



LANDRATSAMT
WALDSHUT

Finanzbericht für den Kreistag

2/2013

31.08.2013

I. Betrachtung der einzelnen Teilhaushalte (ohne Personalkosten und Abschreibungen/Ertragszuschüsse)**Teilhaushalt 0 - Landrat****Summe Teilhaushalt 0 - Landrat**

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B_000	Landrat	- 108.576,80 €	- €	- 108.576,80 €	- 14.787,36 €	- 108.576,80 €	- €	
2	B_010	Amt 01 - Büro Landrat	- 42.780,04 €	- 1.100,00 €	- 43.880,04 €	- 7,06 €	- 43.880,04 €	- €	
3	B_020	Amt 02 - Justizariat	- 12.787,92 €	- €	- 12.787,92 €	- 6.475,44 €	- 12.700,00 €	87,92 €	-0,7
4	B_040	Amt 04 - Amt f.Kultur, Archivwesen und Öffentlichkeitsarbeit	- 696.019,02 €	- 40.000,00 €	- 736.019,02 €	- 516.617,94 €	- 674.007,00 €	62.012,02 €	-8,4
Summe THH 0			- 860.163,78 €	- 41.100,00 €	- 901.263,78 €	- 537.873,68 €	- 839.163,84 €	62.099,94 €	-6,9

Erläuterungen:

Geringerer Fehlbetrag wegen nicht benötigter Mittel beim Amt für Kultur, Archivwesen und Öffentlichkeitsarbeit für das Museum St. Blasien sowie bei den Vereinszuschüssen.

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen**Summe Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen**

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B_100	Dezernat 1	- 13.279,64 €	- €	- 13.279,64 €	- 7.610,13 €	- 13.280,00 €	0,36 €	0,0
2	B_102	Personalrat	- 10.592,00 €	- 1.500,00 €	- 12.092,00 €	- 2.308,37 €	- 11.592,00 €	500,00 €	-4,1
3	B_110	Amt 11 - Haupt- und Personalamt	- 342.509,82 €	- 6.900,00 €	- 335.609,82 €	- 281.955,65 €	- 395.389,00 €	59.779,18 €	17,8
4	B_120	Amt 12 - Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung	- 713.945,44 €	- 6.900,00 €	- 720.845,44 €	- 312.968,97 €	- 557.732,60 €	163.112,84 €	-22,6
5	B_130	Amt 13 - Amt f.Kreisschulen u.Liegensch.	- 4.023.506,42 €	- 965.509,00 €	- 4.989.015,42 €	- 573.462,22 €	- 4.984.892,00 €	4.123,42 €	-0,1
Summe THH 1			- 4.418.813,68 €	- 980.809,00 €	- 5.399.622,68 €	- 614.394,04 €	- 5.172.107,60 €	227.515,08 €	-4,2

Erläuterungen:

Geringerer Zuschussbedarf von rd. 228 T€ aufgrund geringerer Aufwendungen von rd. 163 T€ beim Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung für das Seniorenwohnen und nicht benötigter Mittel von ca. 60 T€ beim Haupt- und Personalamt.

Teilhaushalt 2 - Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**Summe Teilhaushalt 2 - Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B_200	Dezernat 2	- 8.443,48 €	- €	- 8.443,48 €	- 7.053,99 €	- 8.000,00 €	443,48 €	-5,3
2	B_210	Amt 21 - Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	- 711.713,28 €	- 15.600,00 €	- 727.313,28 €	- 515.051,67 €	- 699.885,00 €	27.428,28 €	-3,8
3	B_230	Amt 23 - Straßenverkehrsamt	- 1.392.445,12 €	- 20.000,00 €	- 1.372.445,12 €	- 917.470,26 €	- 1.370.000,00 €	2.445,12 €	-0,2
4	B_240	Amt 24 - Straßenbauamt	- 3.689.023,40 €	- 467.266,00 €	- 3.221.757,40 €	- 285.601,40 €	- 2.391.400,00 €	830.357,40 €	-25,8
5	B_250	Amt 25 - Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	- 4.374,72 €	- €	- 4.374,72 €	- 37.587,63 €	- 20.000,00 €	15.625,28 €	357,2
6	B_260	Amt 26 - Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr	- 1.396.819,80 €	- 10.300,00 €	- 1.407.119,80 €	- 930.218,60 €	- 1.338.500,00 €	68.619,80 €	-4,9
Summe THH 2			- 2.968.866,68 €	- 513.166,00 €	- 2.455.700,68 €	- 1.662.880,21 €	- 1.735.015,00 €	720.685,68 €	-29,3

Erläuterungen:

Der geringere Überschuss von rd. 721 T€ resultiert im Wesentlichen aus Mehraufwand von rd. 830 T€ beim Straßenbauamt wegen höherer Aufwendungen beim Bau und der Unterhaltung von Kreisstraßen sowie aus Wenigeraufwand von 63 T€ bei den Schülerbeförderungskosten.

Teilhaushalt 3 - Bau, Umwelt und Forst

Summe Teilhaushalt 3 - Bau, Umwelt und Forst

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B 300	Dezernat 3	10.663,44 €	- €	10.663,44 €	5.906,52 €	10.000,00 €	663,44 €	-6,2
2	B 310	Amt 31 - Baurechtsamt	563.192,80 €	15.000,00 €	548.192,80 €	498.600,89 €	589.000,00 €	40.807,20 €	7,4
3	B 320	Amt 32 - Amt für Umweltschutz	234.473,78 €	13.400,00 €	247.873,78 €	152.595,90 €	205.550,00 €	42.323,78 €	-17,1
4	B 330	Amt 33 - Kreisforstamt	2.316.525,80 €	9.800,00 €	2.306.725,80 €	1.716.409,90 €	2.306.725,80 €	- €	
5	B 340	Amt 34 - Vermessungsamt	112.375,50 €	15.000,00 €	97.375,50 €	164.980,94 €	140.000,00 €	42.624,50 €	43,8
6	B 350	Amt 35 - Gemeinsame Dienststelle Flurneueordnung	85.215,72 €	1.900,00 €	83.315,72 €	33.363,57 €	82.550,00 €	765,72 €	-0,9
Summe THH 3			2.832.172,60 €	55.100,00 €	2.777.072,60 €	2.254.852,88 €	2.902.725,80 €	125.653,20 €	4,5

Erläuterungen:

Höherer Überschuss durch steigende Gebührenerträge und Minderaufwand bei den Gutachterkosten für Fluglärm.

Teilhaushalt 4 - Arbeit, Jugend und Soziales

Summe Teilhaushalt 4 - Arbeit, Jugend und Soziales

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B 400	Dezernat 4	430.572,32 €	- €	430.572,32 €	425.984,98 €	430.470,00 €	102,32 €	0,0
2	B 401	Zentrale Finanzsteuerung Dezernat 4	37.603,32 €	1.400,00 €	39.003,32 €	19.730,24 €	36.000,00 €	3.003,32 €	-7,7
3	B 402	Gleichstellungsbeauftragte	13.662,82 €	- €	13.662,82 €	7.780,05 €	13.662,82 €	- €	
4	B 410	Amt 41 - Jobcenter	3.427.206,90 €	19.800,00 €	3.447.006,90 €	41.076,55 €	2.890.547,40 €	556.459,50 €	-16,1
5	B 420	Amt 42 - Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe	32.543.424,01 €	5.600,00 €	32.549.024,01 €	20.115.059,67 €	32.624.198,58 €	75.174,57 €	0,2
6	B 430	Amt 43 - Jugendamt	10.029.690,59 €	7.700,00 €	10.037.390,59 €	7.049.218,68 €	10.024.704,44 €	12.686,15 €	-0,1
7	B 440	Amt 44 - Amt für Psychologische Beratung	20.635,08 €	- €	20.635,08 €	13.226,87 €	20.000,00 €	635,08 €	-3,1
Summe THH 4			46.502.795,04 €	34.500,00 €	46.537.295,04 €	27.672.077,04 €	46.039.583,24 €	497.711,80 €	-1,1

Erläuterungen:

Der THH 4 schließt insgesamt voraussichtlich mit einem geringeren Zuschuss von rd. 500 T€ ab. Dieser resultiert im Wesentlichen aus:

- aus einem geringeren Zuschuss von rd. 556 T€ aufgrund hoher Erstattung des Landes im Bereich Leistungen für Unterkunft und Heizung und nicht verbrauchter Mittel für Bildung und Teilhabe.
- aus einem höheren Zuschuss von rd. 75 T€ aufgrund höherer Zuweisungszahlen bei Hilfen für Flüchtlinge und Mehraufwand durch Bereitstellung von entsprechenden Unterkünften.

Teilhaushalt 5 - Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

Summe Teilhaushalt 5 - Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
								absolut	%
1	B 500	Dezernat 5	7.403,16 €	- €	7.403,16 €	10.628,00 €	7.463,00 €	59,84 €	0,8
2	B 510	Amt 51 - Gesundheitsamt	131.623,22 €	- €	131.623,22 €	68.436,41 €	130.000,00 €	1.623,22 €	-1,2
3	B 520	Amt 52 - Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	79.296,12 €	- €	79.296,12 €	146.020,27 €	93.000,00 €	13.703,88 €	17,3
4	B 530	Amt 53 - Landwirtschaftsamt	123.428,48 €	- €	123.428,48 €	81.995,90 €	123.500,00 €	71,52 €	0,1
5	B 540	Amt 54 - Abfallwirtschaftsamt	11.782,00 €	- €	11.782,00 €	11.599,98 €	11.782,00 €	- €	
Summe THH 5			338.726,66 €	- €	338.726,66 €	297.424,56 €	350.819,00 €	12.092,34 €	3,6

Erläuterungen:

Leichte Erhöhung des Fehlbetrags wegen rückläufiger Gebührenerträge beim Veterinäramt.

Teilhaushalt 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

1. Amt 12 - Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung

Budget: B_600

Nr.	Bereich	Beschreibung	Planwert	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum 31.12.2012	Abweichung	
								absolut	%
1	6110-120	Jagdsteuer	95.000,00 €	- €	95.000,00 €	102.943,17 €	102.943,17 €	7.943,17 €	8,4
2		Schlüsselzuweisungen vom Land	22.368.308,00 €	- €	22.368.308,00 €	16.750.403,80 €	22.368.308,00 €	- €	
3		Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.015.307,00 €	- €	2.015.307,00 €	1.512.099,00 €	2.015.307,00 €	- €	
4		Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	1.920.330,00 €	- €	1.920.330,00 €	1.442.778,50 €	1.920.330,00 €	- €	
5		Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	8.126.680,00 €	- €	8.126.680,00 €	6.073.920,00 €	8.126.680,00 €	- €	
6		Grunderwerbssteuer	5.500.000,00 €	- €	5.500.000,00 €	3.791.757,78 €	6.000.000,00 €	500.000,00 €	9,1
7		Kreisumlage	53.500.000,00 €	- €	53.500.000,00 €	26.750.052,64 €	53.500.000,00 €	- €	
8		Status-Quo Ausgleich (§22FAG)	3.367.344,00 €	- €	3.367.344,00 €	3.377.916,00 €	3.377.916,00 €	10.572,00 €	0,3
9		Buß- und Verwarnungsgelder	430.000,00 €	- €	430.000,00 €	65.754,47 €	450.000,00 €	20.000,00 €	4,7
10		Bußgelder Fahrpersonalrecht	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	22.495,12 €	55.776,00 €	34.224,00 €	-38,0
11		Bußgelder Geschwindigkeitsmessungen	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	62.381,69 €	100.000,00 €	- €	
12		Zwangsgelder	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.650,00 €	10.000,00 €	- €	
13		Summe Erträge	97.522.969,00 €	- €	97.522.969,00 €	59.963.152,17 €	98.027.260,17 €	504.291,17 €	0,5
14		Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	5.489.901,00 €	- €	5.489.901,00 €	4.117.425,90 €	5.489.901,00 €	- €	
15		Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	607.727,00 €	- €	607.727,00 €	606.292,06 €	606.300,00 €	1.427,00 €	-0,2
16		Regionalverbandsumlage	194.488,00 €	- €	194.488,00 €	194.488,00 €	194.488,00 €	- €	
17		Summe Aufwendungen	6.292.116,00 €	- €	6.292.116,00 €	4.918.205,96 €	6.290.689,00 €	1.427,00 €	0,0
Summe 6110-120 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen			91.230.853,00 €	- €	91.230.853,00 €	55.044.946,21 €	91.736.571,17 €	505.718,17 €	0,6

Erläuterungen:

Höherer Überschuss wegen Mehrerträgen von ca. 500 T€ bei der Grunderwerbsteuer.

Nr.	Bereich	Beschreibung	Planwert	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum 31.12.2012	Abweichung	
								absolut	%
1	6120-120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Kein Budget
2		Zinserträge privaten Unternehmen	45.000,00 €	- €	45.000,00 €	26.469,34 €	40.000,00 €	5.000,00 €	-11,1
3		Summe Erträge	45.000,00 €	- €	45.000,00 €	26.469,34 €	40.000,00 €	5.000,00 €	-11,1
4		Globaler Minderaufwand	400.000,00 €	- €	400.000,00 €	- €	- €	400.000,00 €	-100,0
5		Zinsaufwendungen an s.öff.SR	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Kein Budget
6		Zinsaufwendungen sonst. Öffentl. Sonderr	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Kein Budget
7		Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	3.450,01 €	7.000,00 €	23.000,00 €	-76,7
8		Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	940.000,00 €	- €	940.000,00 €	542.244,36 €	874.000,00 €	66.000,00 €	-7,0
9		Summe Aufwendungen	570.000,00 €	- €	570.000,00 €	545.694,37 €	881.000,00 €	311.000,00 €	54,6
Summe 6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			525.000,00 €	- €	525.000,00 €	519.225,03 €	841.000,00 €	316.000,00 €	60,2

Erläuterungen:

Geringerer Fehlbetrag durch gute Liquidität und geringeren Zinsaufwand, aber Belastung durch den globalen Minderaufwand.

Summe Teilhaushalt 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Budget/ Profitcenter	Beschreibung	Planwert	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum 31.12.2012	Abweichung	
								absolut	%
1	B_600	Allgemeine Finanzwirtschaft	90.705.853,00 €	- €	90.705.853,00 €	54.525.721,18 €	90.895.571,17 €	189.718,17 €	0,2
Summe THH 6			90.705.853,00 €	- €	90.705.853,00 €	54.525.721,18 €	90.895.571,17 €	189.718,17 €	0,2

Erläuterungen:

Der Teilhaushalt 6 verbessert sich voraussichtlich um 190 T€. Höhere Erträge bei der Grunderwerbsteuer und geringerer Zinsaufwand werden durch den globalen Minderaufwand von 400 T€ zum Teil wieder kompensiert.

II. Personalkosten

Nr.	Beschreibungen	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
							absolut	%
1	Personalkosten gesamt	- 40.697.978,08 €	- €	- 40.697.978,08 €	- 26.360.059,92 €	- 39.171.500,66 €	1.526.477,42 €	-3,8
	abzüglich:							
2	B 410 Amt 41 - Jobcenter	- 4.477.819,00 €	- €	- 4.477.819,00 €	- 2.442.798,48 €	- 4.321.341,55 €	156.477,45 €	-3,5
3	5550-331 Forstbetrieb - Waldarbeiter	- 2.018.342,83 €	- €	- 2.018.342,83 €	- 1.030.607,67 €	- 1.655.666,23 €	362.676,60 €	-18,0
4	9000-241 Straßenbetrieb - Straßenwärter	- 3.859.689,46 €	- €	- 3.859.689,46 €	- 2.415.774,77 €	- 3.799.689,46 €	60.000,00 €	-1,6
5	ORGA Sonstige Personalkosten	- 258.480,00 €	- €	- 258.480,00 €	- 140.917,85 €	- 258.480,00 €	- €	
	Bereinigte (ergebnisrelevante) Personalkosten	- 30.083.646,79 €	- €	- 30.083.646,79 €	- 20.329.961,15 €	- 29.136.323,42 €	947.323,37 €	-3,1

Erläuterungen:

Die Einsparungen entstehen unter anderem dadurch, dass freiwerdende Stellen nicht immer zeitnah wiederbesetzt werden konnten bzw. können (Personalfuktuation durch Altersabgänge und andere Abgänge). Hinzu kommen Einsparungen durch Langzeiterkrankungen. Die für 2013 ursprünglich eingeplante Besoldungserhöhung der Beamten mit 3 % wurde durch Verschiebung und Staffeung nicht vollständig benötigt und führt ebenfalls zu Einsparungen.

In der ergebnisrelevanten "Einsparung" ist darüber hinaus eine Einnahme von 200 T€ enthalten, die außerplanmäßig eingegangen ist. Es handelt sich um eine Gutschrift im Bereich der Versorgungsumlage aus dem Jahr 2012 (Abfindungszahlung), die im Jahr 2013 verbucht wurde.

Die Planabweichung liegt damit ergebnisrelevant (exklusiv o.g. Abfindungszahlung) ca. 350 T€ über dem mindestens zu erbringenden globalen Minderaufwand von 400 T€.

III. Abschreibungen und Ertragszuschüsse

Nr.	Beschreibungen	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
							absolut	%
1	Abschreibungen	- 3.736.680,00 €	- €	- 3.736.680,00 €	52.088,45 €	- 3.800.000,00 €	63.320,00 €	1,7
2	Ertragszuschüsse	928.894,00 €	- €	928.894,00 €	- €	930.000,00 €	1.106,00 €	0,1
	Netto-Abschreibung	- 2.807.786,00 €	- €	- 2.807.786,00 €	52.088,45 €	- 2.870.000,00 €	62.214,00 €	2,2

Erläuterungen:

Keine wesentlichen Budgetabweichungen.

IV. Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Beschreibungen	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
							absolut	%
1	Teilhaushalte 0 - 6 (ohne Personalkosten und Netto-Abschreibungen)	44.386.393,12 €	- 1.624.675,00 €	42.761.718,12 €	29.321.684,95 €	43.131.638,30 €	369.920,17 €	0,9
2	Personalkosten gesamt	- 40.697.978,08 €	- €	- 40.697.978,08 €	- 26.360.059,92 €	- 39.171.500,66 €	1.526.477,42 €	-3,8
3	Netto-Abschreibungen	- 2.807.786,00 €	- €	- 2.807.786,00 €	52.088,45 €	- 2.870.000,00 €	62.214,00 €	2,2
	Gesamtergebnishaushalt	880.629,04 €	- 1.624.675,00 €	744.045,96 €	3.013.713,48 €	1.090.137,64 €	1.834.183,59 €	-246,5

Erläuterungen:

Der Gesamtergebnishaushalt wurde mit einem Überschuss von 880.629,04 € geplant. An Ausgabeermächtigungen aus 2012 wurden nach 2013 -1.624.675,00 € übertragen. Damit weist das Budget 2013 einen Zuschussbedarf von 744.045,96 € auf. Der Gesamthaushalt verbessert sich gegenüber dem Gesamtbudgetzuschuss von rd. 744 T€ voraussichtlich um rd. 1,8 Mio. €.

Hierbei muss berücksichtigt werden, dass ein Teil dieses Wenigeraufwandes wieder für Ausgabeermächtigungen zu Gunsten des Haushaltsjahres 2014 verbraucht wird (u.a. Gebäudeunterhaltung, Schul- und Kreisstraßenbudget)