

**Dezernat 1 - Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen
Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

Finanzbericht 2/2012

Sachverhalt:

Nach § 28 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Kreistag unterjährig über den Stand des Haushaltsvollzugs (Erreichung der Finanz- und Leistungsziele in den Teilhaushalten und im Gesamthaushalt) zu unterrichten.

Der im Vollzug des Haushaltsjahres 2012 vorgelegte Bericht basiert auf kumulierten Finanzdaten des Ergebnishaushalts zum Stand 31.08.2012. Der Bericht ist budgetorientiert aufgebaut und enthält Schätzungen und Prognosen, wie sich die Budgets aus Sicht der Verwaltung bis zum 31.12.2012 entwickeln werden.

Das Berichtswesen des Haushaltsjahres 2012 bildet noch keine Leistungsdaten des Ergebnishaushalts und keine Finanzdaten des Finanzhaushalts investiv ab.

Die Verwaltung evaluiert derzeit mit Unterstützung des Landkreistages BW verschiedene EDV-basierte Verfahren, die es ermöglichen, mit einer speziellen Berichtssoftware Finanz-, Personal und Leistungsdaten zu verknüpfen.

Nach den vorläufigen Schätzungen und Prognosen der Verwaltung wird sich der Ergebnishaushalt in den einzelnen Teilhaushalten wie folgt entwickeln:

Teilhaushalt 0/Landrat	planmäßige Entwicklung
Teilhaushalt 1/ Allgemeine Verwaltung, Finanzen, Schulen	geringerer Zuschussbedarf rd. 1,185 Mio. €
Teilhaushalt 2/ Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten	höherer Überschuss von rd. 750.000 €
Teilhaushalt 3/Bau, Umwelt, Forst	geringerer Überschuss von rd. 114.000 €
Teilhaushalt 4/Arbeit, Jugend, Soziales	geringerer Zuschuss von rd. 658.000 €
Teilhaushalt 5/ Landwirtschaft, Verbraucherschutz, Abfallwirtschaft	planmäßige Entwicklung
Teilhaushalt 6/ Allgemeine Finanzwirtschaft	geringerer Überschuss von rd. 38.000 €, davon globaler Minderaufwand 400.000 €

Der Gesamtergebnishaushalt wurde mit einem Überschuss von 608.160,97 € geplant. An Ausgabeermächtigungen aus 2011 wurden 1.752.777,00 € nach 2012 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 €

- der geplante Überschuss von 608.160,97 € zu erwirtschaften ist und
- ein Teil des dann noch überbleibenden Überschusses wieder für Ausgabeermächtigungen zu Gunsten des Haushaltsjahres 2013 verbraucht wird (u. a. Gebäudeunterhaltung, Schulbudget und Kreisstraßenbudget).

Hinsichtlich der Einzelerläuterungen wird auf den Finanzbericht Nr. 2/2012 verwiesen, der dieser Vorlage als Anlage beigefügt ist.

Bollacher
Landrat

Anlagen:
Finanzbericht Nr. 2/2012