

Kämmerei

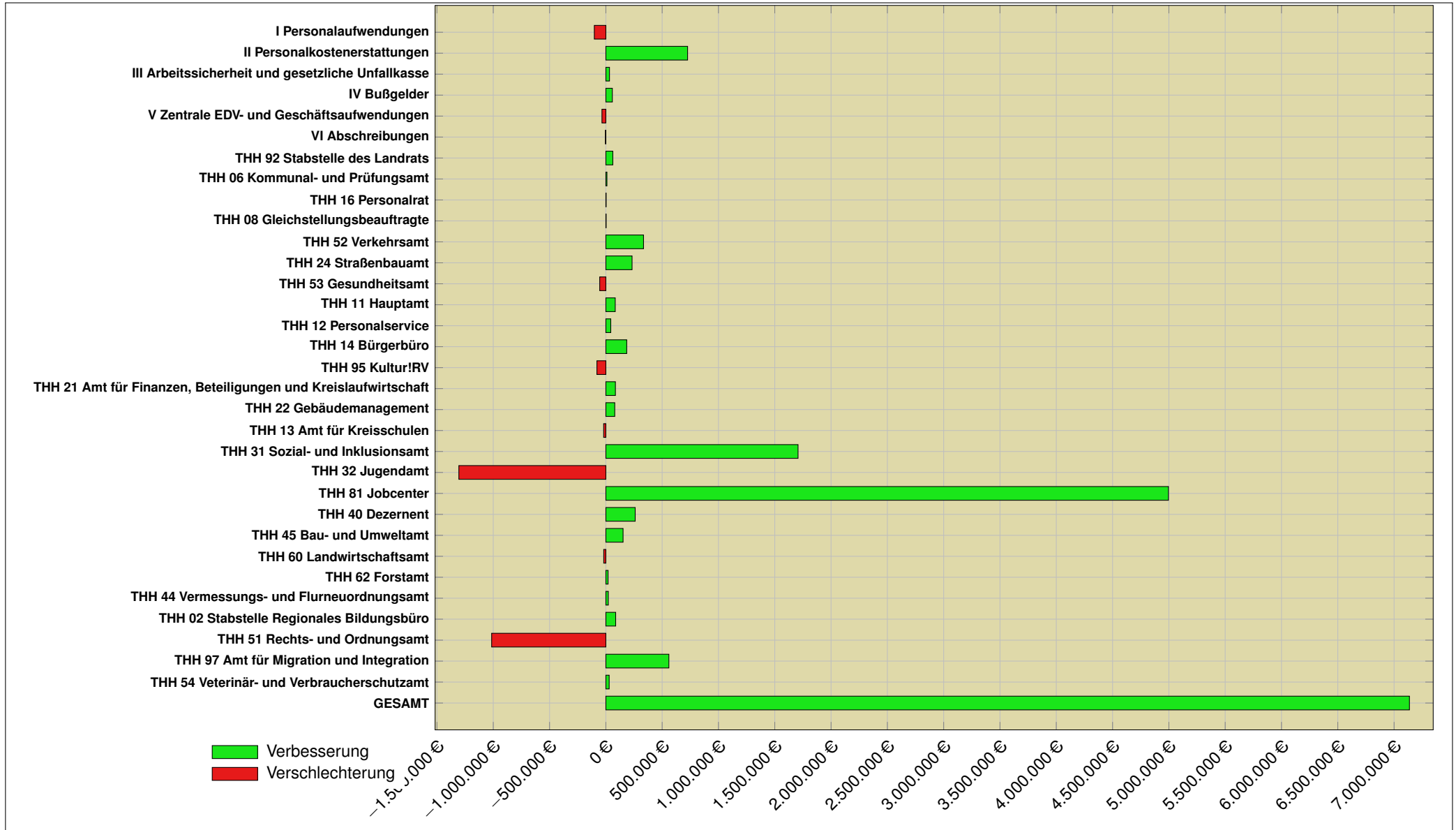
Finanz- und

Controllingbericht

31.08.2020



Ergebnishaushalt 2020



Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
I Personalaufwendungen		-70.162.100,75	-70.264.625,82	-102.525,07	
Personalaufwendungen		-70.162.100,75	-70.264.625,82	-102.525,07	
II Personalkostenerstattungen		12.411.130,13	13.137.002,68	725.872,55	
Personalkostenerstattungen		12.411.130,13	13.137.002,68	725.872,55	Die Personalkostenerstattungen vom Bund für das Jobcenter werden voraussichtlich höher ausfallen als veranschlagt.
III Arbeitssicherheit und gesetzliche Unfallkasse		-1.038.450,00	-1.006.125,60	32.324,40	
Arbeitssicherheit und gesetzliche Unfallkasse		-1.038.450,00	-1.006.125,60	32.324,40	Die Rechnung der Unfallkasse Baden-Württemberg für 2020 ist niedriger ausgefallen als veranschlagt
IV Bußgelder		2.012.700,00	2.070.380,45	57.680,45	
Bußgelder		2.012.700,00	2.070.380,45	57.680,45	Coronabedingt wurde in bestimmten Bereichen weniger kontrolliert, was zu entsprechenden Mindereinnahmen an Bußgeldern führen wird. Auf der anderen Seite werden außerplanmäßigen Erträge an Bußgeldern aufgrund von Verstößen gegen die Corona-Vorschriften erzielt.
V Zentrale EDV- und Geschäftsaufwendungen		-5.373.440,00	-5.408.216,23	-34.776,23	
Zentrale EDV- und Geschäftsaufwendungen		-5.373.440,00	-5.408.216,23	-34.776,23	Mehrausgaben durch Corona.
VI Abschreibungen		-9.182.358,00	-9.186.263,94	-3.905,94	
THH 92 Stabstelle des Landrats		-433.450,00	-371.514,87	61.935,13	
1110 Steuerung		-345.150,00	-284.307,10	60.842,90	Coronabedingte Minderaufwendungen (z. B. KGST-Fortbildung Führungskräfte, Besichtigungsfahrten Kreistag, Repräsentationsaufwendungen).
THH 06 Kommunal- und Prüfungsamt		-15.955,00	-6.266,80	9.688,20	
THH 16 Personalrat		-93.750,00	-91.112,40	2.637,60	
THH 08 Gleichstellungsbeauftragte		-4.500,00	-1.829,97	2.670,03	
THH 52 Verkehrsamt		-3.627.322,00	-3.292.813,92	334.508,08	
2140 Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)		-1.978.400,00	-1.878.400,00	100.000,00	Die Haushaltsstrukturkommission empfiehlt, die eingeplante Erhöhung der Höchstbeträge in der Schülerbeförderung nicht umzusetzen.
5470 Verkehrsbetrieb / ÖPNV		-1.670.440,00	-1.441.080,07	229.359,93	Beschluss Haushaltsstrukturkommission (Infrastrukturuntersuchung Bahnhof Aulendorf -30.000 € und Förderung Regiobus -200.000 €).
THH 24 Straßenbauamt		5.391.854,00	5.624.593,90	232.739,90	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
5430 Landesstraßen		3.028.145,00	3.091.651,51	63.506,51	Die Zuweisung des Landes für die allgemeine (gemeinschaftliche/ betriebliche) Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen fällt aufgrund der Mittelzuweisung vom 30.07.2020 um rund 86.000 € höher aus als geplant. Die Zuweisung des Landes für die bauliche Unterhaltung der Landesstraßen fällt dagegen um rund 22.000 € niedriger aus als geplant.
5450 Gemeinschaftsaufwand		-2.461.000,00	-2.308.177,40	152.822,60	Milder Winter 2019/ 2020, daher weniger Bedarf beim Winterdienst und den Leistungen Dritter.
THH 53 Gesundheitsamt		-24.450,00	-79.142,68	-54.692,68	
4140 Maßnahmen Gesundheitspflege		-24.450,00	-79.142,68	-54.692,68	<ul style="list-style-type: none"> • Coronabedingt mussten die Durchführung von Belehrungen für den Umgang mit Lebensmitteln nach § 43 Infektionsschutzgesetz ab 20.03.2020 ausgesetzt werden. Eine Wiederaufnahme ist gestartet, allerdings nur mit geringerer Teilnehmerzahl, weshalb die Einnahmen deutlich sinken werden. • Außerdem können coronabedingt auf absehbare Zeit keine Sprachstandsuntersuchungen durchgeführt werden, was ebenfalls zu geringeren Gebühreneinnahmen führt.
THH 11 Hauptamt		-2.133.654,00	-2.050.382,20	83.271,80	
1120 Organisation und Datenverarbeitung		-726.824,00	-664.524,00	62.300,00	Bei Datenleitungen ergibt sich eine Einsparung von 60.000 EUR durch die Auflösung einer Aussenstelle in Leutkirch und günstigeren Netzentgelten.
1126-11 Zentrale Dienstleistungen		-1.156.850,00	-1.126.897,94	29.952,06	Einsparungen beim Fuhrpark, bei der Poststelle und bei den Fortbildungen stehen coronabedingte Mehraufwendungen bei den Telefongebühren (zusätzliche Handyverträge, Datenvolumen, Rufumleitungen) gegenüber.
THH 12 Personalservice		-635.946,00	-592.271,95	43.674,05	
1121 Personalwesen		-635.946,00	-592.271,95	43.674,05	Die Mittel für Aus- und Fortbildung werden aufgrund coronabedingter Absagen von Seminaren nicht in voller Höhe verbraucht werden. Außerdem werden die veranschlagten Mittel für das Jobticket voraussichtlich nicht ausgeschöpft.
THH 14 Bürgerbüro		3.405.250,00	3.590.573,00	185.323,00	
1126-14 Zentrale Dienstleistungen		-22.400,00	-61.203,43	-38.803,43	Coronabedingte Mehraufwendungen i. H. v. 44.000 € - es wurde ein externes Callcenter zur Verbesserung der telefonischen Erreichbarkeit des Landratsamtes beauftragt.
1221-14 Verkehrswesen		3.432.200,00	3.653.414,57	221.214,57	Höhere Gebühreneinnahmen im Bereich der Kfz-Zulassung.
THH 95 Kultur!RV		-1.541.271,00	-1.620.800,26	-79.529,26	
2620 Musikschulen		-730.100,00	-706.100,00	24.000,00	Abweichung aufgrund von Zuschuss-Rückzahlungen aus dem Vorjahr (Nachberechnung).
2810 Sonstige Kulturpflege		-335.261,00	-266.413,43	68.847,57	Weniger Kulturveranstaltungen wegen der Corona-Pandemie, daher weniger Zuschüsse und weniger eigener Aufwand in allen Kultursparten.

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
2810-01 Bauernhaus-Museum Allgäu-Oberschwaben Wolfegg		-196.260,00	-362.512,65	-166.252,65	<ul style="list-style-type: none"> • Außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 72.000 € für die Reparatur der Wärmepumpe in Gessenried. • Verzögerte Abrechnung über 68.000 € des Interreg-V-Projektes. • Geringere Einnahmen im Zuge der Corona-Pandemie, da keine Großveranstaltungen stattfinden können.
THH 21 Amt für Finanzen, Beteiligungen und Kreislaufwirtschaft		199.245.966,66	199.330.803,20	84.836,54	
1122 Finanzverwaltung und Kasse		-91.050,00	-119.355,84	-28.305,84	Die Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) fällt höher wie geplant aus.
1126-21 Zentrale Dienstleistungen		132.502,67	167.326,83	34.824,16	Seit 2020 werden für einige Gemeinden Vergabeverfahren durchgeführt. Dies führt zu höheren Einnahmen wie geplant. Demgegenüber stehen höher Personalaufwendungen, welche zentral dargestellt werden.
4110 Krankenhäuser		-563.202,18	-5.195.779,46	-4.632.577,28	<ul style="list-style-type: none"> • Verlustausgleich OSK aus dem Jahr 2019 über 4,5 Mio. €. • Die Erstattung vom Eigenbetrieb IKP für Leistungen (Bereitstellung DV, Personalabrechnung etc.) läuft ab 2020 nicht mehr zentral über das Amt für Finanzen, Beteiligungen und Kreislaufwirtschaft sondern wird vom jeweiligen Fachamt (Personalservice, Hauptamt) angefordert. Dort erhöhen sich die Ansätze entsprechend.
5550-21 Forstwirtschaft - Holzverkaufsstelle		0,00	34.065,58	34.065,58	Die Holzverkaufsstelle ist zum 01.01.2020 weggefallen, allerdings gibt es noch nachlaufende Erträge und Aufwendungen die das Jahr 2019 betreffen. Deshalb kommt es hier zu Planabweichungen.
6110 Steuern, allgemeine Zuweisung		196.958.061,17	201.543.433,09	4.585.371,92	Erträge: <ul style="list-style-type: none"> • Mit der dritten FAG-Teilzahlung wurde mitgeteilt, dass der Kopfbetrag mit 748 € (berechnet eigentlich 722 €) bei den Kreisen verbleiben soll. Geplant haben wir mit einem Kopfbetrag von 744 €. Durch eine Nachzahlung für 2019 ergeben sich unter dem Strich rund 1,29 Mio. € höhere Schlüsselzuweisungen. • Höherer Status-Quo-Ausgleich (+0,724 Mio. €) • Höhere Grunderwerbsteuer (+1,59 Mio. €) • Zusätzliche Soforthilfe vom Land aufgrund der Corona Pandemie (+1,644Mio. €). Nach voraussichtlicher Weiterleitung von Mitteln an die OSK und Musikschulen, verbleiben 994.000 €.
6120 Sonstiges allgemeines Finanzwesen		1.725.400,00	1.818.878,00	93.478,00	Das Verwarentgelt fällt geringer wie geplant aus, da die Liquidität aus der Nachsorge-rückstellung der Abfalldeponien in einem Fonds angelegt wurde. Außerdem wurden im letzten Jahr Kredite vorzeitig getilgt, dadurch fallen weniger Zinsaufwendungen an.
THH 22 Gebäudemanagement		-9.856.181,44	-9.777.254,83	78.926,61	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
1124 Verwaltungsgebäude / sonstige Gebäude		-4.160.545,18	-4.083.586,23	76.958,95	Höhere Mieteinnahmen als geplant, da ein Mietvertrag entgegen der Planung doch weitergeführt wird. Die Ausgaben für Heizung und Strom sind geringer wie geplant und fangen die voraussichtlichen Mehrkosten der Reinigung durch Corona auf.
THH 13 Amt für Kreisschulen		8.236.780,60	8.217.023,73	-19.756,87	
2120 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren		1.504.408,00	1.643.857,75	139.449,75	Höhere Sachkostenbeiträge, durch eine höhere Schülerzahl.
2130 Berufsbildende Schulen		6.896.658,00	6.726.723,80	-169.934,20	Erträge: <ul style="list-style-type: none"> • Geringere Sachkostenbeiträge durch eine geringere Schülerzahl an den beruflichen Schulen • Coronabedingte Ertragsausfälle (Semestergebühren, außerschulische Nutzungen) • Zusätzliche Erträge für die Digitalisierung an Schulen (Finanzausgleichsmittel und Sofortausstattungsmitel) Aufwendungen: <ul style="list-style-type: none"> • Geringerer Werkstättenbedarf und Lehr- und Unterrichtsmittel durch Unterrichtsausfall (Covid19) • Geringere Aufwendungen für Ausstattung der EDV, da Mittel hierfür teilweise aus dem Digitalpakt Schule und Unterricht verwendet werden • Zusätzliche Aufwendungen für die Digitalisierung der Schulen (demgegenüber stehen aber zusätzliche Erträge)
THH 31 Sozial- und Inklusionsamt		-94.402.893,00	-92.696.120,00	1.706.773,00	
3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII		-20.063.650,00	-20.359.000,00	-295.350,00	<ul style="list-style-type: none"> • Hilfe zur Pflege: Mehraufwendungen von ca. 1,1 Mio. €: Das "Angehörigen-Entlastungsgesetz" führt zu einem deutlichen Anstieg der Erstanträge, da die Antragsteller nicht mehr befürchten müssen, dass ihre unterhaltspflichtigen Angehörigen in Regress genommen werden. Des Weiteren ist eine Zunahme in Pflegegrad 3 und 4 zu beobachten. • Hilfe zum Lebensunterhalt: Einsparungen von ca. 1,08 Mio. €: Fallzahlenrückgang, da die Personen im Eingangsbereich einer Werkstatt für behinderte Menschen künftig Grundsicherung anstatt Hilfe zum Lebensunterhalt beziehen. • Sonstige Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes: Einsparungen von ca. 0,08 Mio. €: Verschiebung von Fällen in die Hilfe zur Pflege durch zunehmende Pflegebedürftigkeit der Leistungsberechtigten. • Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten: Mehraufwendungen von ca. 0,325 Mio. €: Fallzahlenanstieg und Anpassung an die Ausgabenentwicklung.

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
3210 Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX		-72.212.543,00	-70.255.000,00	1.957.543,00	<ul style="list-style-type: none"> Höhere Erträge beim Soziallastenausgleich von 1,3 Mio. €. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung lagen die Daten vom Land noch nicht vor. Daher wurde der Ausgleichsbetrag aus dem Jahr 2019 eingeplant. Aufgrund der Umsetzung der 3. Reformstufe des Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden die existenzsichernden Leistungen aus der Eingliederungshilfe herausgelöst.
THH 32 Jugendamt		-11.671.391,00	-12.976.985,38	-1.305.594,38	
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen		-1.294.584,00	-1.240.526,30	54.057,70	
3630 Hilfen für junge Menschen und Familien		-6.576.807,00	-8.520.332,32	-1.943.525,32	Im Bereich der erzieherischen Hilfen, der Hilfe für junge Volljährige sowie der Eingliederungshilfe sind steigende Fallzahlen zu erkennen, wobei die Einzelfallkosten ebenfalls ansteigen.
3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtung		-2.500.000,00	-2.034.073,68	465.926,32	<ul style="list-style-type: none"> Höhere Zuweisung aus dem Finanzausgleich für die Kindertagespflege. Durch coronabedingte Untersagung der Betreuung in Kindertageseinrichtungen wurden von den Gemeinden und Städten die Gebühren für die Kindertageseinrichtungen ausgesetzt. In Folge dessen mussten diese Gebühren für die Zeit von April bis Juni 2020 nicht an die Eltern erstattet werden und führen zu einer Entlastung. Aufgrund der coronabedingten Untersagung der Kindertagespflege konnten für diese Zeit keine Kostenbeiträge für die Kindertagespflege festgesetzt werden. Die laufenden Geldleistungen an die Tagespflegepersonen wurden weiterhin ausbezahlt.
3690 Unterhaltsvorschussleistungen		-949.500,00	-831.248,29	118.251,71	Nach anfänglichem Fokus auf die Auszahlung des Unterhaltsvorschusses wurde jetzt der Fokus auf den Unterhaltsrückgriff gelegt.
THH 81 Jobcenter		-8.804.000,00	-3.807.711,97	4.996.288,03	
3120 Grundsicherung Arbeitssuchende nach SGB II		-8.804.000,00	-3.807.711,97	4.996.288,03	Es ist ein Anstieg der Bedarfsgemeinschaften zu verzeichnen, welcher sich in einem höheren Aufwand bei den Sozialleistungen niederschlägt. Durch die Erhöhung der Bundesbeteiligung bei den Kosten der Unterkunft auf 77,1 % rückwirkend zum 1.1.2020 ergeben sich deutlich höhere Erträge, welche insgesamt zu einer erheblichen Entlastung führen.
THH 40 Dezernent		-1.355.661,00	-1.095.019,10	260.641,90	
5710 Wirtschaftsförderung		-699.896,00	-443.453,82	256.442,18	Die Einsparungen ergeben sich aus der von der Haushaltsstrukturkommission beschlossenen Kürzung des Zuschusses für die WIR (-200 TEUR) sowie das Nichtausfertigen eines Konzepts "Sozialer Wohnungsbau" (-50 TEUR).
THH 45 Bau- und Umweltamt		472.852,75	625.663,44	152.810,69	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
5540 Naturschutz und Landschaftspflege		-540.100,00	-413.105,60	126.994,40	Durch eine deutlich größere positive Resonanz auf verschiedene Naturschutzprojekte (z. B. Streuobst) ergeben sich geringfügig höhere Ausgaben (+10.000 €) und deutlich höhere Erstattungen von dritter Seite (+80.000 €). Hinzu kommen höhere Gebühreneinnahmen aufgrund größerer Ökokontomaßnahmen (+ 45.000 €).
THH 60 Landwirtschaftsamt		-271.600,00	-290.629,00	-19.029,00	
THH 62 Forstamt		486.105,30	505.962,95	19.857,65	
THH 44 Vermessungs- und Flurneuordnungsamt		961.400,00	983.194,47	21.794,47	
THH 02 Stabstelle Regionales Bildungsbüro		-492.731,23	-405.555,27	87.175,96	
2150-02 Sonstige schulische Aufgaben		-492.731,23	-405.555,27	87.175,96	Aufgrund von Corona konnten einige Veranstaltungen nicht stattfinden. Deutschkurse für die Neuzugewanderten mussten teilweise vorzeitig beendet und geplante Kurse abgesagt werden.
THH 51 Rechts- und Ordnungsamt		-797.071,00	-1.811.448,75	-1.014.377,75	
1260 Brandschutz		-1.075.178,00	-1.500.692,11	-425.514,11	<ul style="list-style-type: none"> • Minderertrag: Coronabedingt finden keine Kreislehrgänge im Jahr 2020 statt. • Mehraufwendungen: Schlussabrechnung der Leitstelle für die Personalkosten der Jahre 2018 und 2019 ging erst im Jahr 2020 ein.
1280 Katastrophenschutz		-13.593,00	-604.422,08	-590.829,08	Coronabedingte Mehraufwendungen für z. B. die Einrichtung des Lage- und Kontrollzentrums, der Corona-Hotline oder die Beschaffung von Mund- und Nasenschutzmasken. Einnahmen aus der Soforthilfe des Landes sind unter der Produktgruppe 6110 berücksichtigt.
THH 97 Amt für Migration und Integration		1.246.889,95	1.806.518,89	559.628,94	
3130 Hilfe für Flüchtlinge und Aussiedler		-4.383,51	509.933,15	514.316,66	<ul style="list-style-type: none"> • Es befinden sich weniger Leistungsbezieher in der Anschlussunterbringung als geplant. • Die Erstattung vom Land für die Leistungen in der Anschlussunterbringung fällt geringer aus. Insgesamt kommt es dadurch zu Einsparungen.
3180-97 Flüchtlingssozialarbeit / Sprachförderung		-18.568,82	28.968,45	47.537,27	Coronabedingte Einsparungen bei der Umsetzung und Planung von Sozialprojekten.
THH 54 Veterinär- und Verbraucherschutzamt		-42.700,00	-13.209,03	29.490,97	

Teilhaushalt Produktgruppen	Ampel	Plan 2020	Prognose 2020	Verbesserung/ Verschlechterung	Bemerkung (Sachverhalt)
1226 Veterinärwesen / Lebensmittelüberwachung		-42.700,00	-13.209,03	29.490,97	<ul style="list-style-type: none"> • Erstattung durch Tierverkäufe aus Bestandsauflösung. • Coronabedingt fallen weniger Dienstreiseaufwendungen an.
GESAMT-ERGEBNISHAUSHALT		11.910.053,97	19.046.416,74	7.136.362,77	