



Informationsvorlage Federführend: Dezernat 2	Vorlagennummer:	2025/016
	Status:	öffentlich
	Datum:	28.01.2025

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Umwelt- und Verbraucherschutz (Kenntnisnahme)	11.03.2025	Ö

Im Budget enthalten:	ja	Kosten (Betrag in €):	0 €
Mitwirkung Landrat:	nein	Qualifizierte Mehrheit:	nein
Relevanz			
Gender Mainstreaming	nein	Migration	nein
Prävention/Nachhaltigkeit	nein	Bildung	nein
Klima-/Umwelt-/Naturschutz	nein		

Produktbericht Jahresabschluss 2023 für das Budget der Dezernatsleitung 2 und der Fachdienste Umwelt sowie Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Sachdarstellung

Inhaltsbeschreibung:

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen. Im Gesamthaushalt 2023 wurde ein jahresbezogenes Defizit von 9.326.600 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 5.473.271 €, so dass ein negatives Jahresergebnis von 3.853.329 € zu verzeichnen ist.

Im Teilhaushalt/Budget 2 für das **Dezernat „Umwelt, Bauen, Verbraucherschutz“** ist eine Verbesserung des Budgets von 2.261.244 € zu verzeichnen.

Im **Produkt 11114 „Dezernatsleitung II“** ergibt sich eine Budgetüberschreitung von rd. 54.776 €. Im Wesentlichen resultiert diese Überschreitung aus höheren Personalaufwendungen (insbesondere Zuführungen zu Pensions- und

Beihilferückstellungen). Das Budget der Klimaschutzagentur ist hierin vollständig enthalten.

Der **Fachdienst 21 „Umwelt“** schließt mit einer Budgetunterschreitung von rd. 561.411 € ab.

Die Budgets der **Produkte 41450 „Schutz des Menschen vor Chemikalien“**, **56101 „Schutz des Wassers“** und **56102 „Schutz des Bodens“** wurden eingehalten.

Im Produkt **55401 „Naturschutz und Landschaftspflege“** wurde eine Budgetunterschreitung von insgesamt rd. 363.795 € erreicht. Ursächlich hierfür sind neben höheren Erträgen (u. a. Erträge im Rahmen des Maßnahmenplans Fauna-Flora-Habitat-Gebiet) geringere Personalaufwendungen (u. a. durch nicht besetzte Stellenanteile) und deutlich geringere Sachaufwendungen (u. a. Nicht-Durchführung Fortschreibung Landschaftsrahmenplan in Ansehung der für das Folgejahr u. a. hierfür anvisierten Schaffung einer neuen Planstelle). Zudem fielen die Aufwendungen für die Gewährung von Zuschüssen (u. a. Zuschuss Projektförderung Jugend und Umwelt) geringer als ursprünglich geplant aus.

Im Produkt **56103 „Immissionsschutz“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 207.979 €. Ursächlich hierfür sind deutlich höhere Erträge aus Verwaltungsgebühren.

Die geplanten operationalen Produktziele wurden fast vollständig erreicht teilweise sogar übertroffen. Lediglich im Bereich Schutz des Bodens konnten die Zielvorgaben nicht erreicht werden (aufgrund einer entsprechenden Schwerpunktsetzung bei der Bearbeitung von 8 geplanten Nachermittlungen nur 5 durchgeführt).

Der **Fachdienst 24 „Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung“** schließt mit einer Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 289.504 € ab.

Das **Produkt 12231 „Tiergesundheitsschutz“** schließt insbesondere aufgrund geringerer Personalaufwendungen (u. a. durch nicht besetzte Stellenanteile) mit einer Budgetunterschreitung um rd. 343.079 € ab.

Im **Produkt 12232 „Allgemeine Gefahrenabwehr“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung von rd. 62.369 €, die insbesondere auf geringere Personalkosten (u. a. durch nicht besetzte Stellenanteile) und höhere Erträge (insbesondere Ersatz von Unterbringungskosten) zurückzuführen ist. Der Begriff „Erträge“ ist hier jedoch erläuterungsbedürftig, um Missverständnissen vorzubeugen: Haushaltsrechtlich sind den „Erträgen“ auch die Beträge zuzurechnen, die zwar bereits zum Soll gestellt sind (ein Kostenbescheid also an den Schuldner zugestellt wurde – der Betrag damit rein rechtlich dem Landkreis zusteht), eine erfolgreiche

Beitreibung aber noch in der Zukunft liegt, und ggf. aus faktischen Gründen (z.B. Insolvenz des Schuldners) nicht möglich sein wird.

Eine Budgetüberschreitung in Höhe von rd. 118.850 € ist im Produkt **41420** „**Verbraucherschutz**“ entstanden. Diese ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Personalaufwendungen höher ausfielen als ursprünglich geplant.

Im **Produkt 53711** „**Tierische Nebenprodukte und Tierkörperbeseitigung**“ wurde das Budget insgesamt eingehalten.

Die operationalen Produktziele konnten nur zum Teil erreicht werden.

Ziele / Wirkungen:

entfällt

Ressourceneinsatz:

entfällt

Schlussfolgerung:

entfällt

Anlagen

- Produktbericht einzeln
- Produktbericht gesamt

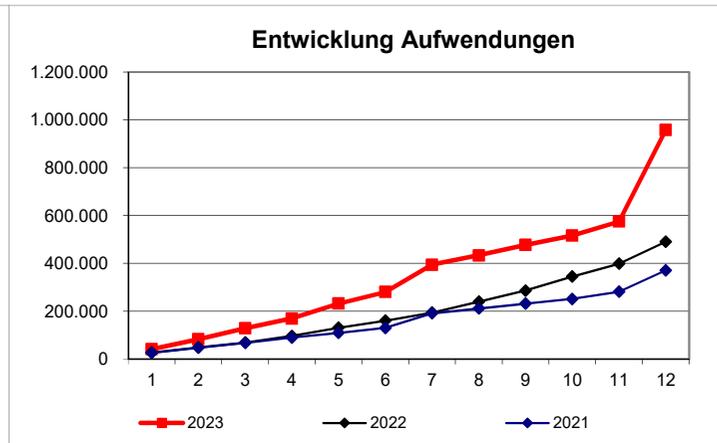
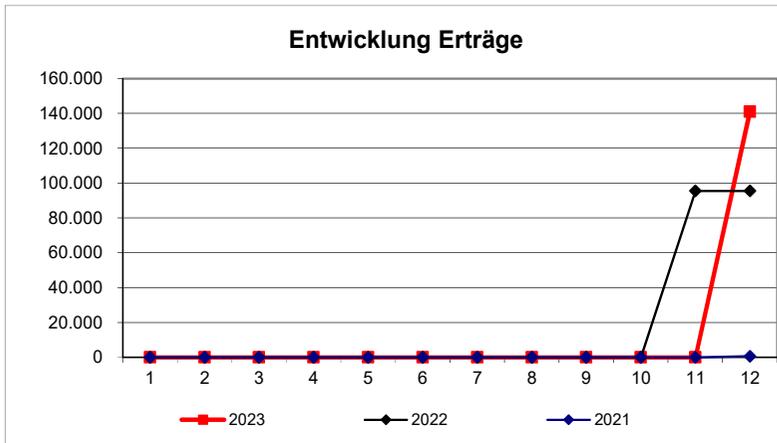
Produkt: 11114000

Dezernatsleitung 2
Verantwortlich: Herr KRB Mews

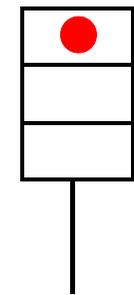
Stand Ende: **Dezember** 2023

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	181.500	0	0	0	141.006	141.006	141.006								
ordentlich (KGr.30-37)	181.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141.006	141.006	141.006
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ILV-Erträge (KGr.38)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	181.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.517	0	95.517	
2021	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	725	725	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	943.000	41.250	41.264	45.350	41.596	62.302	48.736	113.604	39.312	43.126	39.669	58.865	382.207	957.282	957.282
Personal (KGr.40-41)	754.700	40.367	40.230	40.367	41.279	41.279	48.433	112.783	37.304	37.515	37.304	55.328	367.038	899.227	899.227
Sachaufwand (KGr.42)	163.300	833	965	4.942	283	20.989	0	612	1.917	4.190	844	3.503	0	39.076	39.076
Transferaufwand (KGr.43)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige (KGr.44)	5.500	50	69	41	35	35	304	208	91	1.421	1.521	35	69	3.878	3.878
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	19.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.100	15.100	15.100
ILV-Aufwand (KGr.48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	964.100	27.366	21.249	20.031	28.036	34.871	29.520	33.546	45.939	45.935	58.202	53.977	92.221	490.892	
2021	625.800	25.811	22.081	20.290	21.760	20.000	20.604	61.272	19.954	19.954	19.956	29.857	89.324	370.862	



Prognose
Produktbudget:



-761.500
-816.276
54.776

Erläuterung/Prognose:

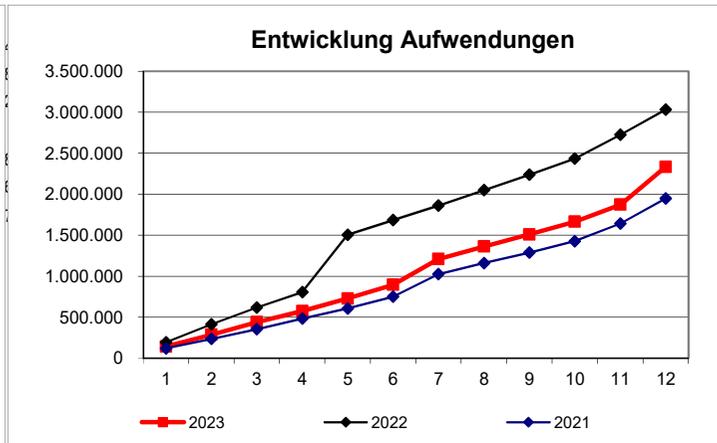
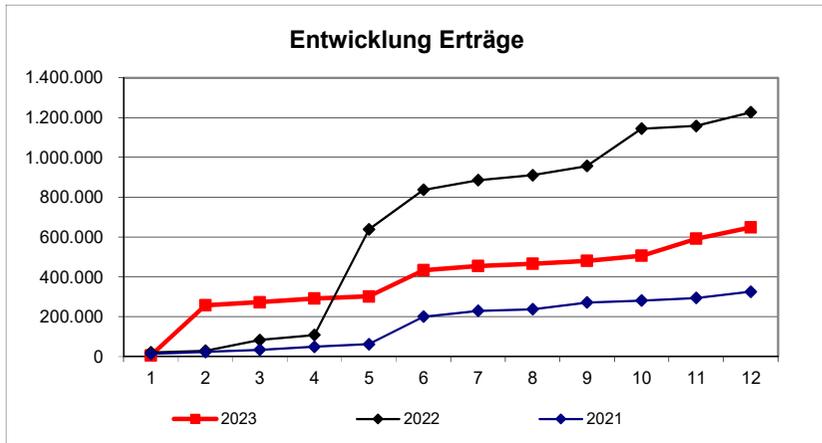
Produktgruppe:

Umwelt
Verantwortlich: Frau Wemmel

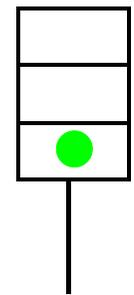
Stand Ende: **Dezember 2023**

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	449.800	5.212	252.206	15.583	18.834	10.019	131.892	20.660	11.550	14.443	25.468	86.228	56.285	648.381	648.381
ordentlich (KGr.30-37)	449.800	5.212	252.206	15.583	18.834	10.019	131.892	20.660	11.550	14.443	25.468	86.057	56.285	648.211	648.211
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171	0	171	171
ILV-Erträge (KGr.38)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	750.700	21.561	8.416	53.933	24.631	530.640	198.115	49.125	24.543	46.117	187.135	14.269	68.542	1.227.026	
2021	425.300	14.028	9.855	11.057	14.824	12.879	138.096	29.447	8.290	33.156	9.965	13.380	30.895	325.872	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	2.698.600	144.239	144.786	151.410	134.917	153.966	166.338	314.620	153.844	146.870	154.404	209.271	461.106	2.335.771	2.335.771
Personal (KGr.40-41)	2.077.700	128.915	129.813	128.461	126.359	126.449	148.424	304.063	140.549	135.483	131.410	202.429	238.562	1.940.915	1.940.915
Sachaufwand (KGr.42)	445.900	9.014	11.437	22.377	5.404	26.030	9.239	7.637	8.583	8.315	15.676	4.594	167.299	295.604	295.604
Transferaufwand (KGr.43)	38.200	0	0	0	0	0	0	0	3.753	997	0	0	0	4.749	4.749
sonstige (KGr.44)	123.300	6.310	3.537	569	2.453	1.487	8.676	2.920	572	2.075	7.245	2.249	55.089	93.182	93.182
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	10.800	0	0	3	702	0	0	0	386	0	73	0	156	1.320	1.320
ILV-Aufwand (KGr.48)	2.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	3.378.100	194.715	218.359	204.030	189.517	700.557	177.423	177.064	188.038	188.614	198.308	288.795	307.320	3.032.740	
2021	2.206.000	121.558	115.676	117.533	128.237	124.831	144.069	273.490	136.632	127.777	138.316	215.691	304.138	1.947.947	



Prognose
Produktbudget:



-2.248.800
-1.687.389
-561.411

Erläuterung/Prognose:

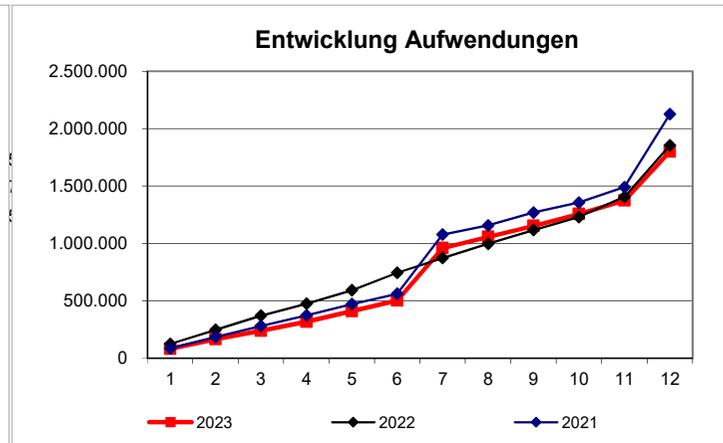
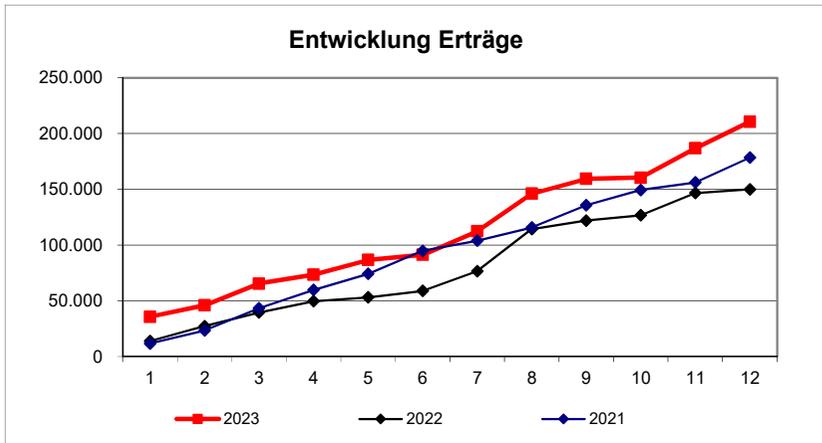
Produktgruppe:

Veterinärwesen
Verantwortlich: Frau Dr. Shobeiry Fard

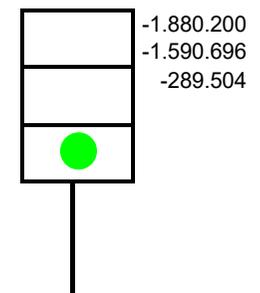
Stand Ende: **Dezember 2023**

Erträge															Prognose
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	
2023	115.200	35.774	10.313	19.367	7.842	13.282	4.752	21.124	33.715	13.195	1.058	26.308	23.903	210.634	210.634
ordentlich (KGr.30-37)	115.200	30.706	10.127	17.684	7.842	13.282	4.752	21.124	33.661	8.474	1.058	26.308	35.616	210.634	210.634
außerordentlich (KGr.50-59)	0	5.069	187	1.683	0	0	0	0	54	4.721	0	0	-11.713	0	0
ILV-Erträge (KGr.38)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	127.700	13.998	13.345	12.225	10.167	3.365	5.897	17.605	37.808	7.598	4.873	19.852	3.259	149.994	
2021	94.500	11.793	11.780	19.753	16.537	14.469	20.587	9.144	11.716	19.869	13.786	6.689	22.277	178.399	

Aufwendungen															Prognose
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	
2023	1.995.400	81.665	84.240	73.551	77.855	94.108	92.341	455.769	98.607	95.923	102.459	118.806	426.005	1.801.330	1.801.330
Personal (KGr.40-41)	1.789.800	74.054	73.050	66.423	65.930	76.839	85.054	445.103	82.047	83.343	77.974	101.927	360.753	1.592.497	1.592.497
Sachaufwand (KGr.42)	76.900	1.227	284	649	1.894	535	1.595	4.550	2.909	2.324	415	2.192	15.408	33.980	33.980
Transferaufwand (KGr.43)	25.000	0	6.130	0	0	6.130	0	0	6.130	0	0	6.130	0	24.519	24.519
sonstige (KGr.44)	94.800	6.334	4.163	6.087	6.706	10.273	5.509	6.038	7.521	10.255	6.702	8.557	35.641	113.786	113.786
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	8.900	51	614	393	3.326	332	182	79	0	0	17.368	0	14.203	36.547	36.547
ILV-Aufwand (KGr.48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	2.459.700	125.115	121.968	124.325	102.542	118.568	151.789	127.832	126.021	119.288	113.048	177.087	447.052	1.854.634	
2021	1.719.700	86.052	100.116	94.839	92.177	97.941	90.876	515.913	79.761	111.909	87.364	134.212	636.644	2.127.803	



Prognose
Produktbudget:



Erläuterung/Prognose:

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2023

Produkt/-gruppe/-bereich		Finanzen / Budget				Leistungen ("Top"-Kennzahlen)			"Top"-Zielkennzahlen					
Nr.	Bezeichnung	Plan	Jahres- ergebnis	Abweichung	Tendenz	Indikator	Plan	Jahres- ergebnis	definiertes operationales Produktziel	Messgröße	Plan	Jahres- ergebnis	Ziel- erreichungs- grad	Abwei- chung
Dezernatsleitung II:		-761.500	-816.276	-54.776	👇									

41450	Schutz des Menschen vor Chemikalien	-74.500	-69.030	5.470		Entscheidungen und Beratungen	110	87	Jährliche Kontrolle aller Baumärkte in Bezug auf die Einhaltung verschiedener Rechtsvorschriften des Chemikalienrechts (z.B. VOC-RL, REACH-VO, OzonschichtV, CLP-VO)	Kontrollierte Baumärkte/Ja hr	13	18	138%	😊
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	-887.900	-524.105	363.795	😊	Entscheidungen und Beratungen	880	1.709	Jährlich 2-malige Kontrolle aller Flächen die am kreiseigenen Grünlandförderprogramm teilnehmen	Kontrollen	46	46	100%	
56101	Schutz des Wassers	-685.100	-701.347	-16.247		Entscheidungen und Beratungen	2.300	3.736	Einleiterüberwachungen	Kontrollen	550	550	100%	
56102	Schutz des Bodens	-521.200	-520.785	415		Entscheidungen und Beratungen	1.100	938	Durchführung gezielte Nachermittlungen	Anzahl	8	5	63%	👇
56103	Immissionsschutz	-80.100	127.879	207.979	😊	Entscheidungen und Beratungen	550	442						
Budget "Umwelt":		-2.248.800	-1.687.389	561.411	😊									

12231	Tiergesundheitsschutz	-940.600	-597.521	343.079	😊	Überprüfungen Tierschutz Ausstell. von Attesten	250 100	238 141	Anteil der überprüften Tierhaltungs- und Schlachtbetriebe	Prozent	25	11	44%	👇
12232	Allgemeine Gefahrenabwehr	-197.900	-135.531	62.369	😊	Fälle Überprüfungen Hunde	50 5	56 16	Anteil der eingeleiteten Maßnahmen und Überprüfungen	Prozent	100	118	118%	😊
41420	Verbraucherschutz	-652.000	-770.850	-118.850	👇	Betriebsüberprüfungen Probeentnahmen	550 642	506 522	Anteil der kontrollierten überwachungspflichtigen Betriebe	Prozent	100	92	92%	👇
53701	Tierische Nebenprodukte und Tierkörperbeseitigung	0	4.644	4.644										
53711	Tierische Nebenprodukte und Tierkörperbeseitigung	-89.700	-91.437	-1.737		Betriebsprüfungen	3	1	bearbeiteten Zulassungs-, Registrierungs- und Änderungsanträge	Prozent	100	100	100%	
Budget "Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung":		-1.880.200	-1.590.696	289.504	😊									