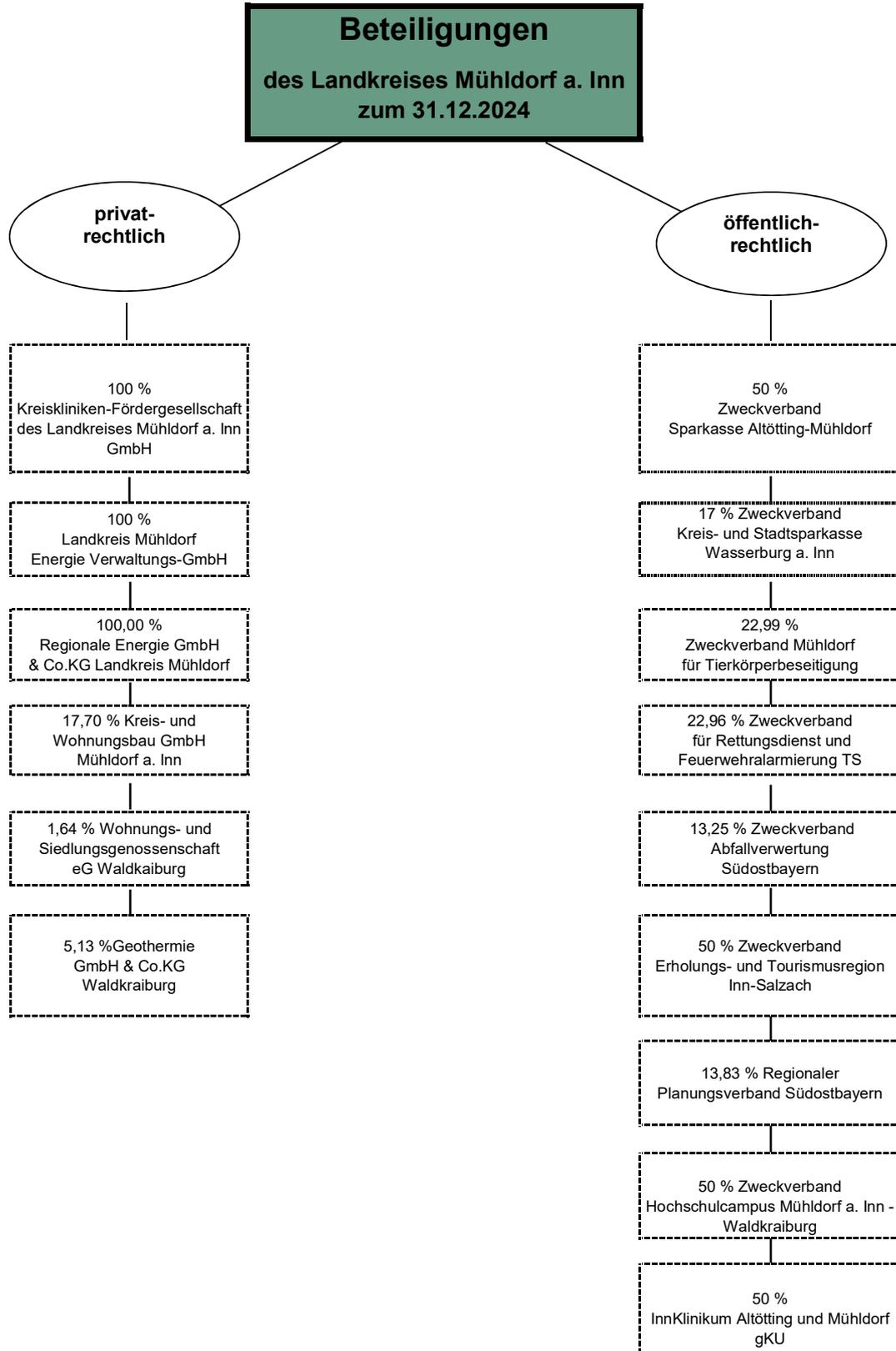
endg. Umlagegrundlagen vom 12.11.2025

Veränderung der Kreisumlagezahlung aus Sicht der Gemeinden in € 2025/2026

| Nr. | Gemeinde | Fortg. Bevölker. 31.12.24 | 2025 | 2026 | Unterschied in € | Vergleich 2025 zu 2026 in % | weniger/mehr für Gemeinde |
|-----|---------------------|---------------------------------|---|---|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| | | | Jahresbe- trag 56,5 % aus Spalte 11 | Jahresbe- trag 56,5 % aus Spalte 11 | | | |
| | | 1 | | | | | |
| 112 | Ampfing | 7.234 | 6.250.817,05 € | 6.580.710,94 € | 329.894 | 5% | mehr |
| 113 | Aschau a. Inn | 3.245 | 4.368.634,24 € | 4.297.161,18 € | -71.473 | -2% | weniger |
| 114 | Buchbach | 3.371 | 4.446.422,31 € | 3.859.967,57 € | -586.455 | -13% | weniger |
| 115 | Egglkofen | 1.373 | 931.312,67 € | 934.486,27 € | 3.174 | 0% | mehr |
| 116 | Erharting | 1.005 | 750.582,16 € | 819.854,55 € | 69.272 | 9% | mehr |
| 118 | Gars a. Inn | 4.021 | 2.580.503,03 € | 3.202.750,53 € | 622.247 | 24% | mehr |
| 119 | Haag i.OB | 6.532 | 4.500.974,76 € | 5.324.026,08 € | 823.051 | 18% | mehr |
| 120 | Heldenstein | 2.821 | 1.927.653,44 € | 2.254.896,36 € | 327.243 | 17% | mehr |
| 122 | Jettenbach | 763 | 487.730,04 € | 483.859,79 € | -3.870 | -1% | weniger |
| 123 | Kirchdorf | 1.339 | 1.550.557,75 € | 940.500,70 € | -610.057 | -39% | weniger |
| 124 | Kraiburg a. Inn | 4.021 | 2.833.014,53 € | 2.770.473,55 € | -62.541 | -2% | weniger |
| 125 | Lohkirchen | 841 | 597.354,16 € | 581.564,11 € | -15.790 | -3% | weniger |
| 126 | Maitenbeth | 2.067 | 1.525.498,31 € | 1.581.214,09 € | 55.716 | 4% | mehr |
| 127 | Mettenheim | 3.689 | 2.517.839,45 € | 2.486.871,23 € | -30.968 | -1% | weniger |
| 128 | Mühdorf a. Inn | 22.503 | 20.884.728,93 € | 20.872.500,64 € | -12.228 | 0% | weniger |
| 129 | Neumarkt-St.Veit | 6.334 | 4.388.031,82 € | 4.558.900,25 € | 170.868 | 4% | mehr |
| 130 | Niederbergkirchen | 1.233 | 882.115,29 € | 981.985,82 € | 99.871 | 11% | mehr |
| 131 | Niedertaufkirchen | 1.439 | 961.063,31 € | 1.034.822,93 € | 73.760 | 8% | mehr |
| 132 | Oberbergkirchen | 1.741 | 1.168.969,18 € | 1.433.423,65 € | 264.454 | 23% | mehr |
| 134 | Oberneukirchen | 839 | 980.319,07 € | 903.842,37 € | -76.477 | -8% | weniger |
| 135 | Obertaufkirchen | 2.723 | 1.838.050,66 € | 2.123.920,32 € | 285.870 | 16% | mehr |
| 136 | Polling | 3.315 | 2.436.986,25 € | 2.804.877,53 € | 367.891 | 15% | mehr |
| 138 | Rattenkirchen | 1.068 | 687.823,66 € | 983.421,49 € | 295.598 | 43% | mehr |
| 139 | Rechtmehring | 2.102 | 1.834.153,29 € | 1.928.598,69 € | 94.445 | 5% | mehr |
| 140 | Reichertsheim | 1.721 | 1.160.773,86 € | 1.300.068,39 € | 139.295 | 12% | mehr |
| 143 | Schönberg | 1.131 | 764.393,59 € | 787.113,93 € | 22.720 | 3% | mehr |
| 144 | Schwindegg | 3.490 | 2.538.948,41 € | 2.747.022,66 € | 208.074 | 8% | mehr |
| 145 | Taufkirchen | 1.389 | 920.624,56 € | 1.390.107,92 € | 469.483 | 51% | mehr |
| 147 | Unterreit | 1.768 | 1.332.832,74 € | 1.771.463,71 € | 438.631 | 33% | mehr |
| 148 | Waldkraiburg | 25.737 | 19.541.707,55 € | 20.840.563,45 € | 1.298.856 | 7% | mehr |
| 151 | Zangberg | 1.182 | 822.228,12 € | 859.325,45 € | 37.097 | 5% | mehr |
| | Gesamtsumme: | 122.037 | 98.412.644 € | 103.440.296 € | 5.027.652 € | | |

Beurteilung der Finanzlage der Gemeinden im Landkreis Mühldorf a. Inn zum Haushalt 2026

| Gemeinde | Einwohner 31.12.24 | Zuführung zum Vermögenshaushalt bzw. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Tsd. Euro | Investitions- volumen in Tsd. Euro | Finanzierung der Investitionen | | Kreisumlage (Plan 2026) | | freie Spitze (in Tausend EUR)* (Planwerte HH 2025) | | | | Schuldenstand 31.12.2025 | Rücklagen 31.12.2025 |
|---------------------|-----------------------|---|--|--------------------------------|---|-------------------------|------------------|---|--------|-------|-------|-----------------------------|-------------------------|
| | | | | Kreditaufnahme | Zuweisungen/ Zuschüsse inkl. Investitions-pauschale in Tsd. Euro | Jahresbetrag 56,50 % | Monatsbetrag | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | | |
| Ampfing | 7.234 | 1.115 | 8.865 | 500.000 | 6.899 | 6.580.711 | 548.393 | 370 | 390 | 596 | 1.124 | 8.075.000 | 1.397.248 |
| Aschau a. Inn | 3.245 | 0 | 4.771 | 0 | 1.221 | 4.297.161 | 358.097 | -3.860 | -2.918 | 427 | 236 | 3.265.450 | 4.214.781 |
| Buchbach | 3.371 | 0 | 6.867 | 3.100.000 | 1.323 | 3.859.968 | 321.664 | -9 | 985 | 996 | 1.031 | 4.305.592 | 1.620.300 |
| Eggkofen | 1.373 | 0 | 635 | 397.400 | 136 | 934.486 | 77.874 | -197 | 64 | 212 | 226 | 782.000 | 59.588 |
| Erharting | 1.005 | 0 | 1.282 | 0 | 208 | 819.855 | 68.321 | 13 | -97 | -138 | -119 | 60.000 | 2.941.345 |
| Gars a. Inn | 4.021 | 583 | 1.596 | 0 | 215 | 3.202.751 | 266.896 | 495 | 433 | 97 | 97 | 7.941.000 | 1.945.119 |
| Haag i.OB | 6.532 | 971 | 13.190 | 8.129.300 | 3.133 | 5.324.026 | 443.669 | 879 | 31 | 69 | 1 | 11.350.000 | 444.826 |
| Heldenstein | 2.821 | 694 | 4.542 | 0 | 976 | 2.254.896 | 187.908 | 761 | 569 | 543 | 528 | 3.075.500 | 1.285.000 |
| Jettenbach | 763 | 0 | 905 | 0 | 310 | 483.860 | 40.322 | 23 | 124 | 128 | 142 | 60.700 | 2.467.000 |
| Kirchdorf | 1.339 | 2.723 | 2.189 | 0 | 472 | 940.501 | 78.375 | 2.800 | 68 | 78 | 85 | 49.133 | 1.311.672 |
| Kraiburg a. Inn | 4.021 | 0 | 2.993 | 2.000.000 | 455 | 2.770.474 | 230.873 | -132 | 293 | 321 | 353 | 3.294.500 | 5.567.650 |
| Lohkirchen | 841 | 0 | 2.557 | 1.000.000 | 1.416 | 581.564 | 48.464 | -265 | 63 | -417 | -507 | 1.213.224 | 82.893 |
| Maitenbeth | 2.067 | 229 | 3.095 | 0 | 192 | 1.581.214 | 131.768 | 234 | 363 | 476 | 434 | 1.429.026 | 1.172.727 |
| Mettenheim | 3.689 | 98 | 2.184 | 0 | 327 | 2.486.871 | 207.239 | 193 | 327 | 327 | 327 | 1.223.000 | 1.896.685 |
| Mühldorf a. Inn | 22.503 | 1.141 | 10.808 | 0 | 4.297 | 20.872.501 | 1.739.375 | 656 | 546 | 585 | 416 | 15.029.541 | 11.732.281 |
| Neumarkt-St.Veit | 6.334 | 588 | 8.176 | 3.982.850 | 2.663 | 4.558.900 | 379.908 | 383 | 814 | 1.280 | 1.041 | 11.247.000 | 802.774 |
| Niederbergkirchen | 1.233 | 84 | 681 | 0 | 226 | 981.986 | 81.832 | 76 | -20 | 169 | 100 | 0 | 2.304.090 |
| Niedertaufkirchen | 1.439 | 172 | 1.546 | 0 | 1.518 | 1.034.823 | 86.235 | 266 | -710 | 64 | 48 | 717.000 | 1.523.471 |
| Oberbergkirchen | 1.741 | 34 | 6.623 | 2.650.000 | 2.065 | 1.433.424 | 119.452 | 122 | 297 | 576 | 40 | 2.699.960 | 2.101.883 |
| Oberneukirchen | 839 | 0 | 3.233 | 1.500.000 | 2.047 | 903.842 | 75.320 | -272 | -436 | -583 | -550 | 1.500.000 | 700.497 |
| Obertaufkirchen | 2.723 | 549 | 2.783 | 0 | 593 | 2.123.920 | 176.993 | 617 | 424 | 497 | 687 | 200.068 | 767.410 |
| Polling | 3.315 | 780 | 5.239 | 0 | 1.162 | 2.804.878 | 233.740 | 767 | 225 | 477 | 479 | 810.872 | 3.949.995 |
| Rattenkirchen | 1.068 | 751 | 2.318 | 350.000 | 166 | 983.421 | 81.952 | 738 | 676 | 697 | 699 | 1.311.000 | 161.777 |
| Rechtmehring | 2.102 | 875 | 3.872 | 0 | 159 | 1.928.599 | 160.717 | 894 | 1.059 | 920 | 925 | 134.770 | 4.621.704 |
| Reichertsheim | 1.721 | 0 | 3.307 | 938.280 | 843 | 1.300.068 | 108.339 | -617 | -302 | -288 | -273 | 4.133.632 | 190.370 |
| Schönberg | 1.131 | 0 | 2.090 | 750.000 | 712 | 787.114 | 65.593 | -84 | -17 | 52 | -35 | 3.579.279 | 38.116 |
| Schwindegg | 3.490 | 506 | 4.807 | 0 | 1.675 | 2.747.023 | 228.919 | 169 | 55 | 160 | 112 | 6.861.093 | 652.320 |
| Taufkirchen | 1.389 | 241 | 1.628 | 3.000.000 | 404 | 1.390.108 | 115.842 | 351 | 254 | 271 | 302 | 3.000.000 | 7.714.500 |
| Unterreit | 1.768 | 81 | 1.629 | 0 | 175 | 1.771.464 | 147.622 | 154 | 148 | 148 | 148 | 1.266.095 | 985.571 |
| Waldkraiburg | 25.737 | -5.931 | 3.852 | 0 | 3.789 | 20.840.563 | 1.736.714 | -6.141 | 812 | 3.440 | 3.496 | 12.933.500 | 4.170.903 |
| Zangberg | 1.182 | 18 | 3.404 | 2.300.000 | 1.430 | 859.325 | 71.610 | -240 | 107 | -26 | 74 | 2.910.000 | 117.575 |
| Gesamtsumme: | 122.037 | | | | | 103.440.296 | 8.620.025 | | | | | 114.457.935 | 68.942.071 |



Haushaltsvermerke

§§ 18 - 21 KommHV-Doppik, § 98 Nr. 33 KommHV-Doppik

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (z.B. Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke)

Deckungsfähigkeits- und Zweckbindungsvermerke:

Sämtliche Teilhaushalte bilden mit den Produktnummern, die in der Übersicht der Budgetfestlegungen nach Produkten den jeweiligen Geschäftsbereichen, Bereichen, Fachbereichen und Stabstellen zugeordnet sind, ein Budget und sind nach § 20 Abs. 1 Satz 1 KommHV-Doppik gegenseitig deckungsfähig.

Die Aufwendungen, Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen eines jeweiligen Geschäftsbereiches, Bereiches, Fachbereiches und einer Stabstelle zugeordneten Produkts bilden gemäß § 4 KommHV-Doppik eine Bewirtschaftungseinheit (Budget) und sind in einem Zweckbindungsring (Anlage) dargestellt.

Die Ansätze für Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen in den Teilhaushalten 1-5 sind gemäß § 20 Abs. 1 und 3 KommHV-Doppik jeweils gegenseitig deckungsfähig. Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen § 20 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik. Zahlungsunwirksame Aufwendungen, wie ILV usw. dürfen nicht zugunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen für deckungsfähig erklärt werden (§ 20 Abs. 2 Satz 3 KommHV-Doppik).

Für die Unterbudgets (Fachbereichsbudgets etc.) zum GB Z gilt, dass zahlungswirksame Mehr- bzw. Mindererträge die zum jeweiligen Unterbudget gehörenden zahlungswirksamen Aufwendungsansätze erhöhen bzw. vermindern. Ausgenommen hiervon sind außerordentliche Erträge. Über die zu erhöhenden bzw. vermindern den Aufwendungsansätze mittels zahlungswirksamer Mehr- bzw. Mindererträge entscheidet der jeweilige Budgetverantwortliche im Einvernehmen mit der Finanzwirtschaft.

Grundsätzlich sollen innerhalb der Unterbudgets die zahlungswirksamen Mehr- bzw. Mindererträge in voller Höhe zur Erhöhung bzw. Verminderung sämtlicher zahlungswirksamer Aufwendungsansätze eingesetzt werden (§ 19 Abs. 2 KommHV-Doppik).

Die Deckungsfähigkeitsvermerke finden auch Anwendung hinsichtlich der Abdeckung von Budgetüberschreitungen zwischen den Teilhaushalten 1 bis 5.

- Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind gemäß § 19 Abs. 1 Satz 2 Nr. 1 und Abs. 4 KommHV-Doppik zweckgebunden für die Aufwendungen und Auszahlungen des jeweiligen Produktes. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind gemäß § 20 Abs. 4 KommHV-Doppik zu Gunsten von Investitionszahlungen des Budgets nach § 3 Abs. 1 Nr. 20-22 einseitig deckungsfähig. Durchlaufende Gelder (Verwahrgelder, Vorschüsse) sind einem eigenen Zweckbindungsring zugeordnet. Die in § 20 Abs. 1 KommHV-Doppik geregelte gegenseitige Deckungsfähigkeit gilt nicht für Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie für bilanzielle Abschreibungen.
- Eine Liste der Zweckbindungsringe mit zugeordneten Produktkonten nach § 19 KommHV-Doppik ist angefügt.

Übertragbarkeitsvermerke:

- Die zahlungswirksamen Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu Budgets zusammengefassten Teilhaushalte, s. Budgetübersicht (dreistellig) bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens noch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann gemäß § 21 Abs. 1 KommHV-Doppik. Die zahlungswirksamen Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der zu Budgets zusammengefassten Teilhaushalte, s. Budgetübersicht (dreistellig) können gemäß § 21 Abs. 2 KommHV-Doppik ganz oder teilweise übertragen werden.

Dienstanweisung

Budgetierungsregeln

Präambel

Bei der Budgetierung im Landratsamt Mühldorf a. Inn handelt es sich um ein neues Steuerungs- und Managementkonzept für das Landratsamt, mit dem eine leistungs- und kostenorientierte Verwaltung erreicht werden soll. Grundidee dieses neuen Steuerungsmodells ist die schrittweise Übertragung der Verantwortung für Ressourcen (Personal, Finanzen, Sachmittel) einschließlich der Kompetenzen zur Wahrnehmung dieser Verantwortung auf wirtschaftliche Einheiten (WE).

1. Geltungsbereich

Diese Regeln gelten für alle wirtschaftlichen Einheiten (WE).

2. Begriffsbestimmungen

Wirtschaftliche Einheit (WE) (auch Kostenstelle)

Wirtschaftliche Einheit (WE) ist eine Organisationseinheit des Landratsamtes mit festumrissenen Aufgabenkreis unter betriebswirtschaftlich orientierter Führung einer/eines verantwortlichen Leiterin/Leiters, der/dem ein Budget zur Bewirtschaftung übertragen ist.

In der Regel entspricht eine WE einem Sachgebiet (und somit einer Kostenstelle).
Jede Schule gilt als eine Wirtschaftliche Einheit mit dem Schulleiter als Budgetverantwortlichem.

Budget (Ergebnishaushalt)

Das Ergebnishaushaltsbudget definiert die für eine wirtschaftliche Einheit gebildeten Finanzziele (= Ressourcenrahmen) auf der Basis

- aller Kosten des Ergebnishaushaltes (eigene Kosten einschließlich der kalkulatorischen Kosten)
- inklusive der in der Kosten- und Leistungsrechnung im Umlageverfahren ermittelten Kosten für Vorkostenstellen, Echte Gemeinkosten, Servicebereiche und Geschäftsbereichsleiter
- und der Erträge des Ergebnishaushaltes.

Budget (Finanzhaushalt)

Das Finanzhaushaltsbudget definiert die für eine wirtschaftliche Einheit gebildeten Finanzziele (= Ressourcenrahmen) auf der Ebene der Geschäftsbereichsleiter. Es umfasst

- alle Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts der Fachbereiche kumuliert bei dem zuständigen Geschäftsbereichsleiter. Dieser entscheidet in Zusammenarbeit mit dem Fachbereichsleiter über die Verwendung des Budgets.
- Ausnahme: Die Fachbereiche Abfallwirtschaft, Hochbau/Tief/Liegenschaften verwalten eigene Finanzhaushaltsbudgets. Die Schulen erhalten ebenfalls Finanzhaushaltsbudgets.
- Sonstige nicht zuordenbare Finanzhaushaltsproduktkonten werden von der Finanzwirtschaft verwaltet.

Diese auf Zielen und definierten Produkten basierenden Mittel erhält die WE zur eigenverantwortlichen Aufgabenerfüllung. Das Budget umfasst somit gleichermaßen Mittel, die von der wirtschaftlichen Einheit

- im Rahmen der dezentralen Ressourcenverantwortung eigenverantwortlich bewirtschaftet werden und
- nicht selbst bewirtschaftet werden (z.B. Personalkosten).

Im Bereich der WE wird zudem unterschieden in Beträge (Kosten und Erlöse), die

- beeinflussbar sind, wenn sie in ihrer Höhe nach durch Maßnahmen der WE selbst gesteuert werden können (managementbedingt) oder
- nicht beeinflussbar sind, wenn sie ihrer Höhe nach durch Maßnahmen der WE nicht selbst gesteuert werden können.

Inwieweit Budgetüber- oder –unterschreitungen managementbedingt sind, wird jährlich durch den Landrat in Absprache mit den Geschäftsbereichsleitern entschieden. Das Controlling holt vorher die Stellungnahmen der Budgetverantwortlichen und der Finanzverwaltung ein. Der Budgetverantwortliche gibt seine Stellungnahme gegenüber dem Controlling über die Geschäftsbereichsleitung ab.

3. Umfang der Budgets

Es werden Aufwandsbudgets, die ausschließlich Aufwandsproduktkonten umfassen, und Zuschussbudgets, die sowohl Ertrags- als auch Aufwandsproduktkonten umfassen, gebildet. Beim Aufwandsbudget ist die Summe aller Aufwandsansätze die Budgetsumme, beim Zuschussbudget bildet die Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen die Budgetsumme.

4. Inhalt der Budgets

Zu einem Aufwandsbudget gehören alle Aufwandsproduktkonten und zu einem Zuschussbudget gehören alle Ertrags- und Aufwandsproduktkonten, die in entsprechenden Zweckbindungsringen zusammengefasst sind.
Die Einhaltung des Budgets ist verbindliches Ziel jeden Budgetierungsbereiches.

5. Aufgaben und Befugnisse der WE

Die WE erledigen grundsätzlich in eigener Verantwortung auf der Basis der zur Verfügung gestellten Ressourcen alle Aufgaben nach dem jeweils gültigen Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan. Die Stellenpläne der bisherigen Fachbereiche/Dienststellen gelten für die WE weiter. Die Vorschriften der Geschäftsordnung des Kreistages und von allgemeinen Dienstordnungen bleiben unberührt. Aufgaben und Befugnisse, bzw. die Verteilung der Verantwortung und Zuständigkeiten richten sich nach dem Aufgabenkatalog, der Bestandteil dieser Geschäftsweisung ist (Anlage 1).

Bei Budgetüberschreitungen der wirtschaftlichen Einheiten obliegt es zunächst den zuständigen Geschäftsbereichsleiter/innen, einen Ausgleich innerhalb des Geschäftsbereichs in Absprache mit den Leitern der WE herbeizuführen.

6. Regeln für den Vollzug der Budgets

Die Haushalts- und Wirtschaftsführung erfolgt weiterhin nach den Vorschriften der kommunalen Haushaltswirtschaft. Die WE erhalten nach vorheriger Abstimmung mit den Steuerungsorganen ein Budget zur Verfügung gestellt. Für den von der WE im Rahmen der dezentralen Ressourcenverantwortung eigenverantwortlich bewirtschafteten Teil der Mittel gelten folgenden Regelungen:

Deckungsfähigkeit

Alle Budgetproduktkonten (Ertrags- und Aufwandsansätze) sind innerhalb des Ergebnishaushaltes und innerhalb des Finanzhaushaltes generell deckungsfähig. Zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt besteht keine Deckungsfähigkeit (siehe aber die Regelungen im Abschnitt Übertragbarkeit). Bei der Bewirtschaftung seiner Budgetmittel erhält jede WE größtmögliche Flexibilität. Mehrerträge oder Minderaufwendungen stehen automatisch für andere Verwendungen innerhalb des Budget zur Verfügung. Im Gegenzug verringern Mindererträge und Mehraufwendungen auch automatisch die ursprünglichen Ansätze des Budgets. Die Ansätze der einzelnen Produktkonten des Budgets können unterschritten bzw. überzogen werden, die Budgetsumme selbst ist jedoch unveränderlich.

Übertragbarkeit

Das Jahresergebnis des Budgets (positiv oder negativ) wird auf das Budget des folgenden Haushaltsjahres ganz oder teilweise übertragen. Die Budgetabschlussrechnung erfolgt auf der Basis des Rechnungsergebnis. Von der WE nicht beeinflusste Verbesserungen des Budgets verbleiben grundsätzlich zu 100% im Haushalt. Von der WE beeinflusste Verbesserungen werden zu 40 % auf das Budget des Folgejahres vorgetragen. Dies gilt auch für den Gemeinkostenbereich (Vorkostenstellen, Echte Gemeinkosten, Servicebereiche). Erwirtschaftete Mittel des Ergebnishaushalts können auch für Auszahlungen des Finanzhaushaltes im Folgejahr bereitgestellt werden. Voraussetzung für eine Übertragung ist, dass die Ziel- und Qualitätsstandards eingehalten wurden.

Die Mitarbeiter sind, wenn möglich, bei der Entscheidung über die Verwendung der Mittel zu beteiligen. Die Entscheidung und Verantwortung liegt beim Leiter der WE, wenn ein Konsens nicht herbeigeführt werden kann. Verschlechterungen des Budgets, auf die die WE keinen Einfluss hat, sind vom Budget auszugleichen. Eine Deckung aus dem Haushalt erfolgt im Einvernehmen mit der Finanzwirtschaft und dem zuständigen Geschäftsbereichsleiter durch Bewilligung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen bzw. Auszahlungen. Verschlechterungen auf Grund negativer Managementleistungen der WE sind vom Budget auszugleichen. Der Betrag wird als Negativposten auf das Budget des Folgejahres im Einvernehmen mit dem Geschäftsbereichsleiter vorgetragen.

Durch die Ergebnisübertragung aufgrund positiver Managementleistungen wird den WE die Möglichkeit eröffnet, bei Bedarf Ansparungen für Ausgaben in den Folgejahren zu tätigen (z. B. für Sonderprojekte, Anschaffungen des Ergebnishaushaltes, Anschaffung von beweglichen Anlagegütern im Finanzhaushalt), so dass das Jahresergebnis zu 100 % in das Folgejahr übertragen werden kann. Der Budgetverantwortliche nimmt hierzu schriftlich Stellung. Die Entscheidung, ob ein Ergebnisübertrag für Ansparungen gemacht wird, trifft der Landrat in Abstimmung mit den Geschäftsbereichsleitern.

Anordnungsbefugnis

Der Budgetverantwortliche besitzt die Anordnungsbefugnis im Rahmen der Dienstvereinbarung Kasse. Er kann sie auf geeignete Mitarbeiter im Einvernehmen mit der Kämmerei übertragen. Trotz der Flexibilität bei der Mittelbewirtschaftung sind alle Buchungen auf dem jeweils sachlich zutreffenden Produktkonto vorzunehmen. Die Kontierungen für die KL werden automatisch vollzogen. Durch die sachgerechte Buchung wird sichergestellt, dass Mittelherkunft und Mittelverwendung an Hand des Jahresergebnisses inhaltlich nachvollzogen und bewertet werden können. Buchungen sind auch dann auf dem zutreffenden Produktkonto vorzunehmen, wenn darauf kein Ansatz vorhanden ist oder wenn die Mittel des Produktkontos bereits verbraucht sind.

Budgetverantwortung und Bewirtschaftungsbefugnis

Der Budgetverantwortliche ist für die Einhaltung des finanziellen Rahmen seines Budgets verantwortlich. Die Budgetüberwachung liegt während des laufenden Haushaltsjahres in der Eigenverantwortung der WE. Soweit in das Budget auch die Personalkosten einbezogen sind, besitzt die WE die Befugnisse nach Anlage 1. Die Personalverwaltung unterstützt die WE durch Beratung und Service.

7. Innere Verrechnungen

Innere Verrechnungen über den bisherigen Umfang hinaus, soweit sie nicht budgetierte Bereiche tangieren, erfordern die ausdrückliche Zustimmung der Finanzverwaltung.

8. Politische Steuerung, Controlling und Berichte

Die politisch-strategische Steuerung der WE erfolgt durch die Vereinbarung von Leistungszielen und Budgets mit den zuständigen Kreisorganen. Nach Ablauf einer Wirtschaftsperiode (Haushaltsjahr) obliegt diesen die Überprüfung und Bewertung, ob und inwieweit die Zielsetzungen erreicht worden sind.

Veränderungen im Leistungsbereich führen nach einer Absprache mit den Kreisorganen bzw. dem Landrat in der Regel zu einer Veränderung der Budgets. Die Budgetverantwortlichen legen ihre Controllingberichte in einer vorgegeben Form vor. Die WE sind verpflichtet, dem Controlling jederzeit Einsicht in die für das Controlling erforderlichen Unterlagen zu gewähren. Die Budgetierung, die den WE mehr Entscheidungsbefugnis gewährt, erfordert als Gegenleistung eine Rückmeldung über Leistungserfüllung und Zielerreichung als Steuerungsinformation. Über die Abwicklung der Budgets berichtet der Budgetverantwortliche in standardisierter Form an den Controller und den Geschäftsbereichsleiter. Die Form und die vierteljährlichen Berichte werden vom Controlling festgelegt. Bei Bedarf können zusätzlich Berichte angefordert werden.

9. Schulbudgets

Verantwortlichkeiten innerhalb der Teilbudgets

Ergebnishaushalt:

Teilbudget 1 – Schule (z.B. Schulausstattung):

Der Schulleiter entscheidet über die Verwendung des Budgets innerhalb des zur Verfügung gestellten finanziellen Rahmens. Für die Abwicklung stehen die Servicebereiche (Personal, Finanzverwaltung, Hochbau/Liegenschaften) des Landratsamtes zur Verfügung.

Teilbudget 2 – Schule (z.B. Gebäudeunterhalt):

Über die Verwendung der Mittel entscheidet der Schulleiter im Einvernehmen mit den die Fachbereichen (Hochbau, Naturschutz).

Teilbudget 3 – LRA (z.B. Abschreibungen)

Dieser Bereich wird von der Finanzverwaltung errechnet, bearbeitet und verbucht.

Finanzhaushalt (investiv):

Teilbudget 1 – Schule (z.B. Bewegliches Anlagevermögen):

Die Verwendung der Mittel wird vom Schulleiter in Zusammenarbeit mit den Servicebereichen (Hochbau/Liegenschaften) des Landratsamtes entschieden.

Teilbudget 3 - LRA: (z.B. Erwerb von Grundstücken)

Der Einsatz der Mittel wird im Landratsamt entschieden und abgewickelt.

10. Gültigkeit

Diese Budgetierungsregeln gelten ab 01.01.2005. Soweit in den vorstehenden Budgetierungsrichtlinien keine ausdrücklichen Veränderungen gegenüber den gültigen allgemeinen Regelungen vorgesehen sind, verbleibt es bei den bisherigen Verfahren, Zuständigkeiten und Kompetenzen.

Mühldorf a.Inn, 22.12.2004

Gez.

Huber
Landrat

Investitionsprogramm

| Investitionsmaßnahmen | | Insgesamt | Ansatz des Vorjahres 2025 | Planung Haushaltsjahr 2026 | Planung Haushaltsjahr 2027 | Planung Haushaltsjahr 2028 | Planung Haushaltsjahr 2029 | Spätere Jahre | bereits eingezahlt/ausgezahlt | Verpflichtungsermächtigungen |
|--------------------------------------|--|-----------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|
| | | Euro | Euro | Euro | | | | Euro | Euro | Euro |
| Maßnahme: Neubau Streusalzlagerhalle | | 1 | 2 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1.1.1.7.8.5 | Neubau Streusalzlagerhalle, Gesamtkosten 2,0 Mio. €, (KT-Beschluss 18.07.2025) | 2.000.000 | | 1.500.000 | 500.000 | | | | | 500.000 |
| A | Gesamtinvestition | | | | | | | | | |
| A.1 | davon Auszahlungen für | | | | | | | | | |
| | den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ¹ | | | | | | | | | |
| | Baumaßnahmen ¹ | 2.000.000 | | 1.500.000 | 500.000 | | | | | 500.000 |
| | den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen ¹ | | | | | | | | | |
| | den Erwerb von Finanzvermögen ¹ | | | | | | | | | |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen ¹ | | | | | | | | | |
| | sonstige Investitionstätigkeit ¹ | | | | | | | | | |
| A.2 | Aktivierete Eigenleistungen ² | | | | | | | | | |
| B | Finanzierung | | | | | | | | | |
| | davon Einzahlungen aus | | | | | | | | | |
| B.1 | Investitionszuwendungen | | | | | | | | | |
| | Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| | sonstige zweckgebundene Einzahlungen ³ | | | | | | | | | |
| B.2 | Durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus Eigenmitteln ⁴ zu finanzieren) | 2.000.000 | | 1.500.000 | 500.000 | | | | | |
| C | Folgekosten ⁵ | | | | | | | | | |
| | Personelle Mehrkosten | keine | | | | | | | | |
| | Sonstige Folgekosten (bilanzielle Abschreibungen: ND 40 Jahre) | | | | | 50.000 | 50.000 | 50.000 | | |

1 Als Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind die Anschaffungskosten für Grundstücke und Gebäude, für bauliche Anlagen bzw. Aufbauten sowie für Grundstücke und bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens auszuweisen. Auch Auszahlungen für den Erwerb von als Vorräte auszuweisenden Grundstücken und/oder Gebäuden begründen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Entsprechend stellt der Verkauf von Vorratsgrundstücken Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dar. Zu den Auszahlungspositionen A.1 siehe im Übrigen die Fußnoten 7 bis 12 des Musters zu §§ 3 und 9 KommHV-Doppik (Anlage 4).

2 Zum Herstellungskostenbegriff vgl. § 77 Abs. 3 KommHV-Doppik; aktivierete Eigenleistungen sind im Ergebnishaushalt und den Teilergebnishaushalten sowie in der Ergebnisrechnung und den Teilergebnisrechnungen auszuweisen (vgl. z. B. Zeile 9 des Musters zu §§ 2 und 9 KommHV-Doppik – Anlage 3).

3 Einschließlich zweckgebundener Kredite.

4 Ohne zweckgebundene Kredite.

5 Vgl. § 12 Abs. 2 und 3 KommHV-Doppik; hinsichtlich der im Investitionsprogramm auszuweisenden Folgekosten kann auf die Ergebnisse der Berechnungen nach § 12 Abs. 2 und 3 KommHV-Doppik abgestellt werden. Für Hochbauten wird ergänzend auf die DIN 276 verwiesen.

Investitionsprogramm

| Investitionsmaßnahmen | | Insgesamt | Ansatz des Vorjahres 2025 | Planung Haushaltsjahr 2026 | Planung Haushaltsjahr 2027 | Planung Haushaltsjahr 2028 | Planung Haushaltsjahr 2029 | Spätere Jahre | bereits eingezahlt/ausgezahlt | Verpflichtungsermächtigungen |
|---------------------------------|--|-------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | | | Euro | Euro | Euro |
| Maßnahme: SFZ Aschau Waldwinkel | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2.2.1.1.1.4 | Neubau mit Einfachsporthalle in Waldwinkel/Aschau a. Inn. Gesamtkosten vorläufig ca 49,85 Mio. €, (KT-Beschluss 16.3.18, 29.10.21) | 47.000.000 | 7.000.000 | 16.000.000 | 14.000.000 | 10.000.000 | | | 5.170.883 | 14.000.000 |
| A | Gesamtinvestition | | | | | | | | | |
| A.1 | davon Auszahlungen für | | | | | | | | | |
| | den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ¹ | | | | | | | | | |
| | Baumaßnahmen ¹ | 47.000.000 | 7.000.000 | 16.000.000 | 14.000.000 | 10.000.000 | | | 5.170.883 | |
| | den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen ¹ | | | | | | | | | |
| | den Erwerb von Finanzvermögen ¹ | | | | | | | | | |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen ¹ | | | | | | | | | |
| | sonstige Investitionstätigkeit ¹ | | | | | | | | | |
| A.2 | Aktivierete Eigenleistungen ² | | | | | | | | | |
| B | Finanzierung | | | | | | | | | |
| | davon Einzahlungen aus | | | | | | | | | |
| B.1 | Investitionszuwendungen | 26.250.000 | 2.800.000 | 4.000.000 | 11.000.000 | 8.450.000 | | | | |
| | Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| | sonstige zweckgebundene Einzahlungen ³ | | | | | | | | | |
| B.2 | Durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten (aus Eigenmitteln⁴ zu finanzieren) | 20.750.000 | 4.200.000 | 12.000.000 | 3.000.000 | 1.550.000 | | | | |
| C | Folgekosten ⁵ | | | | | | | | | |
| | Personelle Mehrkosten | keine | | | | | | | | |
| | Sonstige Folgekosten (bilanzielle Abschreibungen: ND 40 Jahre) | | | | | | 1.247.000 | 1.247.000 | | |

1 Als Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind die Anschaffungskosten für Grundstücke und Gebäude, für bauliche Anlagen bzw. Aufbauten sowie für Grundstücke und bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens auszuweisen. Auch Auszahlungen für den Erwerb von als Vorräte auszuweisenden Grundstücken und/oder Gebäuden begründen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Entsprechend stellt der Verkauf von Vorratsgrundstücken Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dar. Zu den Auszahlungspositionen A.1 siehe im Übrigen die Fußnoten 7 bis 12 des Musters zu §§ 3 und 9 KommHV-Doppik (Anlage 4).

2 Zum Herstellungskostenbegriff vgl. § 77 Abs. 3 KommHV-Doppik; aktivierte Eigenleistungen sind im Ergebnishaushalt und den Teilergebnishaushalten sowie in der Ergebnisrechnung und den Teilergebnisrechnungen auszuweisen (vgl. z. B. Zeile 9 des Musters zu §§ 2 und 9 KommHV-Doppik – Anlage 3).

3 Einschließlich zweckgebundener Kredite.

4 Ohne zweckgebundene Kredite.

5 Vgl. § 12 Abs. 2 und 3 KommHV-Doppik; hinsichtlich der im Investitionsprogramm auszuweisenden Folgekosten kann auf die Ergebnisse der Berechnungen nach § 12 Abs. 2 und 3 KommHV-Doppik abgestellt werden. Für Hochbauten wird ergänzend auf die DIN 276 verwiesen.

Stellenplan

I. Stellenplan 2026 Landkreis Mühldorf a. Inn



1. Kreisbeamte

| Laufbahngruppe | BesGr. | Stellen 2026 | | | 2025 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Vermerke, Erläuterungen |
|---|--------|--------------|------------|--------------|-------------|--|-------------------------|
| | | insgesamt | darunter | | | | |
| | | | mit Zulage | ausgesondert | | | |
| Wahlbeamte | B6 | 1,0 | | | 1,0 | 1,0 | |
| ehem. höherer Dienst 4. Qualifikationsebene | A 15 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | |
| | A 14 | 1,0 | | | 1,0 | 0,0 | |
| | A 13 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | |
| ehem. gehobener Dienst 3. Qualifikationsebene | A 13 | 4,0 | | | 5,0 | 2,0 | |
| | A 12 | 3,0 | | | 3,0 | 3,0 | |
| | A 11 | 10,0 | | | 8,0 | 4,0 | |
| | A 10 | 13,0 | | | 12,0 | 5,0 | inkl. 3 Springerstellen |
| | A 9 | 2,0 | | | 3,0 | 2,0 | inkl. 2 Springerstellen |
| ehem. mittlerer Dienst 2. Qualifikationsebene | A 9 | 8,0 | 2,0 | | 6,0 | 4,0 | |
| | A 8 | 0,0 | | | 1,0 | 1,0 | |
| | A 7 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | |
| | A 6 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | |
| ehem. einfacher Dienst 1. Qualifikationsebene | | | | | | | |
| Gesamt | | 42,0 | 2,0 | 0,0 | 40,0 | 22,0 | |

I. Stellenplan 2026 Landkreis Mühldorf a. Inn

2. Angestellte, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst



| Entgeltgruppe | Stellen 2025 | Stellen 2026 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Erläuterungen |
|------------------------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 15 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | |
| 14 | 9,0 | 9,0 | 6,5 | |
| 13 | 8,0 | 8,0 | 8,0 | |
| 12 | 14,0 | 15,0 | 15,0 | |
| 11 | 27,0 | 29,0 | 24,5 | |
| 10 | 27,0 | 28,0 | 28,0 | |
| 9 | 119,5 | 117,0 | 120,0 | |
| 8 | 34,5 | 31,0 | 30,0 | |
| 7 | 27,0 | 28,5 | 28,5 | |
| 6 | 32,0 | 32,0 | 30,0 | |
| 5 | 57,0 | 56,5 | 67,0 | |
| 4 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | |
| 3 | 1,5 | 0,5 | 0,5 | |
| 2 | 15,0 | 15,0 | 16,0 | |
| Tierärzte mit Stückvergütung | 13,0 | 13,0 | 11,0 | |
| Gesamt | 385,5 | 383,5 | 393,0 | |

I. Stellenplan 2026 Landkreis Mühldorf a. Inn



3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

| Entgeltgruppe | Stellen 2025 | Stellen 2026 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Erläuterungen |
|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| S 18 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | |
| S 17 | 3,5 | 4,5 | 4,5 | |
| S 16 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 15 | 5,0 | 3,0 | 2,0 | |
| S 14 | 24,0 | 23,5 | 24,5 | |
| S 13 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 12 | 39,0 | 41,0 | 35,0 | |
| S 11 | 7,5 | 7,5 | 6,0 | |
| S 10 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 8 | 2,5 | 2,0 | 5,0 | |
| S 7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| S 2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Gesamt | 83,5 | 83,5 | 79,0 | |

2026 Kreisbeamte
mit Aufgaben der Staats- und Kreisbehörde

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Teilhaushalte (Doppik)

| | Produkte | Bezeichnung der Fachbereiche | Wahl- beamter B 6 | QE 4 | | | | QE 3 | | | | QE 2 | | | | QE 1 | | | | Erläuterungen | |
|-------|----------|---|-------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|---------------|-----|
| | | | | A 16 | A 15 | A 14 | A 13 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | A 5 | A 4 | A 3 | | A 2 |
| | 111110 | Kreisorgane | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| S2 | 111110 | Büro Landrat | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| Z 1 | 111560 | Leistungen der IT | | | | | | 2 | 1 | | | | | | | | | | | | |
| Z 2 | 111230 | Personalmanagement | | | | | | 1 | | 1 | | 2 | | | | | | | | | |
| | 111591 | Zentrale Einrichtungen, Geminkostentopf (inkl. 5 Springerstellen) | | | | | | | | 1 | 2 | 2 | | | | | | | | | |
| Z 3 | 111300 | Finanzmanagement | | 1 | | | | | 1 | | | 1 | | | | | | | | | |
| | 111341 | Kasse | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 111213 | Bußgeldstelle | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Z4 | 111211 | E-Government | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| FB 14 | 537100 | Kommunale Abfallwirtschaft | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | |
| FB 21 | 311911 | Verwaltung der sonst. soz. Hilfen u. Leistungen | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| FB 22 | 311900 | Verwaltungsaufgaben Sozialhilfe | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | | | |
| FB 23 | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| | 363540 | Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft | | | | | | 1 | | 3 | | | | | | | | | | | |
| JC | 312910 | Verw. der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV) | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | |
| FB 31 | 122200 | Staatsangehörigkeit/Ausländeramt | | | | | | | 1 | | | 1 | | | | | | | | | |
| FB 32 | 122100 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | |
| FB 33 | 122410 | Verkehrswesen | | | | | | | | 2 | | 2 | | | | | | | | | |
| FB 34 | 111880 | Angl. unt. staatl. Verw.beh.- Kommunalaufs. & Zuschusswesen | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | |
| FB 35 | 122200 | Ausländeramt/Asyl | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | |
| FB 41 | 521000 | Bau- und Grundstückordnung | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| | 511000 | Räumliche Planung und Entwicklung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FB 42 | 554000 | Naturschutz und Landschaftspflege | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| | 555200 | Fachberater für Gartenbau und Landschaftspflege | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 561100 | Immissionsschutz | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| | 552100 | Wasserrecht | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 3 | 10 | 13 | 2 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 |

Stellenplan 2026

Kommunale Tarifbeschäftigte



II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

mit Aufgaben der Staats- und Kreisbehörde

Teilhaushalte (Doppik)

| | Produkte neu | Bezeichnung der Geschäftsbereiche und der Fachbereiche | Entgeltgruppe | | | | | | | | | | | | | | | TV Fleischunter- suchung | Summe | Summe FB | | |
|-------|-------------------|--|---------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------------------------|------------|--------------|--------------|------|
| | | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | | | | 2 | |
| | 111110 | Landrat (Fahrer) | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 2,0 |
| | 111600 | Personalrat | | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | | | 1,0 | |
| S1 | 243910 | Projekt Lernen vor Ort | | | 2,0 | | 4,0 | 0,5 | 1,0 | 1,0 | | | | | | | | | | | 8,5 | 8,5 |
| S2 | 111110 | Büro Landrat | | | | | | | | | | 4,0 | | | | | | | | | 4,0 | 4,0 |
| | 111220 | Presse/Öffentlichkeit | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,5 | | | | | | | | | | | | 3,5 | 3,5 |
| GB Z | 111200 | Leitung Geschäftsbereich Z | | 1,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 |
| Z 1 | 111560 | Leistungen der IT inkl. GIS | | | | | 4,0 | 3,0 | | 2,5 | | | | | | | | | | | 9,5 | 9,5 |
| Z 2 | 111234 | Personalentwicklung | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | |
| | 111230 | Personalmanagement | | | | | 1,0 | 3,0 | | 1,0 | 3,5 | | 1,0 | | | | | | | | 9,5 | 10,5 |
| Z 3 | 111300 | Finanzmanagement | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | | 1,5 | | | | | | | 5,5 | |
| | 111370 | KLR und Controlling | | | 1,0 | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | | 2,0 | |
| | 111350 | Mahnungen und Vollstreckungen | | | | | | | | | 0,5 | 1,0 | | | | | | | | | 1,5 | 14,5 |
| | 111341 | Kasse | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,5 | | | | | | 4,5 | |
| | 111213 | Zentrale Bußgeldstelle | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | | | | | | | | | 1,0 | |
| Z 4 | 111211 | E-Government | | | | | | | | 2,5 | | | | | | | | | | | 2,5 | |
| | 111510 | Poststelle/ Scanstelle | | | | | | | | | | | | | | | 2,5 | | | | 2,5 | |
| | 111580 | Empfang/Bürgerservice, Informationsstelle | | | | 1,0 | 1,0 | | 1,0 | | 1,0 | | | 1,0 | 2,0 | | | | | | 7,0 | 15,0 |
| | 111540 | Registratur | | | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | 1,0 | |
| | 111585 | Bürgerbüros | | | | | | | | | | | | | 1,5 | | | | | | 1,5 | |
| | 243110 | Medienzentrum | | | | | | | | | | | | 0,5 | | | | | | | 0,5 | |
| Z5 | 571100 | Wirtschaftsförderung | | | | 1,0 | 0,5 | 1,0 | | 2,0 | | | 1,0 | | | | | | | | 5,5 | |
| | 512042 | Energie- und Klimaschutz | | | | | 2,5 | | | | | | | | | | | | | | 2,5 | 12,0 |
| | 252321 | Geschichtszentrum und Museum Mühldorf | | | 1,0 | | 1,0 | | | | 1,0 | | | | | | | | | | 4,0 | |
| FB 12 | 210100 | Verwaltung der Schülerbeförderung | | | | | | | | | 1,5 | 0,5 | | | | | | | | | 2,0 | |
| | 210310 | Aufgaben der Schulverwaltung | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 1,0 | 6,0 |
| | 547100 | ÖPNV | | | | 1,0 | | | 1,0 | | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | |
| FB 13 | 111713 | Hochbauverwaltung | | | 1,0 | | 3,0 | 1,0 | | 1,0 | 1,0 | 1,5 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | | | | 11,5 | |
| | 542001 | Ingenieurwesen Tiefbau | | | | 1,0 | | | | | 1,0 | 1,0 | | 1,0 | | | 2,0 | | | | 6,0 | 38,5 |
| | 111775/ 542240 | Kreisbauhof/ Grüntrupp | | | | | | | | | 1,0 | 7,0 | 1,0 | 12,0 | | | | | | | 21,0 | |
| FB 14 | 561200 | Staatliche Abfallrecht | | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,5 | | | | | | | | | | 3,5 | |
| | 537100 | Kommunale Abfallwirtschaft | | | | | | | | | 2,0 | 3,0 | 1,0 | | 1,0 | | | | | | 7,0 | 10,5 |
| | | | 0,0 | 1,0 | 5,0 | 5,0 | 20,0 | 12,5 | 9,0 | 11,5 | 14,0 | 20,0 | 7,0 | 18,5 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 135,5 | 135,5 | |

| | Produkte neu | Bezeichnung der Stabstellen, der Geschäftsbereiche und der Fachbereiche | Entgeltgruppe | | | | | | | | | | | | | | | | TV Fleischunter- suchung | Summe | Summe FB |
|-----------|--------------------------------------|---|---------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------------------------|--------------|--------------|
| | | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | | | |
| | | Übertrag: | 0,0 | 1,0 | 5,0 | 5,0 | 20,0 | 12,5 | 9,0 | 11,5 | 14,0 | 20,0 | 7,0 | 18,5 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 135,5 | 135,5 |
| FB 15 | 111711 | Leitung | | | | 1,0 | | 1,0 | | | | | | | | | | | | 2,0 | 38,5 |
| | 573100 | Fuhrpark | | | | | | 1,0 | | | | 1,0 | | | 0,5 | | | | | 2,5 | |
| | 111770 | Grundstücke und Gebäude (Verwaltungsgeb.) | | | | | | | | | | 1,0 | 3,0 | | 0,5 | | | | | 4,5 | |
| | 111771 | Landratsamt Verwaltungsgebäude | | | | | | | | | | | | | | | | | 4,5 | 4,5 | |
| | 111711 | Liegenschaftsverwaltung | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 1,0 | |
| | 111592 | Beschaffungsstelle | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 1,0 | |
| | 215111 | Realschule Waldkraiburg | | | | | | | | | | | | | 1,5 | | | | 1,0 | 2,5 | |
| | 215121 | Realschule Haag i. OB | | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | 0,5 | 1,5 | |
| | 217111 | Ruperti-Gymnasium Mühldorf | | | | | | | | | | | | | 2,0 | | | | 0,5 | 2,5 | |
| | 217121 | Gymnasium Gars a. Inn | | | | | | | | | | | 1,0 | | | 1,0 | | | 4,0 | 6,0 | |
| | 217131 | Gymnasium Waldkraiburg | | | | | | | | | | | | | 1,0 | | | | 0,5 | 1,5 | |
| | 221111 | Förderschulen und SVE | | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | 1,0 | 2,0 | |
| | 231111 | Berufsschule I Mühldorf a. Inn | | | | | | | | | | | | | 2,0 | | | | 0,5 | 2,5 | |
| | 231121 | Berufsschule II Mühldorf a. Inn | | | | | | | | | | | | | 1,5 | | | | 0,5 | 2,0 | |
| 210320 | Schulverwaltung | | | | | | | | | | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | | |
| 111291 | Zentrale Vergabestelle; Förderstelle | | | | | | | 1,0 | | | 1,0 | | | | | | | | 2,0 | | |
| FB 21 | 311911 | Verw.sonst. sozial.Leist. /Kriegsopfer/Asyl | | | | 1,0 | | | 1,0 | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | 5,5 |
| | 512022 | Seniorenarbeit - Pflegestützpunkt | | | | | | 1,0 | 0,5 | 1,0 | | | | | | | | | | 2,5 | |
| FB 22 | 242100 | Verwaltung der Ausbildungsförderung | | | | | | | | | 1,5 | | | | | | | | | 1,5 | 14,5 |
| | 311900 | Verwaltungsaufgaben Sozialhilfe | | | | | | | 4,5 | | | | | 0,5 | | | | | | 5,0 | |
| | 311912 | Verwaltungsaufgaben Wohngeld | | | | 1,0 | | | | 4,0 | | | | | 1,0 | | | | | 6,0 | |
| | 312600 | Verwaltung BuT nach §28 SGB II | | | | | | | | | 2,0 | | | | | | | | | 2,0 | |
| FB 23 | 363540 | Beistandschaft, Amtsvormundschaft | | | | | | | 1,0 | 1,0 | | | | 1,0 | | | | | | 3,0 | 17,5 |
| | 363380 | Heimerziehung | | | | | | | 2,0 | | | | | | | | | | | 2,0 | |
| | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe | | | 1,0 | | | | 2,0 | 1,0 | 6,0 | | | | 2,5 | | | | | 12,5 | |
| Jobcenter | 312910 | Grundsicherung (Hartz IV) | | | | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 7,0 | 1,0 | 7,0 | | | 1,5 | 3,0 | | | | | 23,5 | 23,5 |
| FB 31 | 122200 | Staatsangehörigkeit/Ausländeramt | | | | 1,0 | | | 1,0 | | 8,5 | 1,0 | | | 0,5 | | | | | 12,0 | 12,0 |
| FB 32 | 122100 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | | | | 1,0 | | 2,0 | | | 3,0 | 1,0 | 1,0 | | | | | | | 8,0 | 12,0 |
| | 128100 | Katastrophenschutz | | | | 1,0 | 1,0 | | | | 2,0 | | | | | | | | | 4,0 | |
| FB 33 | 122410 | Verkehrswesen | | | | 1,0 | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 2,0 | 24,5 |
| | 122433 | Zulassungsstelle Mühldorf | | | | | | | 3,0 | | | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 3,0 | | | | | 10,0 | |
| | 122435 | Zulassungsstelle Waldkraiburg | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 3,0 | | 1,0 | | | | | 6,0 | |
| | 122420 | Führerscheinstelle | | | | | 2,0 | | | | 1,0 | | 3,0 | | 0,5 | | | | | 6,5 | |
| FB 34 | 111212 | Sitzungsdienst | | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | 1,0 | 5,0 |
| | 111880 | Angl. unt. staatl. Verw.beh.- Kommunalaufl. | | | | 1,0 | | | 1,0 | | 2,0 | | | | | | | | | 4,0 | |
| FB 35 | 122200 | Ausländeramt/Asyl | | | | 1,0 | | 1,0 | | 1,0 | 5,0 | 1,0 | | | 6,5 | | 0,5 | | | 16,0 | 16,0 |
| FB 41 | 511000/ 521000 | Räuml. Planung u. Entwicklung/ Baurecht / Kreisbauamt | | | 0,5 | 1,0 | 4,0 | 2,0 | 1,0 | | 1,0 | | | | 1,0 | | | | | 10,5 | 15,5 |
| | 522100 | Wohnbauförderung | | | | | | | | | 1,0 | 0,5 | | | 1,5 | | | | | 3,0 | |
| | 511301 | Gutachterausschuss | | | 1,5 | | | | | | | 0,5 | | | | | | | | 2,0 | |
| | | | | | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | | | | | | | 1,0 | |
| FB 42 | 552100 | Wasserrecht | | | | | | | | | 0,5 | | 0,5 | | | | | | | 1,0 | 4,0 |
| | 561100 | Immissionsschutz | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0 | |
| | 554000 | Naturschutz und Landschaftspflege | | | | | 2,0 | | | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | |
| FB 52 | 122500 | Gesundheitlicher Verbraucherschutz | | | | | | | | | | 1,0 | | | 1,0 | | | | | 2,0 | 2,0 |
| FB 53 | 414514 | Fleischhygienische Untersuchungsst. Ampfing | | 2,0 | | | | | | | | | | | 6,0 | | | | | 8,0 | 32,0 |
| | 414512 | Fleischhygienische Untersuchungsst.Waldkraiburg | 1,0 | 6,0 | | | | | | | | | | | 15,0 | | | 2,0 | | 24,0 | |
| FB 54 | 122709 | Veterinärwesen (Recht) | | | | 1,0 | | | 1,0 | | 0,5 | | | 0,5 | | | | | | 3,0 | 16,0 |
| | 414511 | Fleischhygienerecht | | | | | | | | | | | | | | | | | 13,0 | 13,0 | |
| GB 6 | 414300 | Gesundheitsschutz, Infektionsschutz | | | | | | 0,5 | | 1,0 | | | 5,0 | 1,0 | | | | | | 7,5 | 9,5 |
| | 512021 | Gesundheitsregion+ | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | | | | 1,0 | |
| | 311930 | FQA | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 1,0 | |
| | | | 1,0 | 9,0 | 8,0 | 15,0 | 29,0 | 28,0 | 34,0 | 18,5 | 64,5 | 31,0 | 28,5 | 32,0 | 56,5 | 0,0 | 0,5 | 15,0 | 13,0 | 383,5 | 383,5 |

Stellenplan 2026

Kommunale Tarifbeschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (SuE)



II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

mit Aufgaben der Staats- und Kreisbehörde

Teilhaushalte (Doppik)

| | Produkte | Produktbezeichnung | S 18 | S 17 | S 16 | S 15 | S 14 | S 13 | S 12 | S 11 | S 8b | S8a | Summe |
|-------|----------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|-------|
| FB 21 | 311911 | Verw.sonst. sozial.Leist. /Kriegsopfer/Asyl | | | | | | | 2,5 | | | | 2,5 |
| | 313103 | BIR | | | | 1,0 | | | 7,0 | | 2,0 | | 10,0 |
| FB 23 | 363540 | Beistandschaft, Amtsvormundschaft | | | | | | | 1,0 | | | | 1,0 |
| | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe | | 0,5 | | | | | | | | | 0,5 |
| FB 24 | 362000 | Kommunale Jugendarbeit | | 1,0 | | | | | 0,5 | 7,0 | | | 8,5 |
| | 363110 | Jugendsozialarbeit | | 1,0 | | | | | 19,0 | | | | 20,0 |
| | 363380 | Heimerziehung | | | | | | | 1,0 | | | | 1,0 |
| | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe | 1,0 | | | 1,0 | | | 6,0 | | | | 8,0 |
| FB 25 | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe | 1,0 | 2,0 | | 1,0 | 23,5 | | 1,0 | | | | 28,5 |
| | 363530 | Jugendgerichtshilfe | | | | | | | 3,0 | | | | 3,0 |
| GB 6 | 311930 | FQA | | | | | | | | 0,5 | | | 0,5 |
| | Summe | | 2,0 | 4,5 | | 3,0 | 23,5 | | 41,0 | 7,5 | 2,0 | 0,0 | 83,5 |

III. Übersicht über die Beschäftigten in Ausbildung und Anwärter, nachrichtlich



| | Zahl der Stellen 2026 | Zahl der Stellen 2025 | beschäftigt 30.06.2025 | Erl. |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|------|
| Anwärter mittlerer Dienst QE 2 | 0 | 0 | 0 | |
| Anwärter gehobener Dienst QE 3 | 12 | 12 | 12 | |
| Anwärter höh. bautechn. Dienst QE 4 | 0 | 0 | 0 | |
| Auszubildende | | | | |
| a) Verwaltungsfachangestellte | 16 | 16 | 16 | |
| b) Straßenwärter | 3 | 3 | 3 | |
| c) Fachinformatiker für Systemintegration | 3 | 3 | 3 | |
| Gesamt | 34 | 34 | 34 | |

Beschlussauszug zur öffentl. Sitzung des Finanzausschusses vom 08.12.2025

3. Beratung des Haushalts mit Haushaltssatzung 2026 des Landkreises Mühldorf a. Inn, der Finanzplanung für die Jahre 2025 – 2029, des Stellenplanes 2026 sowie der Eckwerte für die Haushaltsplanaufstellung 2026 BV/2025/053

Der Entwurf des Haushalts 2026 mit Erläuterungen und Anlagen wurde den Kreistagsmitgliedern mit Schreiben vom 19.11.2025 übermittelt. Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, die freiwilligen Zuschüsse wie im Haushalt 2026 eingeplant (siehe übermittelter Haushaltsentwurf Seite 106 – 114 Liste der freiwilligen Leistungen) zu bewilligen.

Der ungedeckte Bedarf beträgt 103.440.000 €. Das ergibt einen unveränderten Kreisumlagehebesatz von 56,5 v.H.

Der BayVGH hat in seinem Beschluss vom 14.12.2018 zum Berufungsverfahren Landkreis Forchheim gegen die Stadt Forchheim wegen Kreisumlage ausgeführt, dass vor Kreisumlagefestsetzung ein formalisiertes Anhörungsverfahren nicht zwingend geboten ist. Wichtig ist, dass der Kreistag vor der Entscheidung über die Haushaltssatzung die nötigen Informationen über die Finanzlage der umlagepflichtigen Landkreiskommunen in den Haushaltsunterlagen dokumentiert. Auf welche Weise die Informationen beschafft werden, ist zweitrangig. Materiell hat der Senat zu verstehen gegeben, dass die Gemeinden keine Aufsicht über das Haushaltsgebaren des Landkreises ausüben können.

Wir legen daher beiliegend eine individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Gemeinden zur Beratung bei und nehmen diese zum Haushalt 2026. Nach Abwägung ist die Verwaltung zu dem Entschluss gekommen, dass ein Hebesatz von 56,5 Punkten leistbar ist.

Die Bezirksumlage erhöht sich um 4.201.000 € auf 45.222.000 € bei einem Hebesatz von 24,70 v.H.

Für die Finanzierung der eingeplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme von 13,5 Mio. € erforderlich.

Der voraussichtliche Endbestand an Liquiditätsreserven im Finanzplan beträgt 2029 rd. 4.992.000 €.

In Anbetracht eines Jahresfehlbetrags in Höhe von 1.292.000 € wird der Haushaltsausgleich 2026 nur durch Heranziehung der Ergebnismrücklagen in Höhe von 26.767.433 € erreicht.

Die dauernde Leistungsfähigkeit gem. §1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik wird erfüllt und damit ein genehmigungskonformer Haushalt gewährleistet.

Beschlussempfehlung:

1. Die freiwilligen Leistungen laut Haushaltsentwurf 2026 (Seite 106 – 114) werden genehmigt. Die Verwaltung wird beauftragt, die Auszahlungen nach Prüfung der Zuschussunterlagen vorzunehmen.

2. Über die beiliegende individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Landkreiskommunen wurde beraten. Nach Abwägung mit der Finanzlage des Landkreises wird die Kreisumlage mit 56,5 Punkten festgelegt. Der vorliegende doppische Budgethaushalt 2026 wird daher mit 56,5 Punkten Kreisumlage beschlossen.

3. Dem Haushaltsplan (Budgetplan), dem Finanzplan mit Investitionsprogramm 2026 – 2029 und dem Stellenplan für das Jahr 2026 wird zugestimmt.

Sowohl die Teilergebnishaushalte als auch die Teilfinanzhaushalte bilden jeweils ein Budget.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 13 Für: 13 Gegen: 0

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühdorf a. Inn, den 16.12.2025


Renate Sollinger



Beschlussauszug zur öffentl. Sitzung des Finanzausschusses vom 08.12.2025

4. Haushaltsvollzug 2026; Aufnahme von Darlehen/Umschuldung der Kredite BV/2025/052

In der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen i. H. v. 1.500.000 € festgesetzt.

Die Beifügungspflicht, die "Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahme –in 1.000 Euro–", gem. amtliches Muster zu § 1 Absatz 3 Nummer 4 KommHV-D betreffend, wurde im Haushaltsentwurf 2026 umgesetzt, s. Seite 70 "Übersicht Kreditermächtigungen aus Vorjahren.

Zusammen mit den noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 in Höhe von insgesamt 12.000.000 € beträgt die Gesamtermächtigung zur Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2026 13.500.000 €.

Beschlussempfehlung:

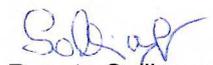
Die Verwaltung wird ermächtigt, nach Einholung von Angeboten, Darlehen bis zu dem in der Haushaltssatzung 2026 vorgesehenen Betrag und der noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 bei dem Kreditinstitut mit den günstigsten Konditionen aufzunehmen. Ebenso wird die Verwaltung ermächtigt Änderungen von Konditionsvereinbarungen sowie Umschuldungen bestehender Kredite zu tätigen.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 12 Für: 12 Gegen: 0

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühldorf a. Inn, den 16.12.2025


Renate Sollinger



Beschlussauszug zur öffentl. und nichtöffentl. Sitzung des Kreisausschusses vom 08.12.2025

3. Beratung des Haushalts mit Haushaltssatzung 2026 des Landkreises Mühldorf a. Inn, der Finanzplanung für die Jahre 2025 – 2029, des Stellenplanes 2026 sowie der Eckwerte für die Haushaltsplanaufstellung 2026 BV/2025/053

Der Entwurf des Haushalts 2026 mit Erläuterungen und Anlagen wurde den Kreistagsmitgliedern mit Schreiben vom 19.11.2025 übermittelt. Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, die freiwilligen Zuschüsse wie im Haushalt 2026 eingeplant (siehe übermittelter Haushaltsentwurf Seite 106 – 114 Liste der freiwilligen Leistungen) zu bewilligen.

Der ungedeckte Bedarf beträgt 103.440.000 €. Das ergibt einen unveränderten Kreisumlagehebesatz von 56,5 v.H.

Der BayVGH hat in seinem Beschluss vom 14.12.2018 zum Berufungsverfahren Landkreis Forchheim gegen die Stadt Forchheim wegen Kreisumlage ausgeführt, dass vor Kreisumlagefestsetzung ein formalisiertes Anhörungsverfahren nicht zwingend geboten ist. Wichtig ist, dass der Kreistag vor der Entscheidung über die Haushaltssatzung die nötigen Informationen über die Finanzlage der umlagepflichtigen Landkreiskommunen in den Haushaltsunterlagen dokumentiert. Auf welche Weise die Informationen beschafft werden, ist zweitrangig. Materiell hat der Senat zu verstehen gegeben, dass die Gemeinden keine Aufsicht über das Haushaltsgebaren des Landkreises ausüben können.

Wir legen daher beiliegend eine individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Gemeinden zur Beratung bei und nehmen diese zum Haushalt 2026. Nach Abwägung ist die Verwaltung zu dem Entschluss gekommen, dass ein Hebesatz von 56,5 Punkten leistbar ist.

Die Bezirksumlage erhöht sich um 4.201.000 € auf 45.222.000 € bei einem Hebesatz von 24,70 v.H.

Für die Finanzierung der eingeplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme von 13,5 Mio. € erforderlich.

Der voraussichtliche Endbestand an Liquiditätsreserven im Finanzplan beträgt 2029 rd. 4.992.000 €.

In Anbetracht eines Jahresfehlbetrags in Höhe von 1.292.000 € wird der Haushaltsausgleich 2026 nur durch Heranziehung der Ergebnismrücklagen in Höhe von 26.767.433 € erreicht.

Die dauernde Leistungsfähigkeit gem. §1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik wird erfüllt und damit ein genehmigungskonformer Haushalt gewährleistet.

Beschlussempfehlung:

1. Die freiwilligen Leistungen laut Haushaltsentwurf 2026 (Seite 106 – 114) werden genehmigt. Die Verwaltung wird beauftragt, die Auszahlungen nach Prüfung der Zuschussunterlagen

vorzunehmen.

2. Über die beiliegende individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Landkreiskommunen wurde beraten. Nach Abwägung mit der Finanzlage des Landkreises wird die Kreisumlage mit 56,5 Punkten festgelegt. Der vorliegende doppische Budgethaushalt 2026 wird daher mit 56,5 Punkten Kreisumlage beschlossen.

3. Dem Haushaltsplan (Budgetplan), dem Finanzplan mit Investitionsprogramm 2026 – 2029 und dem Stellenplan für das Jahr 2026 wird zugestimmt.

Sowohl die Teilergebnishaushalte als auch die Teilfinanzhaushalte bilden jeweils ein Budget.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 13 Für: 13 Gegen: 0

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühdorf a. Inn, den 16.12.2025




Renate Sollinger

Beschlussauszug zur öffentl. und nichtöffentl. Sitzung des Kreisausschusses vom 08.12.2025

4. Haushaltsvollzug 2026; Aufnahme von Darlehen/Umschuldung der Kredite BV/2025/052

In der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen i. H. v. 1.500.000 € festgesetzt.

Die Beifügungspflicht, die "Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahme –in 1.000 Euro-", gem. amtliches Muster zu § 1 Absatz 3 Nummer 4 KommHV-D betreffend, wurde im Haushaltsentwurf 2026 umgesetzt, s. Seite 70 "Übersicht Kreditermächtigungen aus Vorjahren.

Zusammen mit den noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 in Höhe von insgesamt 12.000.000 € beträgt die Gesamtermächtigung zur Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2026 13.500.000 €.

Beschlussempfehlung:

Die Verwaltung wird ermächtigt, nach Einholung von Angeboten, Darlehen bis zu dem in der Haushaltssatzung 2026 vorgesehenen Betrag und der noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 bei dem Kreditinstitut mit den günstigsten Konditionen aufzunehmen. Ebenso wird die Verwaltung ermächtigt Änderungen von Konditionsvereinbarungen sowie Umschuldungen bestehender Kredite zu tätigen.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 13 Für: 13 Gegen: 0

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühldorf a. Inn, den 16.12.2025


Renate Sollinger



Beschlussauszug zur öffentl. und nichtöffentl. Sitzung des Kreistages vom 12.12.2025

4. Beratung des Haushalts mit Haushaltssatzung 2026 des Landkreises Mühldorf a. Inn, der Finanzplanung für die Jahre 2025 – 2029, des Stellenplanes 2026 sowie der Eckwerte für die Haushaltsplanaufstellung 2026 BV/2025/053

Der Entwurf des Haushalts 2026 mit Erläuterungen und Anlagen wurde den Kreistagsmitgliedern mit Schreiben vom 19.11.2025 übermittelt. Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, die freiwilligen Zuschüsse wie im Haushalt 2026 eingeplant (siehe übermittelter Haushaltsentwurf Seite 106 – 114 Liste der freiwilligen Leistungen) zu bewilligen.

Der ungedeckte Bedarf beträgt 103.440.000 €. Das ergibt einen unveränderten Kreisumlagehebesatz von 56,5 v.H.

Der BayVGH hat in seinem Beschluss vom 14.12.2018 zum Berufungsverfahren Landkreis Forchheim gegen die Stadt Forchheim wegen Kreisumlage ausgeführt, dass vor Kreisumlagefestsetzung ein formalisiertes Anhörungsverfahren nicht zwingend geboten ist. Wichtig ist, dass der Kreistag vor der Entscheidung über die Haushaltssatzung die nötigen Informationen über die Finanzlage der umlagepflichtigen Landkreiskommunen in den Haushaltsunterlagen dokumentiert. Auf welche Weise die Informationen beschafft werden, ist zweitrangig. Materiell hat der Senat zu verstehen gegeben, dass die Gemeinden keine Aufsicht über das Haushaltsgebaren des Landkreises ausüben können.

Wir legen daher beiliegend eine individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Gemeinden zur Beratung bei und nehmen diese zum Haushalt 2026. Nach Abwägung ist die Verwaltung zu dem Entschluss gekommen, dass ein Hebesatz von 56,5 Punkten leistbar ist.

Die Bezirksumlage erhöht sich um 4.201.000 € auf 45.222.000 € bei einem Hebesatz von 24,70 v.H.

Für die Finanzierung der eingeplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme von 13,5 Mio. € erforderlich.

Der voraussichtliche Endbestand an Liquiditätsreserven im Finanzplan beträgt 2029 rd. 4.992.000 €.

In Anbetracht eines Jahresfehlbetrags in Höhe von 1.292.000 € wird der Haushaltsausgleich 2026 nur durch Heranziehung der Ergebnisrücklagen in Höhe von 26.767.433 € erreicht.

Die dauernde Leistungsfähigkeit gem. §1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik wird erfüllt und damit ein genehmigungskonformer Haushalt gewährleistet.

Beschluss:

1. Die freiwilligen Leistungen laut Haushaltsentwurf 2026 (Seite 106 – 114) werden genehmigt.

Die Verwaltung wird beauftragt, die Auszahlungen nach Prüfung der Zuschussunterlagen vorzunehmen.

2. Über die beiliegende individualisierte Aufstellung der Finanzlage der Landkreiskommunen wurde beraten. Nach Abwägung mit der Finanzlage des Landkreises wird die Kreisumlage mit 56,5 Punkten festgelegt. Der vorliegende doppische Budgethaushalt 2026 wird daher mit 56,5 Punkten Kreisumlage beschlossen.

3. Dem Haushaltsplan (Budgetplan), dem Finanzplan mit Investitionsprogramm 2026 – 2029 und dem Stellenplan für das Jahr 2026 wird zugestimmt.

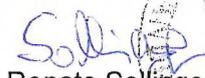
Sowohl die Teilergebnishaushalte als auch die Teilfinanzhaushalte bilden jeweils ein Budget.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 47 Für: 46 Gegen: 1

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühldorf a. Inn, den 16.12.2025


Renate Sollinger



Beschlussauszug zur öffentl. und nichtöffentl. Sitzung des Kreistages vom 12.12.2025

5. Haushaltsvollzug 2026; Aufnahme von Darlehen/Umschuldung der Kredite BV/2025/052

In der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen i. H. v. 1.500.000 € festgesetzt.

Die Beifügungspflicht, die "Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahme –in 1.000 Euro–", gem. amtliches Muster zu § 1 Absatz 3 Nummer 4 KommHV-D betreffend, wurde im Haushaltsentwurf 2026 umgesetzt, s. Seite 70 "Übersicht Kreditermächtigungen aus Vorjahren.

Zusammen mit den noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 in Höhe von insgesamt 12.000.000 € beträgt die Gesamtermächtigung zur Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2026 13.500.000 €.

Beschluss:

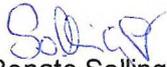
Die Verwaltung wird ermächtigt, nach Einholung von Angeboten, Darlehen bis zu dem in der Haushaltssatzung 2026 vorgesehenen Betrag und der noch gültigen fortgeltenden Kreditermächtigungen aus den Haushaltssatzungen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 bei dem Kreditinstitut mit den günstigsten Konditionen aufzunehmen. Ebenso wird die Verwaltung ermächtigt Änderungen von Konditionsvereinbarungen sowie Umschuldungen bestehender Kredite zu tätigen.

Abstimmungsergebnis:

Anwesend: 46 Für: 46 Gegen: 0

Die Übereinstimmung mit der Niederschrift wird bestätigt.

Mühldorf a. Inn, den 16.12.2025


Renate Sollinger

