



LANDRATSAMT
WALDSHUT

**Finanzbericht für den Kreistag
2/2012
zum 31.08.2012**

Stand: 01.10.2012

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	- 96.664,24 €	- 4.900,00 €	- 101.564,24 €	- 28.033,70 €	- 102.164,24 €	- 600,00 €	0,6
2	B_010	Amt 01 - Büro Landrat	- 34.525,52 €	- 3.000,00 €	- 37.525,52 €	- 10.838,42 €	- 32.525,00 €	- 5.000,52 €	-13,3
3	B_020	Amt 02 - Justizariat	- 12.719,44 €	- 800,00 €	- 13.519,44 €	- 10.014,01 €	- 14.000,00 €	- 480,56 €	3,6
4	B_040	Amt 04 - Amt f.Kultur, Archivwesen und Öffentlichkeitsarbeit	- 666.916,34 €	- 7.100,00 €	- 674.016,34 €	- 574.575,24 €	- 641.824,00 €	- 32.192,34 €	-4,8
Summe THH 0			- 810.825,54 €	- 15.800,00 €	- 826.625,54 €	- 623.461,37 €	- 790.513,24 €	- 36.112,30 €	-4,4

Erläuterungen:

Der Teilhaushalt 0 verläuft insgesamt planmäßig.

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	- 11.477,52 €	- €	- 11.477,52 €	- 8.413,90 €	- 11.452,00 €	25,52 €	-0,2
2	B_102	Personalrat	- 12.172,04 €	- 1.000,00 €	- 13.172,04 €	- 3.616,88 €	- 14.672,04 €	- 1.500,00 €	11,4
3	B_110	Amt 11 - Haupt- und Personalamt	- 874.736,48 €	- 3.300,00 €	- 871.436,48 €	- 380.196,05 €	- 775.476,00 €	- 95.960,48 €	-11,0
4	B_120	Amt 12 - Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung	- 658.045,94 €	- 36.600,00 €	- 694.645,94 €	- 435.215,56 €	- 581.480,00 €	- 113.165,94 €	-16,3
5	B_130	Amt 13 - Amt f.Kreisschulen u.Liegensch.	- 2.676.366,70 €	- 730.277,00 €	- 3.406.643,70 €	- 723.803,48 €	- 2.236.876,98 €	- 1.169.766,72 €	-34,3
Summe THH 1			- 2.483.325,72 €	- 771.177,00 €	- 3.254.502,72 €	- 790.853,77 €	- 2.069.005,02 €	- 1.185.497,70 €	-36,4

Erläuterungen:

Der Teilhaushalt 1 schließt insgesamt mit einem geringeren Zuschussbedarf von rd. 1.185 TEUR ab. Im Wesentlichen handelt es sich um:

- a) 500 TEUR weniger Gebäudeunterhaltungsaufwand für Gebäudeunterhaltung Landratsamtsgebäude für das Jahr 2013 und
- b) rd. 670 TEUR weniger Aufwendungen bei den Schulbudgets für Vorhaben im Jahr 2013.

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	- 7.748,80 €	- 300,00 €	- 8.048,80 €	5.743,04 €	3.630,00 €	11.678,80 €	-145,1
2	B_210	Amt 21 - Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	- 674.058,49 €	- 19.400,00 €	- 693.458,49 €	608.112,11 €	709.344,00 €	15.885,51 €	2,3
3	B_230	Amt 23 - Straßenverkehrsamt	1.230.567,32 €	- 20.000,00 €	1.210.567,32 €	1.005.786,08 €	1.505.000,00 €	294.432,68 €	24,3
4	B_240	Amt 24 - Straßenbauamt	3.694.947,99 €	- 823.500,00 €	2.871.447,99 €	2.135.719,63 €	3.277.400,00 €	405.952,01 €	14,1
5	B_250	Amt 25 - Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	9.467,32 €	- 900,00 €	8.567,32 €	40.916,53 €	22.078,00 €	13.510,68 €	157,7
6	B_260	Amt 26 - Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr	- 1.237.056,98 €	- 24.500,00 €	- 1.261.556,98 €	810.403,67 €	1.221.125,96 €	40.431,02 €	-3,2
Summe THH 2			3.016.118,36 €	- 888.600,00 €	2.127.518,36 €	3.390.456,84 €	2.877.638,04 €	750.119,68 €	35,3

Erläuterungen:

Der höhere Überschuss von rd. 750 TEUR resultiert im Wesentlichen aus voraussichtlich 405 TEUR Mittelreserve beim Kreisstraßenbetrieb für strengere Winter und höheren Gebühreneinnahmen im Straßenverkehrsamt.

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	- 9.061,32 €	- €	- 9.061,32 €	6.323,32 €	9.061,32 €	- €	
2	B_310	Amt 31 - Baurechtsamt	526.927,36 €	- 15.000,00 €	511.927,36 €	445.380,91 €	544.242,21 €	32.314,85 €	6,3
3	B_320	Amt 32 - Amt für Umweltschutz	- 148.803,20 €	- €	- 148.803,20 €	74.757,10 €	129.581,00 €	19.222,20 €	-12,9
4	B_330	Amt 33 - Kreisforstamt	2.219.388,80 €	- 9.800,00 €	2.209.588,80 €	1.701.659,00 €	1.947.588,80 €	262.000,00 €	-11,9
5	B_340	Amt 34 - Vermessungsamt	621.938,00 €	- 30.000,00 €	591.938,00 €	266.695,40 €	720.000,00 €	128.062,00 €	21,6
6	B_350	Amt 35 - Gemeinsame Dienststelle Flurneuordnung	- 116.783,64 €	- €	- 116.783,64 €	29.398,92 €	148.554,00 €	31.770,36 €	27,2
Summe THH 3			3.093.606,00 €	- 54.800,00 €	3.038.806,00 €	2.362.053,81 €	2.924.634,69 €	114.171,31 €	-3,8

Erläuterungen:

Der geringere Überschuss von rd. 114 TEUR resultiert im Wesentlichen aus:

- a) Besseres Gesamtergebnis beim Vermessungsamt von rd. 128 TEUR und
- b) Geringerer Ertrag beim Forstbetrieb von rd. 262 TEUR aufgrund geringerer Personalaufwendungen in dieser Höhe.

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	- 447.314,80 €	- €	- 447.314,80 €	- 340.939,18 €	- 447.314,80 €	- €	
2	B_401	Zentrale Finanzsteuerung Dezernat 4	- 32.559,76 €	- 400,00 €	- 32.959,76 €	- 18.908,20 €	- 32.959,76 €	- €	
3	B_402	Gleichstellungsbeauftragte	- 13.608,90 €	- €	- 13.608,90 €	- 12.124,89 €	- 13.608,90 €	- €	
4	B_410	Amt 41 - Jobcenter	- 4.293.386,58 €	- 9.900,00 €	- 4.303.286,58 €	- 711.969,74 €	- 3.168.111,23 €	1.135.175,35 €	-26,4
5	B_420	Amt 42 - Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe	- 31.228.611,66 €	- 200,00 €	- 31.228.811,66 €	- 18.308.915,40 €	- 31.587.495,56 €	- 358.683,90 €	1,1
6	B_430	Amt 43 - Jugendamt	- 9.170.016,64 €	- 10.000,00 €	- 9.180.016,64 €	- 6.194.907,93 €	- 9.298.055,61 €	- 118.038,97 €	1,3
7	B_440	Amt 44 - Amt für Psychologische Beratung	- 25.499,58 €	- 1.900,00 €	- 27.399,58 €	- 20.508,88 €	- 27.399,58 €	- €	
Summe THH 4			- 45.210.997,92 €	- 22.400,00 €	- 45.233.397,92 €	- 25.608.274,22 €	- 44.574.945,44 €	658.452,48 €	-1,5

Erläuterungen:

Der THH 4 schließt insgesamt voraussichtlich mit einem geringeren Zuschuss von rd. 658 TEUR ab. Dieser resultiert im Wesentlichen aus:

- aus geringerem Zuschuss von rd. 1.135 TEUR aufgrund Rückgang Fallzahlen und nicht verbrauchter Mittel für Bildung und Teilhabe
- aus einem höheren Zuschuss von rd. 358 TEUR aufgrund Fallzahlenerhöhung bei der Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII sowie Wenigererträgen bei Hilfen für Flüchtlinge wegen geringerer Neuzugänge
- aus einem höherem Zuschuss von rd. 118 TEUR aufgrund höherer Fallzahlen und Kosten im Bereich individuelle Hilfen für junge Menschen und Finanzielle Förderung.

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	7.405,28 €	- €	7.405,28 €	11.173,16 €	7.405,28 €	- €	
2	B_510	Amt 51 - Gesundheitsamt	- 116.421,96 €	- €	- 116.421,96 €	- 77.177,26 €	- 122.000,00 €	- 5.578,04 €	4,8
3	B_520	Amt 52 - Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	- 31.241,06 €	- €	- 31.241,06 €	- 130.021,56 €	- 40.000,00 €	- 8.758,94 €	28,0
4	B_530	Amt 53 - Landwirtschaftsamt	- 316.961,40 €	- €	- 316.961,40 €	- 76.620,20 €	- 317.000,00 €	38,60 €	0,0
5	B_540	Amt 54 - Abfallwirtschaftsamt	- 13.834,00 €	- €	- 13.834,00 €	- 11.083,29 €	- 10.054,00 €	3.780,00 €	-27,3
Summe THH 5			- 471.053,14 €	- €	- 471.053,14 €	- 283.729,15 €	- 481.648,72 €	10.595,58 €	2,2

Erläuterungen:

Der Teilhaushalt 5 verläuft voraussichtlich planmäßig.

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	135.000,00 €	- €	135.000,00 €	135.943,60 €	137.000,00 €	2.000,00 €	1,5
2		Schlüsselzuweisungen vom Land	18.901.504,00 €	- €	18.901.504,00 €	14.376.704,60 €	18.927.000,00 €	25.496,00 €	0,1
3		Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.013.855,00 €	- €	2.013.855,00 €	1.511.025,50 €	2.014.000,00 €	145,00 €	0,0
4		Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	1.700.530,00 €	- €	1.700.530,00 €	1.332.680,00 €	1.713.000,00 €	12.470,00 €	0,7
5		Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	7.963.620,00 €	- €	7.963.620,00 €	5.965.475,00 €	7.965.000,00 €	1.380,00 €	0,0
6		Grunderwerbssteuer	5.300.000,00 €	- €	5.300.000,00 €	3.332.795,72 €	5.600.000,00 €	300.000,00 €	5,7
7		Kreisumlage	53.500.000,00 €	- €	53.500.000,00 €	26.753.692,90 €	53.500.000,00 €	- €	
8		Status-Quo Ausgleich (§22FAG)	3.185.599,00 €	- €	3.185.599,00 €	3.180.856,00 €	3.181.000,00 €	- 4.599,00 €	-0,1
9		Buß- und Verwarnungsgelder	420.000,00 €	- €	420.000,00 €	68.476,39 €	430.000,00 €	10.000,00 €	2,4
10		Bußgelder Fahrpersonalrecht	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	21.894,60 €	80.000,00 €	- 10.000,00 €	-11,1
11		Bußgelder Geschwindigkeitsmessungen	125.000,00 €	- €	125.000,00 €	55.952,73 €	100.000,00 €	- 25.000,00 €	-20,0
12		Zwangsgelder	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	2.545,00 €	5.000,00 €	- 10.000,00 €	-66,7
13		Summe Erträge	93.350.108,00 €	- €	93.350.108,00 €	56.738.042,04 €	93.652.000,00 €	301.892,00 €	0,3
14		Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	- 6.019.484,00 €	- €	- 6.019.484,00 €	- 4.514.620,30 €	- 6.019.000,00 €	484,00 €	0,0
15		Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	- 570.801,00 €	- €	- 570.801,00 €	- 428.522,81 €	- 572.000,00 €	- 1.199,00 €	0,2
16		Regionalverbandsumlage	- 188.200,00 €	- €	- 188.200,00 €	- 200.658,00 €	- 201.000,00 €	- 12.800,00 €	6,8
17		Summe Aufwendungen	- 6.778.485,00 €	- €	- 6.778.485,00 €	- 5.143.801,11 €	- 6.792.000,00 €	- 13.515,00 €	0,2
Summe 6110-120 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen			86.571.623,00 €	- €	86.571.623,00 €	51.594.240,93 €	86.860.000,00 €	288.377,00 €	0,3

Erläuterungen:

Höhere Grunderwerbssteuer

Nr.	Bereich	Beschreibung	Planwert	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum 31.12.2012	absolut	%
1	6120-120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	-100,0
2		Zinserträge privaten Unternehmen	45.000,00 €	- €	45.000,00 €	33.755,98 €	59.000,00 €	14.000,00 €	31,1
3		Summe Erträge	65.000,00 €	- €	65.000,00 €	33.755,98 €	59.000,00 €	- 6.000,00 €	-9,2
4		Globaler Minderaufwand	400.000,00 €	- €	400.000,00 €	- €	- €	400.000,00 €	-100,0
5		Zinsaufwendungen an s.öff.SR	- 20.000,00 €	- €	- 20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	-100,0
6		Zinsaufwendungen sonst. Öffentl. Sonderr	- 917.860,00 €	- €	- 917.860,00 €	- €	- €	917.860,00 €	-100,0
7		Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	- 45.000,00 €	- €	- 45.000,00 €	- 9.687,04 €	- 12.000,00 €	33.000,00 €	-73,3
8		Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	- 205.250,00 €	- €	- 205.250,00 €	- 707.566,93 €	- 1.097.000,00 €	- 891.750,00 €	434,5
9		Summe Aufwendungen	- 788.110,00 €	- €	- 788.110,00 €	- 717.253,97 €	- 1.109.000,00 €	- 320.890,00 €	40,7
Summe 6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			- 723.110,00 €	- €	- 723.110,00 €	- 683.497,99 €	- 1.050.000,00 €	- 326.890,00 €	45,2

Erläuterungen:

Geringerer Zinsaufwand und globaler Minderaufwand bei Personalkosten

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	85.848.513,00 €	- €	85.848.513,00 €	50.916.867,20 €	85.810.000,00 €	- 38.513,00 €	0,0
Summe THH 6			85.848.513,00 €	- €	85.848.513,00 €	50.916.867,20 €	85.810.000,00 €	- 38.513,00 €	0,0

Erläuterungen:

Auf die Einzelerläuterungen wird verwiesen.

II. Personalkosten

Nr.	Beschreibungen	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
							absolut	%
1	Personalkosten gesamt	- 39.704.900,07 €	- €	- 39.704.900,07 €	- 25.786.488,13 €	- 38.512.862,60 €	1.192.037,47 €	-3,0
	abzüglich:							
2	B_410 Amt 41 - Jobcenter	- 4.500.325,05 €	- €	- 4.500.325,05 €	- 2.469.985,42 €	- 4.380.325,05 €	120.000,00 €	-2,7
3	5550-331 Forstbetrieb - Waldarbeiter	- 1.934.012,32 €	- €	- 1.934.012,32 €	- 1.044.905,99 €	- 1.671.510,54 €	262.501,78 €	-13,6
4	9000-241 Straßenbetrieb - Straßenwärter	- 3.841.967,05 €	- €	- 3.841.967,05 €	- 2.271.177,78 €	- 3.625.769,00 €	216.198,05 €	-5,6
5	ORGA Sonstige Personalkosten	- 471.224,88 €	- €	- 471.224,88 €	- 155.360,77 €	- 471.224,88 €	- €	
	Bereinigte (ergebnisrelevante) Personalkosten	- 28.957.370,77 €	- €	- 28.957.370,77 €	- 19.845.058,17 €	- 28.364.033,13 €	593.337,64 €	-2,0

Erläuterungen:

Die Einsparungen entstanden unter anderem dadurch, dass freiwerdende Stellen nicht immer zeitnah wiederbesetzt werden konnten (Personalfuktuation durch Altersabgänge und andere Abgänge). Zum Teil konnten die im Haushalt 2012 ausgewiesenen zusätzlichen Stellen erst ab der Jahresmitte besetzt werden. Weitere Einsparungen ergeben sich durch eine erhöhte Zahl Langzeiterkrankter.

III. Abschreibungen und Ertragszuschüsse

Nr.	Beschreibungen	Plansaldo	Ermächtigungen aus Vorjahr	aktuelles Budget	Summe verfügt zum Berichtszeitpunkt	Prognose zum Jahresende	Abweichung	
							absolut	%
1	Abschreibungen	- 3.695.690,00 €	- €	- 3.695.690,00 €	- 25.115,21 €	- 3.695.700,00 €	- 10,00 €	0,0
2	Ertragszuschüsse	1.026.716,00 €	- €	1.026.716,00 €	- €	1.026.800,00 €	84,00 €	0,0
	Netto-Abschreibung	- 2.668.974,00 €	- €	- 2.668.974,00 €	- 25.115,21 €	- 2.668.900,00 €	74,00 €	0,0

Erläuterungen:

Planerfüllung wird prognostiziert.

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)	42.982.035,04 €	- 1.752.777,00 €	41.229.258,04 €	29.363.059,34 €	43.696.160,31 €	2.466.902,27 €	6,0
2	Personalkosten gesamt	- 39.704.900,07 €	- €	- 39.704.900,07 €	- 25.786.488,13 €	- 38.512.862,60 €	1.192.037,47 €	-3,0
3	Netto-Abschreibungen	- 2.668.974,00 €	- €	- 2.668.974,00 €	- 25.115,21 €	- 2.668.900,00 €	74,00 €	0,0
	Gesamtergebnishaushalt	608.160,97 €	- 1.752.777,00 €	- 1.144.616,03 €	3.551.456,00 €	2.514.397,71 €	3.659.013,74 €	-319,7

Erläuterungen:

Der Gesamtergebnishaushalt wurde mit einem Überschuss von 608.160,97 € geplant. An Ausgabeermächtigungen aus 2011 wurden nach 2012 1.752.777,00 € übertragen. Damit schließt das Budget 2012 mit einem Zuschussbedarf von -1.144.616,03 € ab. Nach der Prognose Stand 31.08.2012 wird zum Berichtsjahresende das Budget mit einem Überschuss von 2.514.397,71 € abschließen und damit 3.659.013,74 € nicht verbraucht werden.

Dabei muss berücksichtigt werden, dass im prognostizierten Überschuss von 2.514.397,71 €

a.) der geplante Überschuss von 608.160,97 € zu erwirtschaften ist und

b.) ein Teil des dann noch überbleibenden Überschusses wieder für Ausgabeermächtigungen zu Gunsten des Haushaltsjahres 2013 verbraucht wird (u. a. Gebäudeunterhaltung, Schulbudget und Kreisstraßenbudget).