

**2. Bericht über den Stand
des Haushaltsvollzugs 2019
gem. § 28 GemHVO
(Stand 30.09.2019)**

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	1
Ergebnisrechnung zum 30.09.2019.....	3
Budgetprognosen zum 31.12.2019.....	4
Finanzrechnung zum 30.09.2019 (Auszug).	8
Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2019.....	9
Erläuterungen zur Finanzrechnung zum 30.09.2019	12

Vorbemerkung

Der vorliegende Bericht über den Haushaltsvollzug stellt einen Plan-Ist-Vergleich auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts sowie der Verwaltungsbudgets (Anlage 5 im Haushaltsplan 2019) im Rahmen der 16 Produktbereiche dar. Den Planwerten für das gesamte Haushaltsjahr 2019 werden die Istwerte zum 30.09.2019 gegenübergestellt.

Daneben liegt der Fokus auf der Prognose über das voraussichtliche Ergebnis zum 31.12.2019. Für jedes Budget wurden Budgetverantwortliche von den Fachbereichen benannt, welche Abweichungen zwischen dem Planansatz und der Prognose 2019 für das zuständige Budget begründet haben.

Darüber hinaus werden die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Finanzhaushalts abgebildet. Hier erfolgt die Darstellung auf Ebene des Gesamtfinanzhaushalts sowie der Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche. Den Ist-Werten zum 30.09.2019 werden im Finanzhaushalt ebenfalls die Planansätze für das gesamte Jahr 2019 gegenübergestellt.

Die Nummern der Budgets setzen sich zusammen aus dem Produkt- und dem Verantwortungsbereich. Zentral geplant und überwacht werden insbesondere die Personalaufwendungen, die Verfügungs- und Fraktionsmittel sowie Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige nach § 27 HGO und diverse Aufwendungen im Zuständigkeitsbereich der Allgemeinen Verwaltung, Organisation sowie der IT. Zu den nicht budgetierten Erträgen und Aufwendungen gehören insbesondere die Erträge aus der Schulumlage und aus der Auflösung von Sonderposten sowie Aufwendungen für Abschreibungen.

Der Plan 2019 enthält die Ansätze des am 04.11.2019 vom Kreistag beschlossenen Nachtragshaushalts 2019, die vorgetragenen Haushaltsausgabereste aus Vorjahren sowie Planüberträge im Rahmen der Deckungsfähigkeit (§§ 19 und 20 GemHVO) bzw. nach § 100 HGO (über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen).

Gesamtergebnisrechnung - in Euro -

Nr.	Konten KVKR	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
			31.12.2019	30.09.2019	Ist - Plan
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.700	310.988	-121.712
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.596.806	13.555.911	-6.040.895
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.076.941	16.408.672	-7.668.269
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	233.306.209	174.991.061	-58.315.148
6	547	Erträge aus Transferleistungen	116.859.764	91.935.439	-24.924.325
7	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	122.076.321	81.820.622	-40.255.699
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	7.726.634	9.214.683	1.488.049
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	577.730	983.163	405.433
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	524.653.105	389.220.538	-135.432.567
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	71.812.897	50.112.723	-21.700.174
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.719.998	3.713.815	-1.006.183
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.186.549	16.660.693	-11.525.856
14	66	Abschreibungen	15.297.972	11.129.930	-4.168.042
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	84.141.185	43.928.843	-40.212.342
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.478.321	46.108.739	-15.369.582
17	72	Transferaufwendungen	247.159.423	164.510.454	-82.648.969
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	570.860	581.997	11.137
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	513.367.205	336.747.194	-176.620.011
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.285.900	52.473.345	41.187.445
21	56,57	Finanzerträge	4.472.849	5.197.133	724.284
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.369.341	3.322.889	-1.046.452
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	103.508	1.874.244	1.770.736
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	11.389.408	54.347.588	42.958.181
25	59	Außerordentliche Erträge	3.000	31.856	28.856
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	11.745	11.745
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.000	20.111	17.111
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	11.392.408	54.367.699	42.975.291

Budgetprognosen zum 31.12.2019

PB = Produktbereich
VB = Verantwortungsbereich

PB	VB			Plan 2019	Ergebnis 30.09.19	Prognose 2019	Abweichung	Erläuterung
				Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose - Plan 2019	
01	Innere Verwaltung			-60.799	673.616	517.595	578.394	
01	9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	Fr. Schuster	-63.081	8.125	-9.081	54.000	Es wird derzeit ein geringerer Zuschussbedarf erwartet, da die geplanten Aufwendungen für Rechtsanwälte voraussichtlich nicht benötigt werden.
01	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	-283.330	-142.173	-283.330	0	
01	9103	Büro der Kreisbeigeordneten	Fr. Hahn	-6.850	-5.666	-6.850	0	
01	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	N.N.	-5.292	-2.780	-5.292	0	
01	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Hartwig	-9.135	-6.568	-9.135	0	
01	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Kroll	-14.706	20.615	-14.706	0	
01	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	128.085	216.260	128.085	0	
01	9220	Personal	Hr. Gärtner	-364.480	-67.237	-110.500	253.980	Die prognostizierte Verbesserung basiert auf Mehrerträgen aus erhöhten Verkaufszahlen des Premium Job-Tickets (40.000 Euro) sowie auf Minderaufwendungen aufgrund von geplanten Führungskräftebildungen und sonstigen Fortbildungen, die dieses Jahr nicht stattfinden werden (154.000 Euro). Zudem wird mit Minderaufwendungen im Bereich des Employee-Brandings gerechnet, da Maßnahmen ins Jahr 2020 verschoben werden.
01	9221	Allgemeine Verwaltung, Organisation	Hr. Dony	-1.375.453	-591.473	-957.453	418.000	Im Bereich Gebäude ist mit Minderaufwendungen in Höhe von 300.000 Euro zu rechnen, da die Instandhaltungsmaßnahmen ins Jahr 2020 verschoben werden. Zudem werden aufgrund Schadensersatzleistungen Mehrerträge in Höhe von 118.000 Euro erwartet.
01	9222	IT	Hr. Debus	-92.266	19.677	-92.266	0	
01	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Hr. Hutterer	-200.316	-147.261	-195.000	5.316	Es wird im Jahr 2019 mit geringfügigen, unwesentlichen Verbesserungen durch geringere Beratungskosten gerechnet.
01	9231	Kasse	Hr. Dühr	815.750	544.761	815.750	0	
01	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöllner	99.194	121.207	121.207	22.013	Am Jahresende wird mit einem höheren Überschuss durch aufgelöste Rückstellungen für Rechtsstreite gerechnet.
01	9250	Revision	Hr. Nickel	1.006.065	432.496	830.000	-176.065	Die derzeit geringeren Erträge resultieren aus noch nicht abgerechneten gebührenpflichtigen Prüfstunden. Die prognostizierten Mindererträge basieren darauf, dass zwei Kolleginnen/Kollegen seit Anfang 2019 langzeiterkrank sind.
01	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-83.550	-8.980	-83.550	0	
01	9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	393.716	276.978	393.716	0	
01	9888	Personalvertretung	Fr. Amrhein	-5.150	5.635	-4.000	1.150	Aktuell wird mit weniger Aufwendungen für Büromaterial und Fachliteratur gerechnet.
02	Sicherheit und Ordnung			5.505.869	3.862.149	5.500.660	-5.208	
02	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	-16.245	-4.901	-16.245	0	
02	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöllner	23.987	19.017	23.987	0	
02	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-10.200	-10.200	-10.200	0	
02	9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	408.164	314.554	408.000	-164	Die Gebühren für Jagdscheine wurden zum überwiegenden Großteil bereits eingenommen, hier ist nicht mehr mit weiteren hohen Erträgen zu rechnen. Der Haushaltsansatz kann voraussichtlich so eingehalten werden wie bisher prognostiziert.
02	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen, Verbraucherschutz	Hr. Herling	702.625	464.713	702.625	0	
02	9510	Ausländerwesen	Fr. Gebler	656.663	549.109	700.000	43.337	Aufgrund weiter steigenden Fallzahlen im Bereich der Aufenthaltsregelungen ist ein höherer Überschuss zu erwarten.
02	9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Hr. Springstube	1.338.680	768.588	1.338.680	0	
02	9720	Ordnungs- und Gewerberecht	Hr. Schmitt	423.813	334.040	423.813	0	
02	9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.978.380	1.427.228	1.930.000	-48.380	Zum 31.12.2019 wird, unter Berücksichtigung saisonaler Verschiebungen und auch anhaltender personeller Engpässe, ein Überschuss in Höhe von 1.930.000 Euro prognostiziert. Die Planunterschreitung von etwa 48.380 Euro resultiert aus verminderten Fallzahlen in fast allen Teilbereichen. So sind die Fallzahlen der Zulassungsanträge schwer vorhersehbar. Zusätzlich bedingt eine kaum zu beeinflussende Verlagerung von Kundenströmen zu den Außenstellen der Standortgemeinden aufgrund der fehlenden Gebührenanteile größere Einnahmeverluste. Die Fallzahlen in der Eingriffsverwaltung im Zulassungs- und Fahrerlaubnisbereich unterliegen jeweils nur schwer zu kalkulierenden Schwankungen. Ein zusätzlicher Einnahmerückgang ist in der Entstehung von Arbeitsrückständen aufgrund krankheitsbedingter personeller Engpässe begründet.

PB	VB		Plan 2019	Ergebnis 30.09.19	Prognose 2019	Abweichung	Erläuterung	
			Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose - Plan 2019		
03	Schulträgeraufgaben		-60.418.790	-35.829.537	-60.058.790	360.000		
03	9140	Betreuungsangebote an Schulen	Fr. Koch	-1.224.710	-362.792	-1.224.710	0	Das Jahresergebnis hängt wesentlich von der Höhe der Erstattung an die Betreuungs DaDi gGmbH ab, diese erfolgt erst zum Jahresende.
03	9222	IT	Hr. Debus	-1.934	-1.111	-1.934	0	
03	9532	Jugendamt - Sonderdienste	Hr. Schreiner	-391	-232	-391	0	
03	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	Fr. Weiser-Kärcher	-143.798	-42.458	-143.798	0	
03	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Fr. Kühnle	-1.516	-799	-1.516	0	Keine Abweichung zu dem geplanten Ansatz. In diesem Budget liegen nur Ausgaben für Büromaterial, Zeitschriften, Fachliteratur und Fortbildungen vor.
03	9610	Schulservice	Fr. Röhrig	-58.873.738	-35.279.503	-58.523.738	350.000	Es wird zum Jahresende mit Mehrträgen in Höhe von 350.000 Euro gerechnet. Diese resultieren aus erhöhten Erlösen im Bereich der Frischküchen, aus der Auflösung einer nicht mehr benötigten Rückstellung aus Vorjahren und höheren Erlösen aus Gastschulbeiträgen. Bei den Aufwendungen liegen ungeplante Mehrausgaben in Höhe von rund 100.000 Euro für die Ersatzschulfinanzierung aufgrund von Nachberechnungen aus Vorjahren vor. Die Aufwendungen für die gesetzliche Schülerunfallversicherung übersteigen den Plan um rund 110.000 Euro aufgrund gestiegener Schülerzahlen und Beiträge. Insgesamt kann jedoch davon ausgegangen werden, dass die Höhe der Aufwendungen in Summe eingehalten werden kann und diese Mehraufwendungen durch Minderausgaben bei anderen Sachkonten abgefangen werden können.
03	9620	Volkshochschule, Bildungsbüro	Fr. Simon	-172.703	-142.643	-162.703	10.000	Aufgrund der weiter andauernden Diskussion über die Berufsschulentwicklungsplanung liegen Minderaufwendungen bei den Beratungsleistungen und des Dateneinkaufs vor.
04	Kultur und Wissenschaft		502.922	396.535	534.458	31.537		
04	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	-20.000	0	-20.000	0	
04	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Kroll	143.900	50.758	143.900	0	
04	9221	Allgemeine Verwaltung, Organisation	Hr. Dony	-13.250	-1.524	-2.000	11.250	Das Kreisarchiv wurde noch nicht eingerichtet, zum 01.10.2019 soll ein Interimsmietvertrag abgeschlossen werden. Nach vorher notwendigen Umbaumaßnahmen kann mit der Einrichtung begonnen werden.
04	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-107.175	-30.722	-107.175	0	
04	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	-31.993	-39.713	-11.707	20.286	Es entstehen voraussichtlich Minderaufwendungen durch nicht besetzte Stellen bei Kooperationspartnern.
04	9620	Volkshochschule, Bildungsbüro	Fr. Simon	531.440	417.736	531.440	0	
05	Soziale Leistungen		-36.333.343	-16.297.040	-29.520.625	6.812.718		
05	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Hartwig	-578.525	-355.546	-578.525	0	
05	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Kroll	-29.449	-1.898	-29.449	0	
05	9210	Konzerneuerung	Fr. von Massow	-342.674	-266.289	-345.165	-2.491	Zusätzliche Mittel für den Senio-Verband sind im Nachtrag 2019 berücksichtigt.
05	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-4.000	0	-4.000	0	
05	9520	Planung, Zentrale Angelegenheiten	Hr. Heim	15.280.532	10.584.670	15.280.532	0	
05	9521	Materielle Hilfe	Fr. Beyer	-28.007.200	-6.006.932	-21.361.200	6.646.000	Nachdem bereits im Nachtrag 2019 eine Verbesserung dargestellt wurde, hat sich nochmals eine Verringerung des Zuschussbedarfs in Höhe von weiteren 6,6 Mio. € ergeben: Aufgrund aktuell niedrigerer Bedarfsgemeinschaftszahlen (ursprünglicher Plan 8.000 / Stand 30.09.2019: 7.007 im Durchschnitt) wird eine Verringerung der Aufwendungen bei den Kosten der Unterkunft (KdU) von rund 2,4 Mio. € prognostiziert. Dem gegenüber stehen Ertragseinbußen von etwa 0,8 Mio. € aus der Bundesbeteiligung KdU aufgrund der Minderaufwendungen. In Summe wird derzeit daher gegenüber dem Nachtrag von einer Verringerung des Zuschussbedarfes von 1,6 Mio. € ausgegangen. Hinzu kommen rund 5,0 Mio. € aus der Revision der flüchtlingsbezogenen Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für 2017/2018.
05	9522	Aktivierende Hilfe	Fr. Brahm	-166.866	-386.760	-166.866	0	Es kann hier von einer leichten Verbesserung ausgegangen werden. Allerdings lässt sich über die Höhe aktuell noch keine verlässliche Prognose erstellen. Die Entwicklung zum Jahresende bleibt abzuwarten.
05	9530	Jugendamt - Verwaltung	Fr. Kedwesch	-1.250.456	-5.468	-1.250.456	0	
05	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Fr. Kühnle	-25.767.944	-19.411.323	-25.387.944	380.000	Insgesamt kann zum jetzigen Zeitpunkt mit einer Reduzierung des Zuschussbedarfes um 380.000 Euro gerechnet werden. Ursächlich hierfür sind insbesondere unerwartete Einnahmen in Einzelfällen bei der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Eingliederungshilfe. Zudem bleiben bei der Eingliederungshilfe die Ausgaben voraussichtlich 30.000 Euro hinter dem geplanten Ansatz.
05	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	4.533.239	-447.494	4.322.448	-210.791	Geringere Fallzahlen führen zu Mindererträgen bei der Landeserstattung und dem Nutzungsentgelt. Verschärft wurde diese Tendenz durch das "Geordnete-Rückkehr-Gesetz", da dem Landkreis seit Inkrafttreten im August nur noch wenige Personen zugewiesen werden. Teilweise werden die Mindererträge durch Minderaufwendungen aufgrund der geringeren Fallzahlen sowie Kündigung von Mietverträgen von Gemeinschaftsunterkünften kompensiert.
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		-35.594.004	-21.934.976	-34.809.702	784.302		
06	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	0	5.173	0	0	
06	9530	Jugendamt - Verwaltung	Fr. Kedwesch	-4.021.556	-2.538.816	-4.021.556	0	
06	9531	Jugendamt - Soziale Dienste	Hr. Harms	-32.039.784	-20.918.901	-32.039.784	0	

PB	VB		Plan 2019	Ergebnis 30.09.19	Prognose 2019	Abweichung	Erläuterung	
			Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose - Plan 2019		
06	9532	Jugendamt - Sonderdienste	Hr. Schreiner	-34.812	-76.575	-34.812	0	
06	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	Fr. Weiser-Kärcher	147.765	1.205.903	882.067	734.302	Die prognostizierte Verbesserung basiert auf der höheren Dividendenausschüttung der Entega für den Regiebetrieb KJH Ernsthofen.
06	9534	Jugendamt - Kindertagesbetreuung	Fr. Schimpf / Fr. Hübner	-98.292	-13.425	-98.292	0	
06	9610	Schulservice	Fr. Stevens	452.675	401.667	502.675	50.000	Insgesamt kann aufgrund der Gebührenerhöhung für den Internationalen Kindergarten mit Mehrerträgen in Höhe von 50.000 Euro gerechnet werden. Gleichzeitig kann davon ausgegangen werden, dass die Ansätze für Sachaufwendungen eingehalten werden.
07	Gesundheitsdienste			-12.446.673	-7.150.434	-15.224.778	-2.778.105	
07	9102	Büro des Landrates, Verwaltungsleitung	Fr. Hantsche	-142.920	-17.134	-142.920	0	
07	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	-6.856.015	-3.041.880	-9.634.120	-2.778.105	Der Verlustausgleich für die Kreiskliniken erhöht sich um 2.647.365 Euro und bei der MVZ GmbH um 130.740 Euro. Die Kreiskliniken legen einen Nachtrag 2019 vor, aus dem die unterschiedlichen Gründe der Ertragsminderung (u. a. Rückgang der Fälle) und Aufwandssteigerung (u. a. Personalaufwand) hervorgehen. Die Erhöhung bei der MVZ GmbH ergibt sich aus dem tatsächlichen Verlust 2018, der erst nach dem 31.12.2018 durch den Jahresabschluss festgestellt wurde.
07	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	-5.262.207	-3.946.654	-5.262.207	0	
07	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Fr. Kühnle	-185.531	-144.766	-185.531	0	
08	Sportförderung			-1.709.817	-709.787	-1.709.817	0	
08	9310	Sportförderung	Hr. Rinnenbach	-1.709.817	-709.787	-1.709.817	0	
09	Räumliche Planung und Entwicklung			91.913	55.667	91.913	0	
09	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	91.913	55.667	91.913	0	
10	Bauen und Wohnen			4.555.564	4.317.380	4.555.564	0	
10	9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionschutz	Fr. Löffler	4.556.943	4.318.107	4.556.943	0	
10	9540	Soziales, Pflege und Senioren	Fr. Kühnle	-1.378	-727	-1.378	0	
11	Ver- und Entsorgung			-81.500	-38.679	-81.500	0	
11	9210	Konzernsteuerung	Fr. Cröbmann-Scharf	-81.500	-38.679	-81.500	0	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			-13.038.298	-3.357.908	-12.928.074	110.225	
12	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	N.N.	-1.008	-505	-1.008	0	
12	9210	Konzernsteuerung	Fr. Cröbmann-Scharf	-12.503.140	-2.819.892	-12.412.916	90.225	Der Zweckverband DADINA wird für das Jahr 2019 einen Nachtragswirtschaftsplan erstellen. Im Nachtragshaushalt 2019 des Landkreises ist eine Steigerung bereits eingeplant.
12	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Herliz	20.370	-43	20.370	0	
12	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Fr. Girschick	-554.520	-537.468	-534.520	20.000	Aufgrund der bisher eingegangenen Beträge für Schadenersatz für Schäden an Kreisstraßen sind Mehrerträge in Höhe von etwa 20.000 Euro zu erwarten.
13	Natur- und Landschaftspflege			1.062.001	925.836	1.233.283	171.282	
13	9210	Konzernsteuerung	Fr. Cröbmann-Scharf	-42.400	-39.723	-42.400	0	
13	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-2.660	-2.660	-2.660	0	
13	9411	Natur- Gewässer- und Bodenschutz, Landschaftspflege	Hr. Dr. Fischbach	128.719	253.591	300.000	171.281	Durch erhöhte Bautätigkeit sind die Fallzahlen und die Gebühreneinnahmen angestiegen. Eine Prognose erscheint schwierig. Die Auszahlungen aus Zuweisungen / Zuschüssen erfolgen erst in der zweiten Jahreshälfte, sodass die tatsächlichen Aufwendungen bisher noch unter dem Haushaltsansatz liegen.
13	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen, Verbraucherschutz	Hr. Herling	978.343	714.627	978.343	0	
14	Umweltschutz			179.377	123.765	179.377	0	
14	9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionschutz	Fr. Löffler	6.092	683	6.092	0	
14	9420	Ländlicher Raum, Veterinärwesen, Verbraucherschutz	Hr. Herling	173.285	123.082	173.285	0	
15	Wirtschaft und Tourismus			2.718.367	2.745.276	2.718.367	0	
15	9210	Konzernsteuerung	Fr. Cröbmann-Scharf	2.971.370	2.971.378	2.971.370	0	
15	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	Hr. Rinnenbach	-253.003	-226.102	-253.003	0	

PB	VB		Plan 2019	Ergebnis 30.09.19	Prognose 2019	Abweichung	Erläuterung	
			Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose - Plan 2019		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		172.687.980	128.163.490	172.687.980	0		
16	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	175.845.896	130.540.443	175.845.896	0	Im Nachtragshaushalt 2019 wurde der reduzierte Hebesatz von 10,967 % (Plan 11,098 %) für die LWV-Umlage bereits berücksichtigt.
16	9231	Kasse	Hr. Dühr	-3.157.916	-2.376.953	-3.157.916	0	
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit			27.620.769	55.945.354	33.685.913	6.065.144		
	Personalaufwand		Hr. Gärtner	-76.484.195	-53.786.603	-76.484.000	195	Mit dem Nachtragshaushalt 2019 wurde bereits eine Verbesserung aufgrund von unbesetzten Planstellen berücksichtigt. Diese sind auf Langzeiterkrankungen sowie neuen Planstellen, die erst nach Genehmigung des Haushaltsplanes ausgeschrieben werden konnten, zurückzuführen.
	Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche §		Fr. Schuster	-711.100	-399.672	-711.100	0	
	Budget VB 9221		Hr. Dony	-8.107.705	-4.493.020	-7.749.705	358.000	Durch die Nichtanmietung eines zusätzlichen Standortes können Mittel in Höhe von 358.000 Euro eingespart werden. Dieser Betrag war für Miete sowie Nebenkosten vorgesehen.
	Wartungskosten und Gebühren		Hr. Debus	-1.548.900	-1.007.435	-1.548.900	0	
	Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen		Fr. Saßmannshausen	70.623.539	58.109.075	70.623.539	0	
Summe			11.392.408	54.367.699	17.815.747	6.423.339		

Finanzrechnung zum 30.09.2019 (Auszug)

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
		31.12.2019	30.09.2019	Ist - Plan
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.522.607	1.231.625	-290.982
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	717.897	717.897
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.686	0	-2.686
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.525.293	1.949.522	424.229
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	135.000	77.147	-57.853
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.307.625	1.091.710	-8.215.915
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	35.188.272	4.779.629	-30.408.643
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.900	5.350	-2.550
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	44.638.797	5.953.837	-38.684.960
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-43.113.504	-4.004.314	39.109.190
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	30.088.702	10.274.520	-19.814.182
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	20.942.061	17.415.833	-3.526.228
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	9.146.641	-7.141.313	-16.287.954

Nachrichtlich:

Stand Kassenkredite zum 30.09.2019: 0 Euro

Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.09.2019

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

PB	VB	Maßnahme	Plan 31.12.2019					Ist 30.09.2019			Abweichung	
			Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	Ist - Plan	
01 Innere Verwaltung			33.356	2.717	9.469.493	2.717	-9.436.137	22.815	1.282.199	-1.259.384	8.176.753	
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuer.	0	0	162.000	0	-162.000	0	89.250	-89.250	72.750
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Kreistagsbüro	0	0	30.000	0	-30.000	0	0	0	30.000
01	9102	Büro L, Verw.leitung	Förderung von Vereinsanlagen	0	0	2.500	0	-2.500	0	0	0	2.500
01	9222	IT	Erwerb von Hard- und Software Webdienste	0	0	100.000	0	-100.000	0	0	0	100.000
01	9222	IT	GIS mobile Nutzung	0	0	10.000	0	-10.000	0	0	0	10.000
01	9220	Personal	Gewährung Arbeitgeber Kfz-Darlehen	2.686	0	5.100	0	-2.414	0	2.550	-2.550	-136
01	9222	IT	Fachanwendung Einf.digitale Personalakte	0	0	250.000	0	-250.000	0	83.446	-83.446	166.554
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Personal	0	0	5.000	0	-5.000	0	0	0	5.000
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen	0	0	360.000	0	-360.000	16.650	175.996	-159.346	200.654
01	9221	Allg. Verw., Org.	Baumaßnahmen Kreishäuser	0	0	655.000	0	-655.000	0	6.828	-6.828	648.172
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Dienstfahrzeugen	0	0	80.000	0	-80.000	0	48.146	-48.146	31.854
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen	0	0	210.000	0	-210.000	0	124.205	-124.205	85.795
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Allg. Verwalt.	0	0	125.000	0	-125.000	0	0	0	125.000
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Kreishäuser)	30.670	0	1.421.393	0	-1.390.723	0	309.407	-309.407	1.081.316
01	9222	IT	Fachverfahren für Gebäudemanagement	0	0	50.000	0	-50.000	0	0	0	50.000
01	9221	Allg. Verw., Org.	Masterplan 2020+ Baumaßnahmen	0	0	4.520.000	-4.500.010	-19.990	0	19.989	-19.989	1
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Schließanlage)	0	0	0	0	0	0	35.271	-35.271	-35.271
01	9221	Allg. Verw., Org.	Neubau Pavillons KH Darmstadt	0	0	0	4.100.010	-4.100.010	0	0	0	4.100.010
01	9222	IT	Erwerb EDV Hard- und Software	0	0	910.000	0	-910.000	3.449	312.117	-308.668	601.332
01	9222	IT	Basisdienst eAkte@ladadi	0	0	335.000	0	-335.000	0	25.733	-25.733	309.267
01	9222	IT	Elektronische Terminvergabe	0	0	40.000	0	-40.000	0	0	0	40.000
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Einführung elektr. Rechnungsworkflow	0	0	0	400.000	-400.000	0	14.917	-14.917	385.083
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Revisionsamt	0	2.717	28.500	2.717	-28.500	2.716	29.986	-27.270	1.230
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen Kantine	0	0	170.000	0	-170.000	0	4.358	-4.358	165.642
02 Sicherheit und Ordnung			0	0	1.541.716	0	-1.541.716	21.783	132.976	-111.193	1.430.523	
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung	0	0	500	0	-500	0	0	0	500
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Brandschutz	0	0	27.000	-7.000	-20.000	21.783	26.507	-4.724	15.276
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen	0	0	225.000	-9.415	-215.585	0	0	0	215.585
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffung Dienstwagen KBI	0	0	36.716	16.415	-53.131	0	53.130	-53.130	1
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Bau Ausbildungszentrum/Atemschutzübung	0	0	850.000	0	-850.000	0	18.892	-18.892	831.108
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Rettungsdienst	0	0	22.000	0	-22.000	0	17.698	-17.698	4.302
02	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst	0	0	145.000	0	-145.000	0	10.128	-10.128	134.872
02	9221	Allg. Verw., Org.	Bauliche Maßnahmen Rettungsdienst	0	0	5.500	0	-5.500	0	0	0	5.500
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Katastrophenschutz	0	0	80.000	0	-80.000	0	6.621	-6.621	73.379
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Katastrophenschutzlager	0	0	150.000	0	-150.000	0	0	0	150.000

PB	VB	Maßnahme	Plan 31.12.2019					Ist 30.09.2019			Abweichung Ist - Plan
			Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	
03	Schulträgeraufgaben		167.660	0	10.161.146	11.136	-10.004.622	111.279	3.489.883	-3.378.604	6.626.018
03	9610	Schulservice Schulbudgets	0	0	510.905	5.273	-516.178	0	171.798	-171.798	344.380
03	9610	Schulservice Medienzentrum Dieburg	0	0	3.125	5.863	-8.988	0	8.987	-8.987	1
03	9610	Schulservice Inventar/Ausstattung	0	0	196.500	210.441	-406.941	0	100.918	-100.918	306.023
03	9610	Schulservice Hard- und Software pädag. Bereich	0	0	2.183.853	0	-2.183.853	0	673.025	-673.025	1.510.828
03	9610	Schulservice Erwerb interaktiver Tafeln	0	0	852.058	0	-852.058	0	113.225	-113.225	738.833
03	9610	Schulservice Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	0	0	64.500	-22.865	-41.635	0	21.628	-21.628	20.007
03	9610	Schulservice Behindertengerechte Ausstattungen	0	0	56.000	-19.248	-36.752	0	12.864	-12.864	23.888
03	9610	Schulservice Beseitigung von Sicherheitsmängeln	0	0	39.974	9.400	-49.374	0	9.216	-9.216	40.158
03	9610	Schulservice Ausstattung Ganztagsangebot	0	0	157.951	-28.273	-129.678	0	44.906	-44.906	84.772
03	9610	Schulservice Einrichtung temporärer Räume	0	0	31.075	6.825	-37.900	0	4.167	-4.167	33.733
03	9610	Schulservice Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen	0	0	3.210.390	-174.179	-3.036.211	0	876.777	-876.777	2.159.434
03	9610	Schulservice Kunst am Bau	0	0	75.000	27.000	-102.000	0	0	0	102.000
03	9610	Schulservice Einführung Fachapplikation im FB 610	0	0	32.000	-2.633	-29.367	0	0	0	29.367
03	9610	Schulservice Abrechnungssystem Mittagsverpflegung	0	0	9.000	0	-9.000	0	0	0	9.000
03	9610	Schulservice Zuweisung Schule für Kranke	0	0	10.000	-5.000	-5.000	0	0	0	5.000
03	9610	Schulservice Ausstattung von Sporthallen	0	0	35.000	-5.357	-29.643	0	9.189	-9.189	20.454
03	9610	Schulservice Zuweisung Christoph-Graupner-Schule	0	0	36.000	-27.000	-9.000	0	0	0	9.000
03	9610	Schulservice Produktionsschule G-U: Zuweisung	0	0	100.000	0	-100.000	0	0	0	100.000
03	9610	Schulservice Ausstattung Jugendverkehrsschulen	0	0	4.500	4.500	-9.000	0	8.599	-8.599	401
03	9610	Schulservice Inventar Produktionsschule Gr.-Umstadt	0	0	58.400	31.974	-90.374	0	32.787	-32.787	57.587
03	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	0	0	1.000.000	0	-1.000.000	0	991.588	-991.588	8.412
03	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	58.660	0	1.000.000	0	-941.340	0	0	0	941.340
03	9610	Schulservice Medieninitiative Schule @ Zukunft	109.000	0	0	0	109.000	111.279	0	111.279	2.279
03	9610	Schulservice IT-Ausstattung Schulverwaltung	0	0	131.000	20.000	-151.000	0	129.690	-129.690	21.310
03	9610	Schulservice Projektkosten Päd. Schulnetz	0	0	340.000	-20.000	-320.000	0	277.051	-277.051	42.949
03	9610	Schulservice IT-Service Päd. Schulnetz	0	0	13.500	-3.585	-9.915	0	0	0	9.915
03	9610	Schulservice Küchenbetriebe an Schulen	0	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0
03	9610	Schulservice Einr. Frischküche Eiche-Schule Ober-Rams.	0	0	3.000	0	-3.000	0	0	0	3.000
03	9610	Schulservice Einr. Frischküche Gustav-Heinemann-Sch.	0	0	5.415	0	-5.415	0	3.467	-3.467	1.948
04	Kultur und Wissenschaft		0	5.400	184.000	9.200	-187.800	5.400	19.395	-13.995	173.805
04	9221	Allg. Verw., Org.	0	0	134.000	0	-134.000	0	0	0	134.000
04	9620	VHS, Bildungsbüro	0	0	20.000	0	-20.000	0	2.496	-2.496	17.504
04	9222	IT	0	0	30.000	0	-30.000	0	7.699	-7.699	22.301
04	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	0	5.400	0	6.400	-1.000	5.400	6.400	-1.000	0
04	9310	Wirtschaft/Reg.entw.	0	0	0	2.800	-2.800	0	2.800	-2.800	0
05	Soziale Leistungen		0	150	209.000	2.641	-211.491	700.000	69.185	630.815	842.306
05	9222	IT	0	0	50.000	0	-50.000	0	0	0	50.000
05	9222	IT	0	0	122.000	0	-122.000	0	45.648	-45.648	76.352
05	9520	KfB Zentr. Angeleg.	0	150	0	150	0	0	110	-110	-110
05	9222	IT	0	0	7.000	0	-7.000	0	0	0	7.000
05	9541	Zuwanderung	0	0	30.000	0	-30.000	0	20.936	-20.936	9.064
05	9541	Zuwanderung	0	0	0	0	0	700.000	0	700.000	700.000

PB	VB	Maßnahme	Plan 31.12.2019					Ist 30.09.2019			Abweichung Ist - Plan
			Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	
05	9210	Konzernsteuerung Investitionsumlage Senio-Verband	0	0	0	2.491	-2.491	0	2.491	-2.491	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0	0	194.700	0	-194.700	0	4.622	-4.622	190.078
06	9533	Jugend_Prävention Erwerb von Sachanlagen KiJuFö	0	0	6.000	0	-6.000	0	0	0	6.000
06	9533	Jugend_Prävention Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit	0	0	6.000	0	-6.000	0	0	0	6.000
06	9222	IT Erwerb Hard- und Software SGB VIII	0	0	60.000	0	-60.000	0	0	0	60.000
06	9610	Schulservice Preschool: Erwerb von Sachanlagen	0	0	9.700	0	-9.700	0	2.485	-2.485	7.215
06	9610	Schulservice Preschool: Ausbau Pausenhof	0	0	10.000	0	-10.000	0	0	0	10.000
06	9533	Jugend_Prävention KJH Erwerb Anlagevermögen	0	0	6.000	0	-6.000	0	2.137	-2.137	3.863
06	9533	Jugend_Prävention KJH Umbau Nasszellen	0	0	97.000	0	-97.000	0	0	0	97.000
07	Gesundheitsdienste		0	0	19.017.000	0	-19.017.000	0	0	0	19.017.000
07	9210	Konzernsteuerung Investitionszuweisung Kreiskliniken	0	0	19.017.000	0	-19.017.000	0	0	0	19.017.000
08	Sportförderung		0	0	665.000	0	-665.000	0	174.791	-174.791	490.209
08	9102	Büro L, Verw.leitung Zuschüsse für Vereinssportanlagen	0	0	665.000	0	-665.000	0	174.791	-174.791	490.209
10	Bauen und Wohnen		0	0	300.000	0	-300.000	0	0	0	300.000
10	9222	IT Erwerb Hard- u. Software Bauaufsicht	0	0	300.000	0	-300.000	0	0	0	300.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		207.135	227.750	2.430.000	228.732	-2.223.847	282.400	701.323	-418.923	1.804.924
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. Planungskosten Kreisstraßen	0	0	320.000	0	-320.000	0	74.684	-74.684	245.316
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. Erneuerung Lichtsignalanlagen	0	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	20.000
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 124 Habitzheim-Klein-Zimmern	0	0	0	0	0	179.600	0	179.600	179.600
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 138/K 137 Frankenhausen-Ober-Modau	185.800	0	0	0	185.800	102.800	0	102.800	-83.000
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 128 OD Gundernhausen	0	0	670.000	0	-670.000	0	578.977	-578.977	91.023
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 123 OD Semd	0	0	570.000	0	-570.000	0	0	0	570.000
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 130 OD Georgenhausen	0	227.750	610.000	227.750	-610.000	0	5	-5	609.995
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. K 183 OD Sickenhofen	0	0	200.000	0	-200.000	0	0	0	200.000
12	9230	Finanz-/Rechnungsw. Kommunal-IP des Landes (Straßen)	21.335	0	0	0	21.335	0	6.675	-6.675	-28.010
12	9310	Wirtschaft/Reg.entw. Straßenausstattung	0	0	40.000	982	-40.982	0	40.981	-40.981	1
13	Natur- und Landschaftspflege		0	0	200.000	0	-200.000	0	77.147	-77.147	122.853
13	9411	Natur-/Bodenschutz Geländeerwerb Naturschutz	0	0	135.000	0	-135.000	0	77.147	-77.147	57.853
13	9222	IT Erwerb Hard- und Software Naturschutz	0	0	65.000	0	-65.000	0	0	0	65.000
15	Wirtschaft und Tourismus		0	0	10.000	2.316	-12.316	0	2.316	-2.316	10.000
15	9310	Wirtschaft/Reg.entw. Sachanlagen Wirtschaftsförderung	0	0	0	2.316	-2.316	0	2.316	-2.316	0
15	9222	IT Erwerb Hard- u. Software Wirtschaftsförd.	0	0	10.000	0	-10.000	0	0	0	10.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		881.125	0	0	0	881.125	805.846	0	805.846	-75.279
16	9230	Finanz-/Rechnungsw. Sonderinvestitionsprogramm des Landes	765.195	0	0	0	765.195	689.917	0	689.917	-75.278
16	9230	Finanz-/Rechnungsw. Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)	70.095	0	0	0	70.095	70.096	0	70.096	1
16	9230	Finanz-/Rechnungsw. Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)	45.835	0	0	0	45.835	45.833	0	45.833	-2
Summe			1.289.276	236.017	44.382.055	256.742	-43.113.504	1.949.522	5.953.837	-4.004.314	39.109.190

Erläuterungen zur Finanzrechnung zum 30.09.2019

Produktbereich 01: Innere Verwaltung

PB	VB	Fachbereich	Erläuterung
01	9221	Allg. Verwaltung, Organisation	Die noch verfügbaren Mittel für den Erwerb von Sachanlagen und den Erwerb von Sachanlagen Kreisarchiv werden für Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020 benötigt. Die Mittel sind als Haushaltsrest zu übertragen.
04	9221		Im Rahmen des Erwerbs von Dienstfahrzeugen und von Telekommunikations-Sachanlagen werden die Ansätze noch im Jahr 2019 benötigt. Entsprechende Aufträge wurden bereits vergeben. Die noch verfügbaren Mittel für die Baumaßnahmen Kreishäuser (inkl. der Maßnahme Neubau Pavillons) werden für den Neubau der Pavillons in 2020 benötigt. Die Mittel sind als Haushaltsrest zu übertragen.

Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung

PB	VB	Fachbereich	Erläuterung
02	9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Die noch verfügbaren Mittel auf den Beschaffungsmaßnahmen in den Bereichen Brandschutz, Rettungsdienste und Katastrophenschutz werden noch bis zum Jahresende 2019 verausgabt werden. Die Mittel zum Bau Ausbildungszentrum/Atemschutzübungsanlage werden im Jahr 2019 nicht mehr benötigt und sind als Haushaltsrest zu übertragen. Die Maßnahme Katastrophenschutzlager wird voraussichtlich nicht belastet werden, da die nach der bestehenden Vereinbarung mit der Gemeinde Modautal entsprechenden Planungen noch nicht abgeschlossen sind. Die Mittel für die Zuwendungen zur Beschaffung von Feuerwehr-Fahrzeugen werden nicht vollständig benötigt, da die zugehörigen Maßnahmen auf kommunaler Ebene nicht zeitgerecht umgesetzt wurden.

Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben

PB VB	Fachbereich	Erläuterung
03 9610	Schulservice	<p>Schulbudgets: Entsprechend der gültigen Richtlinie zur Budgetierung an Schulen des Landkreises stehen nicht verausgabte Budgetmittel im Folgejahr zur Verfügung. Es bestehen klare Regelungen über die Dauer der Übertragbarkeit von Restmitteln in Folgejahre. Erfahrungsgemäß machen viele Schulen von der Ansparmöglichkeit entsprechend der Budgetierungsrichtlinie Gebrauch. Überträgt eine Schule in zwei aufeinanderfolgenden Jahren Budgetguthaben von mehr als 25 % ihres jeweiligen Jahresbudgets in das Folgejahr, kann eine weitere Übertragung von mehr als 25 % des Jahresbudgets nur auf Antrag der Schule unter Angabe des geplanten Verwendungszwecks erfolgen. Über den Antrag entscheidet der Kreisausschuss. Alle Schulen erstellen jeweils zu Jahresbeginn eine Haushaltsplanung sowie einen Bericht zum 30.09. eines Jahres, um konkrete Investitionsvorhaben vor Ort zu steuern. Einrichtungsmaßnahmen für Unterrichtsräume werden erfahrungsgemäß überwiegend nach Vorliegen schulinterner Gremienbeschlüsse zum Schuljahresbeginn 2019/2020 beauftragt. Auszahlungen fallen deshalb verstärkt in das letzte Quartal 2019. Hinzu kommt im Jahr 2019, dass die Haushaltsgenehmigung erst im Juli 2019 erfolgte und somit sämtliche Aufträge erst nach den Sommerferien erteilt werden konnten, sofern keine Haushaltsreste in den Schulbudgets mehr zur Verfügung standen.</p> <p>Inventar/Ausstattung (Zentralbudgets): Geplante Ausstattungen mit Inventar im Rahmen der Maßnahmenplanung an Schulen werden größtenteils noch im Jahr 2019 beauftragt und durchgeführt. Eventuell am Ende des Jahres 2019 noch verfügbare Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2020 benötigt. Nicht mehr benötigte Mittel dienen der Finanzierung der Maßnahmenplanung 2020 sowie der Ausstattung von Ganztagsangeboten, für die keine neuen Mittel angemeldet wurden.</p> <p>Hard- und Software pädagogischer Bereich und Erwerb interaktiver Tafeln: Diese Maßnahmen sind bzw. werden teilweise noch im Jahr 2019 beauftragt und durchgeführt. Eventuell am Ende des Jahres 2019 noch verfügbare Haushaltsreste werden zur Fortführung begonnener Maßnahmen im Jahr 2020 benötigt.</p> <p>Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen: Diese Maßnahmen werden z.T. noch im Jahr 2019 beauftragt und durchgeführt. Am Ende des Jahres 2019 noch verfügbare Haushaltsreste werden zur Einrichtung von Baumaßnahmen im Jahr 2020 unbedingt benötigt. Nicht mehr benötigte Mittel dienen der Finanzierung der Maßnahmenplanung 2020 sowie der Ausstattung von Ganztagsangeboten, für die keine neuen Mittel angemeldet wurden.</p>

Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PB	VB	Fachbereich	Erläuterung
12	9310	Wirtschaft, Standort- und Regionalentwicklung	<p>Durch die zeitliche Verschiebung von Maßnahmen wird sich auch die Abrechnung der eingeplanten Planungskosten verschieben. Restmittel sind als Haushaltsrest zu übertragen.</p> <p>Die Mittel für die Erneuerung der Lichtsignalanlagen werden voraussichtlich nicht benötigt.</p> <p>Die Zuwendung für die Maßnahme „K 124 Habitzheim – Klein-Zimmern“ wurde nach Vorlage des Verwendungsnachweises ausgezahlt. Ursprünglich war die letzte Förderrate für das Jahr 2020 vorgesehen.</p> <p>Bei der Maßnahme „K 138/K 137 Frankenhausen – Ober-Modau“ hat sich die Zuwendung aufgrund geringerer Baukosten reduziert.</p> <p>Bei der Maßnahme „K 128 OD Gundernhausen“ steht die Schlussrechnung noch aus.</p> <p>Die Maßnahmen „K 123 Ausbau OD Semd“ und „K 130 Ausbau OD Georgenhausen“ sind derzeit im Bau. Mit ersten Abschlagsrechnungen ist bei beiden Maßnahmen noch in diesem Jahr zu rechnen. Die Restmittel sind als Haushaltsrest zu übertragen.</p> <p>Die Maßnahme „K 183 OD Sickenhofen“ musste verschoben werden. Die Mittel werden derzeit nicht benötigt und sind im Finanzhaushalt für das Jahr 2022 gemeldet worden.</p>

Verschiedene Produktbereiche

PB	VB	Fachbereich	Erläuterung
01	9222	IT	<p>Viele geplante Maßnahmen sind weiterhin in der Umsetzung oder der Beginn der Umsetzung steht unmittelbar bevor. Deswegen werden die geplanten Mittel auch weiterhin in voller Höhe benötigt. Zu den Abweichungen kommt es hier, da Maßnahmen bereits begonnen wurden, aber noch nicht abgeschlossen sind und daher größere Beträge erst nach einer Teilabnahme einer Software gezahlt werden, oder sich die Umsetzung von Projekten bis in das nachfolgende Jahr verzögert. Weitere Maßnahmen sind noch in der Klärung (Bsp. Fachverfahren für die Allgemeine Verwaltung), die Ausschreibung ist in Arbeit (Bsp. Software für das Jugendamt) oder es wird derzeit ein Testbetrieb durchgeführt (Bsp. Marketingtool bei der Wirtschaftsförderung). Auch hier werden die geplanten Mittel voraussichtlich in voller Höhe benötigt werden. Bei anderen Maßnahmen wiederum werden die Ansätze noch für den Kauf weiterer Lizenzen benötigt (Bsp. Vision i.C.). Bei der Maßnahme "Erwerb Hard- und Software" erfolgt in 2019 noch die Beschaffung vieler PCs inkl. Kosten für die Lizenzierung für Microsoft Office. Des Weiteren werden noch IT-Lösungen zum Thema IT-Sicherheit begonnen.</p>
02	9222		
05	9222		
10	9222		