

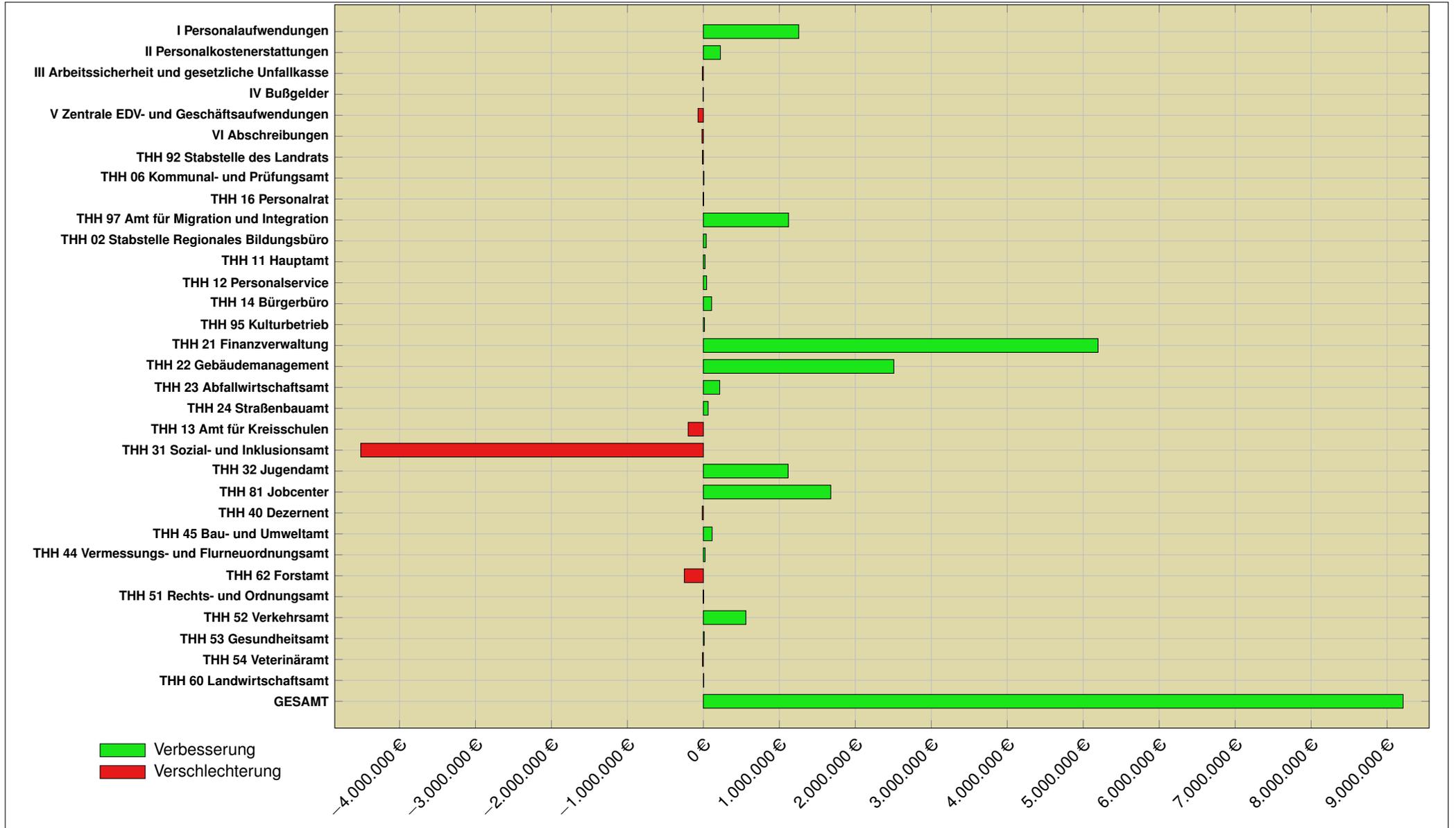
Finanz- und

Controllingbericht

31.08.2018



Ergebnishaushalt 2018



Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
I Personalaufwendungen		-65.912.270,35	-64.656.890,09	1.255.380,26	
Personalaufwendungen		-65.912.270,35	-64.656.890,09	1.255.380,26	Die Personalaufwendungen werden geringer ausfallen als geplant, insbesondere wegen nicht mehr besetzter Stellen im Asylbereich (MI, JO, JU) und aufgrund der anhaltenden Fluktuation. Außerdem fallen für die Umlage an den Kommunalen Versorgungsverband um ca. 400.000 € geringere Kosten als kalkuliert an. Die Umlage für die Pensionäre wurde vom KVBW umgestellt. Außerdem wirken sich Abfindungen aufgrund von Dienstherrenwechseln aus.
II Personalkostenerstattungen		10.036.222,81	10.260.368,84	224.146,03	
Personalkostenerstattungen		10.036.222,81	10.260.368,84	224.146,03	Die Personalkostenerstattungen werden insgesamt voraussichtlich etwas höher ausfallen als geplant; insbesondere für den Bereich SGB II (Jobcenter).
III Arbeitssicherheit und gesetzliche Unfallkasse		-962.100,00	-975.656,26	-13.556,26	
IV Bußgelder		1.924.600,00	1.919.621,58	-4.978,42	
V Zentrale EDV- und Geschäftsaufwendungen		-3.144.550,00	-3.214.550,00	-70.000,00	
Zentrale EDV- und Geschäftsaufwendungen		-3.144.550,00	-3.214.550,00	-70.000,00	Mehraufwendungen bei den Rechenzentrumskosten hauptsächlich im Bereich Finanzwesen von 70.000 EUR durch Fallzahlensteigerung (Abfallgebührenbescheide)
VI Abschreibungen		-10.251.118,00	-10.269.118,00	-18.000,00	
THH 91 Erste Landesbeamtin		-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	Die Gründung der PBO (Planungsteam Bodensee-Oberschwaben GmbH) verzögert sich. Für die nicht verbrauchten Mittel wird eine Rückstellung gebildet.
THH 92 Stabstelle des Landrats		-386.650,00	-399.200,00	-12.550,00	
THH 06 Kommunal- und Prüfungsamt		-10.875,00	-3.565,82	7.309,18	
THH 16 Personalrat		-89.100,00	-88.576,90	523,10	
THH 08 Gleichstellungsbeauftragte		-4.500,00	-4.500,00	0,00	
THH 97 Amt für Migration und Integration		-2.417.742,04	-1.296.948,37	1.120.793,67	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
3130 Hilfe für Flüchtlinge und Aussiedler		-4.893.000,00	-3.037.389,07	1.855.610,93	Erträge: • Erstmalig werden vom Land Zuschüsse für AsylbLG-Leistungen (Asylbewerberleistungsgesetz) i. H. v. 3,75 Mio. € für Kosten von Flüchtlingen gezahlt, die im Rechtssinn nicht mehr vorläufig untergebracht sind (u. a. Geduldete). Aufwendungen: • Es befinden sich deutlich mehr Personen im Leistungsbezug der Anschlussunterbringung. • Durch nachgelagerte Krankenhilfeabrechnungen ergeben sich Mehraufwendungen.
3140 Einrichtungen für Asylbe- werber / Spätaussiedler		1.843.138,87	1.573.031,31	-270.107,56	Der Mehraufwand ist durch die Verbesserung bei den Personalaufwendungen ausgeglichen.
3180-97 Flüchtlingssozialarbeit / Sprachförderung		638.249,09	155.382,01	-482.867,08	Der Mehraufwand ist durch die Verbesserung bei den Personalaufwendungen ausgeglichen.
THH 02 Stabstelle Regionales Bildungsbüro		-60.969,22	-23.655,83	37.313,39	
2150-02 Sonstige schulische Aufgaben		-60.969,22	-23.655,83	37.313,39	• Projekt VwV-Wege der Integration: Es können durch strenge Bestimmungen nicht so viele Kurse wie geplant über das Programm abgerechnet werden. Der Nettoaufwand ist dadurch geringer. • Geringere Ausgaben für allgemeine Leistungen des Regionalen Bildungsbüros.
THH 11 Hauptamt		-1.985.623,00	-1.963.859,71	21.763,29	
THH 12 Personalservice		-456.415,00	-414.035,37	42.379,63	
1121 Personalwesen		-456.415,00	-414.035,37	42.379,63	Der Planansatz für öffentliche Bekanntmachung / Stellenausschreibungen wurde ab 2017 zentralisiert. Der Planansatz für 2018 wird überschritten werden, da aufgrund der Fluktuation mehr Stellen extern ausgeschrieben werden mussten.
THH 14 Bürgerbüro		3.423.450,00	3.531.500,60	108.050,60	
1221-14 Verkehrswesen		3.446.650,00	3.550.421,14	103.771,14	Gebührenmehreinnahmen im Bereich der Kfz-Zulassung sowie im Aufgabenbereich "Großraum- und Schwerverkehr".
THH 95 Kulturbetrieb		-1.224.276,00	-1.209.865,48	14.410,52	
2810 Sonstige Kulturpflege		-165.250,00	-137.267,86	27.982,14	• Bevorstehende Auflösung der Museum auf der Waldburg GmbH • Verschiebung von Veranstaltungen auf 2019 (Gesellschaft Oberschwaben, Heimatpflege)
2810-01 Bauernhaus-Museum Allgäu-Oberschwaben Wolfegg		-106.976,00	-137.964,61	-30.988,61	Der Planansatz für die im Jahr 2018 eröffnete Sonderausstellung "Zwischen zwei Welten - Gastarbeiter auf dem Land" war zu niedrig angesetzt.

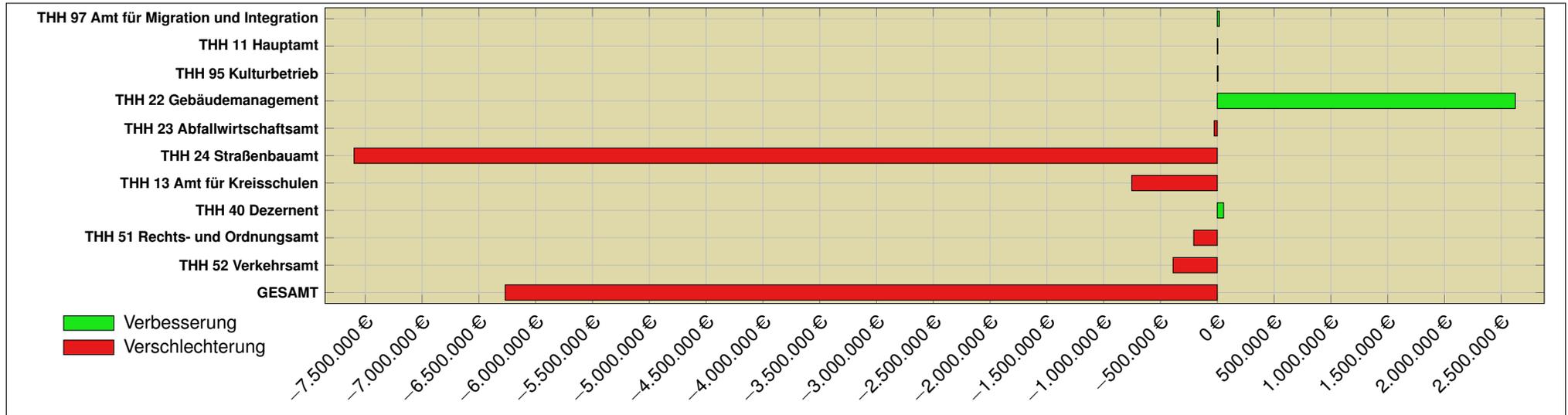
Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
THH 21 Finanzverwaltung		187.780.240,20	192.975.156,57	5.194.916,37	
6110 Steuern, allgemeine Zuweisung		190.153.288,80	195.327.578,30	5.174.289,50	Erträge: <ul style="list-style-type: none"> • Höherer Kopfbetrag (+12 €/pro Einwohner) und eine gestiegene Einwohnerzahl, dadurch höhere Schlüsselzuweisungen (+3,491 Mio. €) • Höhere Einwohnerzahl bei den Zuweisungen nach der Einwohnerzahl (+0,6 Mio. €) • Höhere Steuerkraftsumme der Gemeinden, dadurch ergibt sich eine höhere Kreisumlage (+1,426 Mio. €) • Höhere Grunderwerbsteuer (+0,33 Mio. €) • Geringere Status-Quo-Zahlung (Ausgleich für die Übernahme der Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände) (-0,723 Mio. €)
THH 22 Gebäudemanagement		-9.409.920,99	-6.902.979,41	2.506.941,58	
1124 Verwaltungsgebäude / sonstige Gebäude		-6.564.402,99	-4.085.009,23	2.479.393,76	<ul style="list-style-type: none"> • Höhere Mieteinnahmen • Geringere Betriebskosten • Nicht alle Instandhaltungsmaßnahmen können umgesetzt werden.
2130-22 Bereitstellung und Betrieb - Berufsbildende Schulen		-5.612.942,00	-5.563.937,97	49.004,03	<ul style="list-style-type: none"> • Die Sanierung der Werkstatt an der Geschwister-Scholl-Schule Leutkirch (Regionale Schulentwicklung) wird über Mittel vom Amt für Kreisschulen gedeckt. • Bei der Gebäudebewirtschaftung kommt es u. a. bei den Heizkosten zu Einsparungen.
THH 23 Abfallwirtschaftsamt		1.177.935,64	1.392.935,64	215.000,00	
5370-02 Abfallwirtschaft sonstiges		-689.995,00	-474.995,00	215.000,00	Der Aufwand für die Entsorgung der Windsäcke ist geringer als geplant.
THH 24 Straßenbauamt		4.017.731,02	4.080.334,99	62.603,97	
5420 Kreisstraßen		-867.073,00	-708.826,01	158.246,99	<ul style="list-style-type: none"> • Überplanmäßige Erstattung vom Land für die Sanierung einer historischen Brücke. • Weniger Ausgaben bei Leasing, da die bestehenden Leasingverträge für die Fahrzeuge des Betriebsdienstes ausgelaufen sind und Fahrzeuge jetzt wieder gekauft werden. • Für die Unterhaltung der Fahrzeuge des Straßenbauamtes sind bislang geringere Ausgaben angefallen als geplant.
5430 Landesstraßen		3.005.000,00	2.909.357,00	-95.643,00	Die Zuweisung des Landes für Um- und Ausbaumaßnahmen an Landesstraßen (UAMaßnahmen) ist niedriger ausgefallen als erwartet.
THH 13 Amt für Kreisschulen		8.006.119,00	7.806.179,16	-199.939,84	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
2120 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszent- ren		1.153.316,00	1.225.888,83	72.572,83	Höhere Sachkostenbeiträge des Landes durch höhere Schülerzahlen.
2130 Berufsbildende Schulen		7.008.053,00	6.734.878,99	-273.174,01	<p>Erträge:</p> <ul style="list-style-type: none"> Geringere Sachkostenbeiträge des Landes durch niedrigere Schülerzahlen. Geringere Zuschüsse für die Schulsozialarbeit aufgrund von unbesetzten Stellen (rd. 50.000 Euro). <p>Aufwendungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> Einsparungen aufgrund von unbesetzten Stellen in der Schulsozialarbeit (rd. 80.000 €).
THH 31 Sozial- und Inklusions- amt		-84.919.352,00	-89.428.724,42	-4.509.372,42	
3110 Grundversorgung und Hil- fen nach SGB XII		-82.900.450,00	-87.452.679,37	-4.552.229,37	<ul style="list-style-type: none"> Hilfe zur Pflege: Mehraufwendungen von ca. 0,15 Mio. €: Einzelfälle mit deutlich erhöhtem Bedarf in der Versorgung führen zu höheren Aufwendungen. Eingliederungshilfe für behinderte Menschen: Mehraufwendungen von ca. 4,4 Mio. €: Die Ergebnisse der Vergütungsverhandlungen mit den Trägern der Eingliederungshilfe führen ab 01.06.2018 zu Erhöhungen zwischen 3,0 % und 3,6 %, die bei der Haushaltsplanung nicht in dieser Höhe berücksichtigt werden konnten. Zusätzlich waren Nachzahlungen für das vergangene Jahr in Höhe von 0,5 Mio. € zu leisten. Hilfe zur Gesundheit: Einsparungen von ca. 0,25 Mio. €: Die Ausgaben unterliegen größeren Schwankungen, da sie vom jeweiligen Gesundheitszustand der leistungsberechtigten Personen abhängen. Hilfen für blinde Menschen: Einsparungen von ca. 0,08 Mio. €: Die Einsparungen werden durch leicht rückläufige Fallzahlen verursacht. Hilfe zum Lebensunterhalt: Mehraufwendungen von ca. 0,18 Mio. €: Insbesondere die Einnahmen aus Leistungen von Sozialleistungsträgern fallen niedriger aus als erwartet und bewegen sich auf Vorjahresniveau. Sonstige Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes: Mehraufwendungen von ca. 0,13 Mio. €: Ausgaben der stationären Hilfe zur Pflege für Pflegegrad 0 und 1 müssen hier verbucht werden. Erst ab Pflegegrad 2 werden die Leistungen bei der Hilfe zur Pflege verbucht. Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten: Mehraufwendungen von ca. 0,07 Mio. €: Die Ergebnisse der Vergütungsverhandlungen für den ambulanten und stationären Bereich liegen mit 2,89 % über der geplanten Kostensteigerung von 2,7 %.

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
THH 32 Jugendamt		-11.631.373,00	-10.515.865,05	1.115.507,95	
3630 Hilfen für junge Menschen und Familien		-7.231.695,00	-5.937.743,72	1.293.951,28	<ul style="list-style-type: none"> Im Bereich der erzieherischen Hilfen sind weiterhin stagnierende Fallzahlen zu erkennen, so dass die geplanten Ausgaben unterschritten werden. Weniger Ausgaben für unbegleitete minderjährige Ausländer (UmA). Die Einnahmen in 2018 betreffen noch Zeiträume vor 2018
3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtung		-2.344.500,00	-2.216.494,77	128.005,23	<ul style="list-style-type: none"> Die Ausgaben sind aufgrund der ansteigenden Fallzahlen leicht erhöht. Höhere Zuweisung aus dem Finanzausgleich (FAG).
3690 Unterhaltsvorschussleistungen		-772.533,00	-1.076.480,96	-303.947,96	<ul style="list-style-type: none"> Merhraufwendungen durch die Änderung des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 und der dadurch stark erweiterte Anspruch bis zum 18. Lebensjahr kam es im Bereich des Unterhaltsvorschusses mehr als einer Verdoppelung der Fallzahlen. Geringere Rückgriffsquote, da zunächst die Bearbeitung der Anträge und Bewilligung der Leistungen vorrangig erfolgte. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2018 war der tatsächliche Aufwand nur vage abschätzbar.
THH 81 Jobcenter		-10.239.274,00	-8.562.441,89	1.676.832,11	
3120 Grundsicherung Arbeitssuchende nach SGB II		-9.939.274,00	-8.318.278,00	1.620.996,00	Höhere Nettowohngeldentlastung sowie auch höhere Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft (KdU) wegen flüchtlingsbedingter Mehrkosten.
3190 Bildung und Teilhabe		-300.000,00	-244.163,89	55.836,11	Es wurden weniger Leistungen beantragt als erwartet.
THH 40 Dezernent		-826.045,00	-841.151,37	-15.106,37	
5110-40 Bauleitplanung		-370.000,00	-396.547,00	-26.547,00	Die Verbandsumlage für den Regionalverband Bodensee-Oberschwaben ist aufgrund der Erhöhung der Steuerkraftsumme des Landkreises höher als geplant.
THH 45 Bau- und Umweltamt		340.905,52	456.143,35	115.237,83	
5520 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer		165.855,52	216.391,69	50.536,17	Höhere Gebühreneinnahmen aus einigen größeren Verfahren.
5610 Umweltschutzmaßnahmen		6.050,00	44.014,00	37.964,00	Entlastung durch die längere Zeit in Anspruch nehmende Untersuchung der Altlast "AHI" in Aulendorf und damit verbundene geringere Ausgaben in 2018.
THH 44 Vermessungs- und Flurneuordnungsamt		936.250,00	958.548,83	22.298,83	
THH 62 Forstamt		2.333.125,00	2.082.143,00	-250.982,00	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
5550 Forstwirtschaft		2.333.125,00	2.082.143,00	-250.982,00	Spitzabrechnung Waldarbeiter: Es wird mit weniger produktiven Stunden der Waldarbeiter gerechnet. Dadurch fallen die Erstattungen durch ForstBW geringer aus. Die damit verbundenen Minderaufwendungen schlagen sich bei den Personalkosten in der Zentralprognose nieder.
THH 51 Rechts- und Ordnungsamt		-642.715,00	-642.893,67	-178,67	
THH 52 Verkehrsamt		-2.070.032,00	-1.510.300,00	559.732,00	
1221-52 Verkehrswesen		20.458,00	42.490,00	22.032,00	Die Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Gebühreneinnahmen für güterkraftverkehrsrechtliche Erlaubnisse, die in diesem Umfang nicht erwartet wurden.
2140 Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)		-1.679.650,00	-1.136.650,00	543.000,00	<ul style="list-style-type: none"> • Rückerstattung für das Haushaltsjahr 2017 • Geringere Ausgaben bei der Erstattung von Schülermonatskarten und bei Zuschussverträgen • Mehrausgaben bei Einzelerstattungsanträgen (Einzelfahrkarten und Pkw-Kostenersatz) • Aufgrund rückläufiger Schülermonatskarten sind dementsprechend auch weniger Eigenanteileinnahmen
THH 53 Gesundheitsamt		-12.580,00	-1.772,75	10.807,25	
THH 54 Veterinäramt		51.000,00	39.165,30	-11.834,70	
THH 60 Landwirtschaftsamt		-272.000,00	-266.707,22	5.292,78	
GESAMT-ERGEBNISHAUSHALT		12.098.098,59	21.308.840,25	9.210.741,66	

Finanzhaushalt (Investitionen) 2018



Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
V Zentrale EDV- und Geschäftsaufwendungen		-138.600,00	-138.600,00	0,00	
THH 91 Erste Landesbeamtin		-8.000,00	-8.000,00	0,00	
THH 92 Stabstelle des Landrats		-3.000,00	-3.000,00	0,00	
THH 97 Amt für Migration und Integration		0,00	17.816,54	17.816,54	
THH 11 Hauptamt		-230.000,00	-225.000,00	5.000,00	
THH 95 Kulturbetrieb		-161.500,00	-154.603,63	6.896,37	
THH 21 Finanzverwaltung		-10.706.200,00	-10.706.200,00	0,00	
THH 22 Gebäudemanagement		-6.425.000,00	-3.802.000,00	2.623.000,00	
1124 Verwaltungsgebäude / sonstige Gebäude		-6.380.000,00	-4.419.000,00	1.961.000,00	Nicht alle Maßnahmen können umgesetzt werden. Ein Teil der übrigen Mittel wird als Haushaltsrest ins Folgejahr verschoben.
2130-22 Bereitstellung und Betrieb - Berufsbildende Schulen		-350.000,00	-455.000,00	-105.000,00	Für die Sanierung des Werkstattbereichs der Geschwister-Scholl-Schule in Leutkirch (Regionale Schulentwicklung) werden mehr Mittel benötigt. Die Deckung erfolgt über Haushaltsreste aus Vorjahren.

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
3140-22 Bereitstellung und Betrieb - Einrichtungen für Asylbewerber / Spätaussiedler		305.000,00	1.072.000,00	767.000,00	Zusätzliche Einnahmen durch Verkäufe von Flüchtlingsunterkünften an die Städte und Gemeinden.
THH 23 Abfallwirtschaftsamt		0,00	-27.012,84	-27.012,84	
5370-02 Abfallwirtschaft sonstiges		0,00	-27.012,84	-27.012,84	Bau einer Doppelgarage auf dem Entsorgungszentrum Obermooweiler. Die künftige Abschreibung wird durch die Entnahme aus der Nachsorgerückstellung finanziert.
THH 24 Straßenbauamt		-4.390.300,00	-11.989.201,20	-7.598.901,20	
5420 Kreisstraßen		-3.056.500,00	-10.123.951,20	-7.067.451,20	Einzahlung: • zusätzliche Erstattungen bei verschiedenen Maßnahmen von Kommunen Auszahlungen: • Erwerb der landeseigenen Liegenschaften des Straßenbetriebsdienstes • Haushaltsreste aus dem Vorjahr werden vorraussichtlich in 2018 in Anspruch genommen.
5450 Gemeinschaftsaufwand		-1.333.800,00	-1.865.250,00	-531.450,00	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, die durch Haushaltsreste aus dem Vorjahr gedeckt sind.
THH 13 Amt für Kreisschulen		-517.150,00	-1.270.327,63	-753.177,63	
2120 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren		-32.000,00	-73.083,00	-41.083,00	Erneuerung von Außenspielgeräte an der SBBZ Kisslegg, die durch Haushaltsreste aus dem Vorjahr gedeckt sind.
2130 Berufsbildende Schulen		-465.150,00	-1.177.245,08	-712.095,08	• Zur Umsetzung der Regionalen Schulentwicklung in Leutkirch werden 650.000 € für die Beschaffung von Werkstattausstattung verausgabt. • Für das Berufliche Schulzentrum Wangen werden 25.000 € zur Beschaffung von zwei Fahrzeugen und 21.000 € zur Beschaffung von Möblierung verwendet. Die Mittel sind über Haushaltsreste aus dem Vorjahr gedeckt.
THH 40 Dezernent		-95.000,00	-39.611,00	55.389,00	
5110-40 Bauleitplanung		-95.000,00	-39.611,00	55.389,00	Für die Erweiterung der ReKo (Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben GmbH) fielen geringere Ausgaben für die Erhöhung in die Kapitalrücklage an als geplant.
THH 44 Vermessungs- und Flurneuordnungsamt		-25.000,00	-25.000,00	0,00	
THH 51 Rechts- und Ordnungsamt		-281.000,00	-488.825,58	-207.825,58	
1260 Brandschutz		-281.000,00	-488.825,58	-207.825,58	Auszahlungen für den Gerätewagen-Atemschutz Allgäu und Gerätewagen-Atemschutz Schussental. Die Mittel sind durch Haushaltsreste aus dem Vorjahr gedeckt.

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2018	Prognose 2018	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
THH 52 Verkehrsamt		0,00	-389.689,00	-389.689,00	
5470 Verkehrsbetrieb / ÖPNV		0,00	-389.689,00	-389.689,00	Ausgaben für das Elektronische Fahrgeldmanagement sind durch Haushaltsreste aus dem Vorjahr gedeckt.
THH 54 Veterinäramt		22.000,00	22.000,00	0,00	
GESAMT-FINANZHAUSHALT		-22.958.750,00	-29.227.254,34	-6.268.504,34	

Anmerkung: Ein Großteil der Mehrausgaben von Investitionsmittel gegenüber dem Plan 2018 werden durch Haushaltsreste und die dadurch erhöhte Liquiditätsreserve aus dem Vorjahr finanziert.