



Informationsvorlage Federführend: Dezernat 2	Vorlagenummer:	2025/121
	Status:	öffentlich
	Datum:	12.08.2025

Beratungsfolge (Zuständigkeit)	Sitzungstermin	Status
Ausschuss für Umwelt- und Verbraucherschutz (Kenntnisnahme)	09.09.2025	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 2024 für das Budget der Dezernatsleitung 2 und der Fachdienste Umwelt sowie Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Sachdarstellung

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen. Im Gesamthaushalt 2024 wurde ein jahresbezogenes Defizit von 23.290.000 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 5.300.519 €, so dass ein negatives Jahresergebnis von 17.989.481 € zu verzeichnen ist.

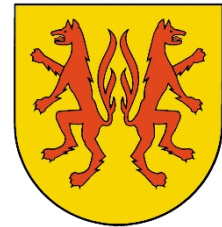
Im Teilhaushalt/Budget 2 für das **Dezernat „Umwelt, Bauen, Verbraucherschutz“** ist eine Verbesserung des Budgets von 4.516.656 € zu verzeichnen.

Im Budget der **Dezernatsleitung** ergibt sich eine Budgetunterschreitung von 353.659 €.

Im **Produkt 11114 „Dezernatsleitung II“** wurde das Budget insgesamt eingehalten.

Im **Produkt 56104 „Klimaschutzagentur“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung von 353.073 €. Im Wesentlichen resultiert diese Unterschreitung aus geringeren Personalaufwendungen (insbesondere für Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer) und geringerem Sachaufwand (insbesondere Sachkosten für Umweltschutzmaßnahmen und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Das Budget der Klimaschutzagentur ist hierin vollständig enthalten.

Der **Fachdienst 21 „Umwelt“** schließt mit einer Budgetunterschreitung von 541.836 € ab.



Das Budget des **Produkts 41450 „Schutz des Menschen vor Chemikalien** wurden eingehalten.

Im Produkt **55401 „Naturschutz und Landschaftspflege“** wurde eine Budgetunterschreitung von insgesamt 41.037 € erreicht. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Steigerung der Leistungsmengen im Bereich konzeptionelle und planerische Aufgaben mit neuem Personal umgesetzt werden. Die prioritäre Bearbeitung von Schutzgebietsausweisungen nach EU- Recht führte zu geringeren Sachaufwendungen u. a. bei der Fortschreibung Landschaftsrahmenplans.

Das **Produkt 56101 „Schutz des Wassers“** schließt insbesondere aufgrund geringerer Personalaufwendungen (u. a. durch nicht besetzte Stellenanteile) mit einer Budgetunterschreitung um 234.621 € ab.

Im Produkt **56102 „Schutz des Bodens“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung in Höhe von 215.439 €. Die Budgetunterschreitung resultiert zum einen aus höheren Erträgen aus Erstattungen vom Land gegenüber der Planung und geringeren Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

Im Produkt **56103 „Immissionsschutz“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung in Höhe von 43.792 €. Ursächlich hierfür sind trotz geringerer Erträge aus Verwaltungsgebühren, deutlich gesunkene Personalaufwendungen (u. a. durch nicht besetzte Stellenanteile).

Die geplanten operationalen Produktziele wurden fast vollständig erreicht teilweise sogar übertroffen. Lediglich im Bereich Schutz des Bodens konnte die Zielvorgabe nicht erreicht werden. Aufgrund des hohen Arbeitsaufkommens in der Unteren Bodenschutzbehörde und gleichzeitiger personellen Vakanzen in der Unteren Immissionsschutzbehörde und der Unteren Abfall- und Bodenschutzbehörde war das verbleibende Personal im Ingenieursbereich (1 VZ) sehr stark eingebunden, so dass im zweiten Halbjahr 2024 keine gezielten Nachermittlungen bzw. orientierenden Untersuchungen durchgeführt werden konnten.

Der **Fachdienst 24 „Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung“** schließt mit einer Budgetunterschreitung in Höhe von 389.184 € ab.

Das **Produkt 12231 „Tiergesundheitsschutz“** schließt insbesondere aufgrund verschiedener höherer Erträge mit einer Budgetunterschreitung um 128.605 € ab.

Im **Produkt 12232 „Allgemeine Gefahrenabwehr“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung von 57.616 €, die insbesondere auf geringere Personalkosten 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. Klageausgänge) nicht möglich sein wird.

Eine Budgetunterschreitung in Höhe von 138.456 € ist im Produkt **41420 „Verbraucherschutz“** entstanden. Diese ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Personalaufwendungen geringer ausfielen als ursprünglich geplant.

Das **Produkt 53711 „Tierische Nebenprodukte und Tierkörperbeseitigung“** schließt insbesondere aufgrund höherer Erträge aus Bußgeldern mit einer Budgetunterschreitung von 64.507 € ab. 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. Klageausgänge) nicht möglich sein wird.

Die geplanten operationalen Produktziele wurden fast vollständig erreicht teilweise sogar übertroffen. Lediglich im Bereich Verbraucherschutz konnte die Zielvorgabe nicht erreicht werden.

Ziele / Wirkungen

entfällt

Ressourceneinsatz

entfällt

Schlussfolgerung

entfällt

Anlage/n

1 - UV_Produnktbericht_FD_20_21_24_einzeln_202412 (öffentlich)

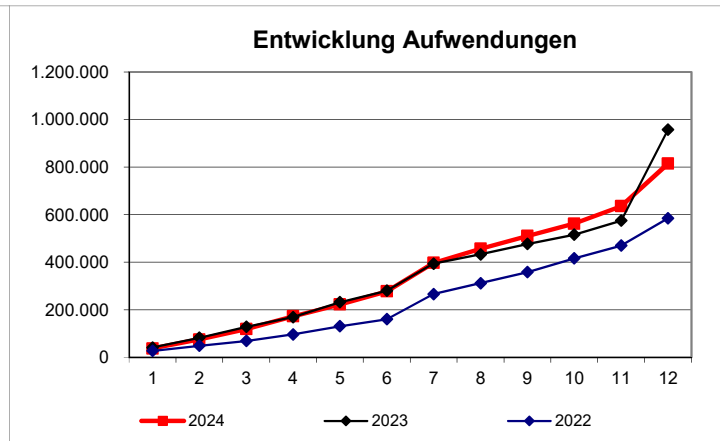
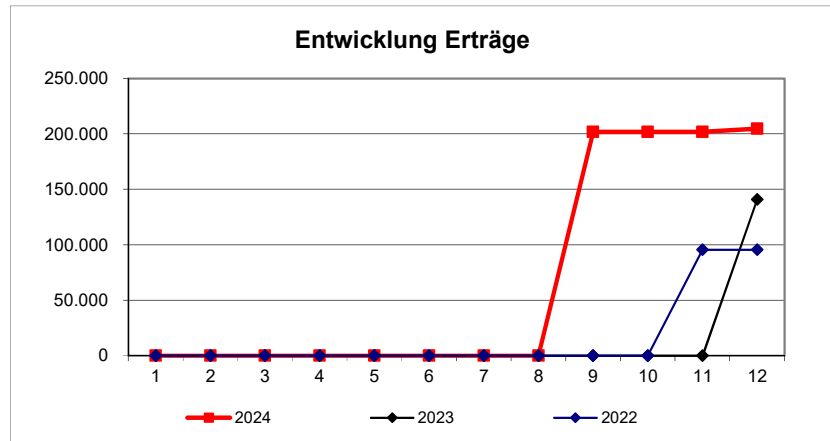
2 - UV_Produnktbericht_FD_20_21_24_gesamt_202412 (öffentlich)

Dezernatsleitung 2
Verantwortlich: Herr KRB Mews

Stand Ende: **Dezember 2024**

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	201.800	0	0	0	0	0	0	0	0	201.896	0	0	2.912	204.808	204.808
ordentlich (KGr.30-37)	201.800	0	0	0	0	0	0	0	0	201.896	0	0	2.912	204.808	204.808
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
2023	181.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141.006	141.006	
2022	181.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.517	0	95.517	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	1.165.100	37.370	37.858	43.955	53.147	50.085	55.422	119.659	58.951	53.844	52.320	73.000	178.838	814.449	814.449
Personal (KGr.40-41)	958.200	37.304	37.304	43.921	46.848	49.638	49.613	118.960	50.006	50.006	50.006	72.947	158.541	765.095	765.095
Sachaufwand (KGr.42)	172.500	0	300	0	6.249	326	4.965	653	8.892	3.791	1.467	0	5.249	31.892	31.892
Transferaufwand (KGr.43)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige (KGr.44)	15.100	65	254	35	50	122	845	46	53	47	847	53	165	2.580	2.580
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	19.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.883	14.883	14.883
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
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	
2022	964.100	27.366	21.249	20.031	28.036	34.871	29.520	105.178	45.939	45.935	58.202	53.977	114.102	584.406	



**Prognose
Produktbudget:**

	-963.300
	-609.641
●	-353.659

Erläuterung/Prognose:

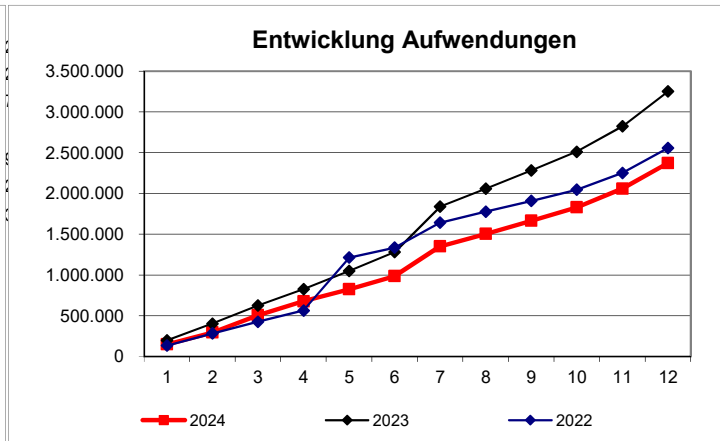
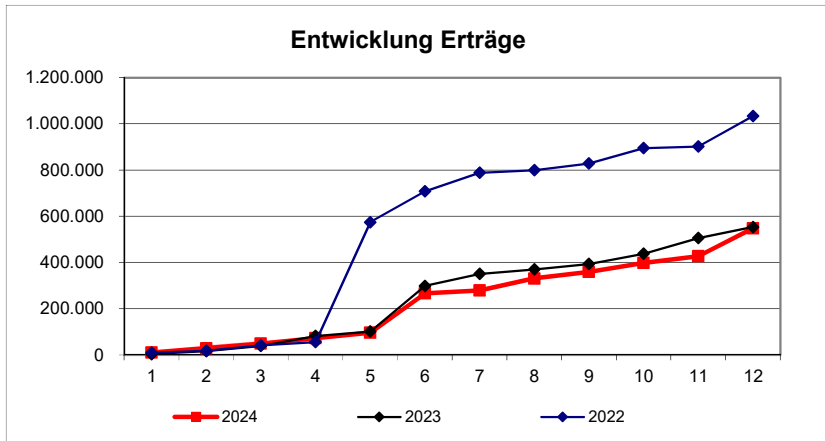
Produktgruppe:

Umwelt
Verantwortlich: Frau Wemmel

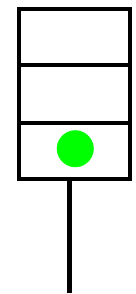
Stand Ende: **Dezember 2024**

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	504.200	10.872	17.896	20.139	23.391	23.298	170.355	13.222	51.554	28.463	38.682	28.980	121.632	548.484	548.484
ordentlich (KGr.30-37)	504.200	10.872	17.896	20.139	23.391	23.298	170.355	13.222	51.554	28.463	38.682	28.980	121.632	548.484	548.484
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
2023	670.700	3.769	13.311	22.593	42.550	18.934	197.704	52.456	19.302	22.793	44.978	67.602	47.608	553.601	
2022	496.300	9.712	7.990	24.264	14.021	518.449	133.953	79.899	11.608	28.495	67.000	7.153	132.068	1.034.611	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	2.869.400	149.806	147.390	209.439	171.981	148.674	159.259	364.383	152.754	162.368	163.849	230.310	311.636	2.371.848	2.371.848
Personal (KGr.40-41)	2.263.800	132.587	132.132	137.779	150.598	141.930	136.732	342.349	138.479	148.788	141.785	222.092	191.230	2.016.479	2.016.479
Sachaufwand (KGr.42)	452.700	13.427	12.937	19.488	18.280	5.072	21.372	20.761	12.073	11.900	13.720	7.166	99.333	255.527	255.527
Transferaufwand (KGr.43)	8.600	0	0	325	0	0	0	0	1.031	0	3.869	0	0	5.225	5.225
sonstige (KGr.44)	130.800	3.793	2.169	51.791	3.103	1.482	1.155	1.272	1.171	1.681	4.475	1.053	20.861	94.006	94.006
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	10.800	0	152	57	0	191	0	0	0	0	0	0	211	611	611
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
2023	3.688.400	198.017	205.969	222.220	198.895	223.554	233.722	555.869	220.231	223.401	229.753	312.024	427.124	3.250.779	
2022	2.355.900	133.891	149.760	143.446	138.043	650.184	121.247	305.822	135.272	130.939	138.089	206.125	303.063	2.555.881	



**Prognose
Produktbudget:**



-2.365.200
-1.823.364
-541.836

Erläuterung/Prognose:

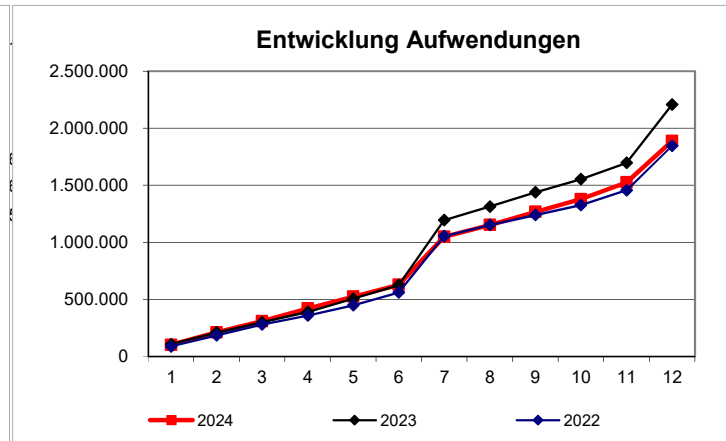
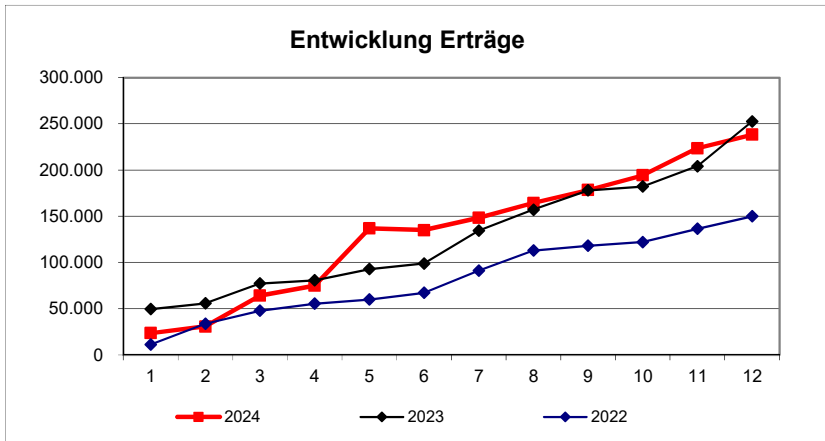
Produktgruppe:

Veterinärwesen
Verantwortlich: Frau Dr. Shobeiry Fard

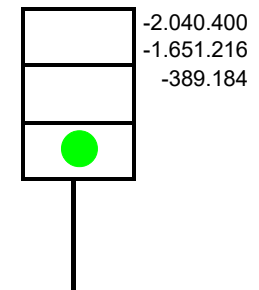
Stand Ende: **Dezember 2024**

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	104.200	23.561	7.185	33.519	10.730	61.881	-1.903	13.439	16.063	13.872	16.146	29.115	14.714	238.321	238.321
ordentlich (KGr.30-37)	104.200	23.561	7.185	33.519	10.730	61.881	-1.903	13.439	16.063	13.872	16.146	29.115	14.714	238.321	238.321
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
2023	141.700	49.644	6.159	21.450	3.593	12.084	6.087	35.341	22.835	20.942	4.153	21.968	48.438	252.694	
2022	108.200	11.210	22.553	14.122	7.576	4.499	7.372	23.788	21.803	5.288	3.951	14.276	13.535	149.972	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	2.144.600	102.141	110.850	97.048	110.635	105.310	102.370	420.967	103.227	116.833	109.650	148.222	362.285	1.889.537	1.889.537
Personal (KGr.40-41)	1.871.800	86.396	87.873	88.263	100.008	88.965	86.621	416.521	87.647	98.777	93.473	131.266	341.734	1.707.543	1.707.543
Sachaufwand (KGr.42)	57.400	1.983	1.853	611	1.054	729	1.094	516	1.157	1.868	859	4.613	5.499	21.836	21.836
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)	181.500	10.815	7.548	8.081	7.050	6.333	14.652	3.931	6.715	16.187	5.267	5.791	12.453	104.822	104.822
AfA, Zinsen (KGr.45-47)	8.900	2.948	7.446	93	2.524	3.154	3	0	1.579	1	10.050	422	2.599	30.817	30.817
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
2023	2.674.900	108.345	101.953	89.153	90.961	116.731	119.985	568.248	119.714	124.316	115.020	143.785	511.089	2.209.298	
2022	1.871.700	88.926	96.779	96.205	77.946	90.398	111.892	494.113	96.690	88.271	86.986	129.379	388.968	1.846.553	



Prognose
Produktbudget:



Erläuterung/Prognose:

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2024

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
11114	Dezernatsleitung 2	-345.100	-342.514	2.586										
56104	Klimaschutzagentur	-618.200	-267.127	351.073	😊									
Dezernatsleitung II:		-963.300	-609.641	353.659	😊									
41450	Schutz des Menschen vor Chemikalien	-79.400	-72.452	6.948		Entscheidungen und Beratungen	90	71	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	15	19	127%	😊
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	-784.600	-743.563	41.037	😊	Entscheidungen und Beratungen	1.350	2.000	Jährlich 2-malige Kontrolle aller Flächen die am kreiseigenen Grünlandförderprogramm teilnehmen	Kontrollen	46	46	100%	😊
56101	Schutz des Wassers	-929.100	-694.479	234.621	😊	Entscheidungen und Beratungen	2.400	4.802	Einleiterüberwachungen	Kontrollen	550	572	100%	😊
56102	Schutz des Bodens	-452.500	-237.061	215.439	😊	Entscheidungen und Beratungen	1.100	1.141	Durchführung gezielte Nachermittlungen	Anzahl	8	0	0%	👉
56103	Immissionsschutz	-119.600	-75.808	43.792	😊	Entscheidungen und Beratungen	550	468						
Budget "Umwelt":		-2.365.200	-1.823.364	541.836	😊									
12231	Tiergesundheitsschutz	-947.900	-819.295	128.605	😊	Überprüfungen Tierschutz Ausstell. von Attesten	250 100	210 160	Anteil der überprüften Tierhaltungs- und Schlachtbetriebe	Prozent	25	31	124%	😊
12232	Allgemeine Gefahrenabwehr	-204.600	-146.984	57.616	😊	Fälle Überprüfungen Hunde	50 5	1 2	Anteil der eingeleiteten Maßnahmen und Überprüfungen	Prozent	100	100	100%	😊
41420	Verbraucherschutz	-778.200	-639.744	138.456	😊	Betriebsüberprüfungen Probeentnahmen	550 647	347 442	Anteil der kontrollierten überwachungspflichtigen Betriebe	Prozent	100	71	71%	👉
53711	Tierische Nebenprodukte und Tierkörperbeseitigung	-109.700	-45.193	64.507	😊	Betriebsprüfungen	3	2	Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Zulassungs-, Registrierungs- und Änderungsanträge	Prozent	100	100	100%	😊
Budget "Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung":		-2.040.400	-1.651.216	389.184	😊									