

Zuständiges Dezernat/Amt: II/50

- Beschlussvorlage
 Berichtsvorlage
 öffentliche Sitzung
 nichtöffentliche Sitzung

Beratungsfolge:

Datum:

- | | | |
|--|--|-------------------|
| <input type="checkbox"/> Fachausschuss | _____ | _____ |
| <input checked="" type="checkbox"/> Fachausschuss | <u>Ausschuss für Finanzen und Rechnungsprüfung</u> | <u>27.03.2012</u> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Kreisausschuss | _____ | <u>03.04.2012</u> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Kreistag | _____ | <u>18.04.2012</u> |

Inhalt:

Genehmigung von überplanmäßigen Auszahlungen im Finanzrechnungs-Deckungskreis des Sozialamtes zur Sozialhilfe nach SGB XII

Wenn Kosten entstehen:

Kosten 878.502,15 €	Produktkonto Verschiedene	Haushaltsjahr 2011	<input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung
<input checked="" type="checkbox"/> Mittel stehen nicht zur Verfügung	Deckungsvorschlag:		
<input type="checkbox"/> Mittel stehen nur in folgender Höhe zur Verfügung:			

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag genehmigt die überplanmäßigen Auszahlungen im Finanzrechnungs-Deckungskreis des Sozialamtes zur Sozialhilfe nach SGB XII.

Landrat

Beigeordnete/r

Beratungsergebnis:

Kreistag/Ausschuss	Datum	Stimmen		Stimm-enthaltung	Einstimmig	Lt. Beschluss-vorschlag	Abweichender Beschluss (s. beiliegendes Formblatt)
		Ja	Nein				
FRA	27.03.12						
KA	03.04.12						
KT	18.04.12						

Begründung:

Zum Jahresende 2011 ist im Finanzmittelbudget des Sozialamtes zur Sozialhilfe nach SGB XII eine Überschreitung des Finanzmittelrahmens aufgetreten, die aufgrund von vorgemerkten Finanzauszahlungen entstanden ist.

Vorgemerkte Finanzauszahlungen sind die Auszahlungen, die sich auf Aufwendungen des Haushaltsjahres 2011 beziehen, die jedoch erst nach dem 31.12.2011 zur Auszahlung kommen.

Dabei sind Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr 2011 zuzuordnen waren, aufgrund des bis zum 28.02.2012 geöffneten Haushaltsjahres zwar noch periodengerecht in der Ergebnisrechnung des Jahres 2011 gebucht worden, kassenwirksam konnten die dazugehörigen Auszahlungen aber nicht mehr in 2011 werden, so dass sie erst in der Finanzrechnung 2012 berücksichtigt werden. Sofern keine Übertragung dieser Haushaltsreste erfolgt, greifen diese Auszahlungen dann bereits auch auf den Ansatz des neuen Jahres 2012 zu und eine Finanzmittelmittelüberschreitung in 2012 wird möglich.

Um dies zu vermeiden, sollte grundsätzlich für alle im „alten“ Jahr angeordneten, aber erst im „neuen“ Jahr ausgezahlten Beträge eine Übertragung der Auszahlungs-Haushaltsreste erfolgen.

Da in diesem Fall dafür die Ansatzverfügbarkeit nicht gegeben ist, weil bereits in Vorjahren die Übertragung nicht erfolgt ist, soll die Bereinigung mittels Antrag auf überplanmäßige Auszahlungen erfolgen.

Finanzmittel-Deckungskreis 0202	Auszahlungen
Planansatz	38.607.630,00 €
Ist bis 31.12.2011	38.172.705,57 €
Freie Verfügbarkeit nach Ist	434.924,43 €
Aufwand in 2011, aber Auszahlung in 2012, Übertragung HAR*	1.313.426,58 €
Ansatzüberschreitung gesamt	878.502,15 €

* HAR = Haushaltsreste

Ein Vergleich mit den Jahren 2009 und 2010 macht deutlich, wie sich die fehlenden Übertragungen auf die Restverfügbarkeit der Finanzmittel auswirken:

ohne Übertragung:

	Ansatz	Ist	Zwischensumme Restverfügbarkeit	Vormerkung	Fehlbetrag für Übertragung
2009	37.570.575,28	36.113.875,07	1.456.700,21	1.414.066,00	0,00
2010	36.677.200,00	36.059.385,31	617.814,69	1.803.115,39	1.185.300,70
2011	38.607.630,00	38.172.705,57	434.924,43	1.313.426,58	878.502,15

Angaben in Euro

mit Übertragung:

	Ansatz	Ist	Zwischensumme Restverfügbarkeit	Vormerkung	Fehlbetrag für Übertragung
2009	37.570.575,28	36.113.875,07	1.456.700,21	1.414.066,00	0,00
2010	36.677.200,00 1.414.066,00	36.059.385,31	2.031.880,69	1.803.115,39	0,00
2011	38.607.630,00 1.803.115,39	38.172.705,57	2.238.039,82	1.313.426,58	0,00

Angaben in Euro

Mittels Antrag auf Genehmigung für überplanmäßige Auszahlungen erfolgt die Bereinigung des bestehenden Finanzmittelsaldos. Damit wird die Übertragung der Haushaltsreste von 2011 zu 2012 möglich und zukünftige Finanzmittelüberschreitungen durch fehlende Übertragungen werden vermieden.

Anlage:
Deckungskreisauswertung 2011

0202:	Sozialhilfe nach dem SGB XII Finanzhaushalt
--------------	--

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Sollübertragung	Reste VJ	Sperren	UPL/APL	Aufträge	Soll	Haben	Verfügbar
31010 729101	Dienstleistungen durch Dritte	38.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.939,44	2.060,56
31110 733101	Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt a.E.	422.400	0,00	0,00	0,00	-14.550,00	0,00	2.594,39	332.047,04	78.397,35
31110 733102	Erstausrüstung für Wohnung	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
31110 733103	Erstausrüstung Bekleidung	1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
31110 733104	Mehrtägige Klassenfahrten	5.000	0,00	0,00	0,00	-4.770,00	0,00	0,00	230,00	0,00
31110 733105	Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger a.E.	1.100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,51	192,49
31110 733201	Laufende Leistungen i.E.	15.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.584,72	-1.584,72
31110 733202	Einm. Leistungen an Empfänger lfd.Leistungen i.E	800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
31110 733204	Barbetrag	200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
31110 745210	Erstattungen an fremde Sozialhilfeträger	5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
31110 745401	Erstattungen von Auszahlungen sonstigen öffentlichen Bereich	600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570,00	30,00
31120 733111	Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz	405.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.007,94	94.992,06
31120 733112	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit	10.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.854,06	13.446,02	4.408,04
31120 733113	Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit	17.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.465,76	534,24
31120 733114	Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit	28.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.624,75	17.375,25
31120 733115	H. z.Pflege i. Form. v.anderen Leistungen (Häusliche Pflege)	405.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.091,12	488.130,58	-82.039,46
31120 733201	Laufende Leistungen i.E.	3.080.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.718,29	2.865.729,96	263.988,33
31120 733202	Einm. Leistungen an Empfänger lfd.Leistungen i.E	44.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.071,36	-3.071,36
31120 733203	Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger i.E	200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,35	15,65
31120 733204	Barbetrag	35.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.856,93	41.674,96	-4.518,03
31120 733216	Tagespflege	12.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.992,05	4.507,95
31120 733217	Kurzzeitpflege	19.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.083,34	10.916,66
31120 733242	Krankenhilfe i.E.	48.200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.157,92	42,08
31130 733121	Ärztliche Behandlung, Heil- und Hilfsmittel a.E.	1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
31130 733122	Heilpädagogische Maßnahmen für Kinder	716.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707.418,66	8.581,34
31130 733123	Hilfen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten	200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
31130 733125	H. bei Beschaffg, Ausstg., u.Erhalt einer Wohnung	500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.596,08	-2.096,08
31130 733126	H. z. selbstbestimm. Leben in betr.Wohnmöglichkeiten (eigene Wohnung,Wohngruppe)	1.450.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.091.243,73	-641.243,73
31130 733128	H.z.Teilhabe am gemeinsch. und kulturellen Leben	6.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.126,08	-1.826,08
31130 733129	Hilfsmittel	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.633,46	-4.133,46
31130 733131	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	177.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.826,02	-12.826,02
31130 733132	H.z.Berufsausbildg, Fortbildung, Arbeitsplatzbeschaffung	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31130 733201	Laufende Leistungen i.E.	16.200.000	0,00	0,00	0,00	1.592.350,00	0,00	64.594,70	17.792.694,48	64.250,22
31130 733202	Einm. Leistungen an Empfänger lfd.Leistungen i.E	188.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.259,65	218.580,20	3.679,45

31130 733203	Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger i.E	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31130 733204	Barbetrag	705.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,04	605.425,46	99.754,58
31130 733221	Ärztliche Behandlung, Heil- und Hilfsmittel i.E.	500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
31130 733222	Maßnahmekosten Arbeitsbereich	5.350.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.999.402,84	-649.402,84
31130 733223	Maßnahmekosten Förder- und Beschäftigungsbereich	715.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.145,63	-223.145,63
31130 733224	Arbeitsförderungsgeld	215.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.021,95	-1.021,95
31130 733225	Beiträge Kranken-, Pflege- und Rentenversicherung	838.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.989,00	978.770,86	-138.781,86
31130 733242	Krankenhilfe i.E.	130.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.132,51	-82.132,51
31140 733141	Vorbeugende Gesundheitshilfe a.E.	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31140 733142	Krankenhilfe a.E.	35.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.051,33	-21.051,33
31140 733144	Hilfe für werdende Mütter und Wöchnerinnen a.E.	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31140 733242	Krankenhilfe i.E.	187.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.921,33	21.078,67
31140 733244	Hilfe bei Schwangerschaft i.E.	200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
31140 745401	Erstattungen von Auszahlungen sonstigen öffentlichen Bereich	8.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.213,97	-3.213,97
31150 733134	Blindenhilfe a.E.	188.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.145,10	7.854,90
31150 733151	Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387,60	612,40
31150 733152	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts a.E.	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
31150 733156	Bestattungskosten a.E.	75.000	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	56.528,56	8.471,44
31150 733254	Blindenhilfe i.E.	86.600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.915,79	-5.315,79
31150 733256	Bestattungskosten i.E.	5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.826,47	-4.826,47
31160 733106	Grundsicherung i. Alter u. b. dauerh. Erwerbsminderung a.E.	3.619.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339.729,56	279.770,44
31160 733206	Grundsicherung i. Alter u. b. dauerh. Erwerbsminderung i.E.	1.550.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.945,14	1.530.230,10	21.715,04
Summe FA		37.044.600,00	0,00	0,00	0,00	1.563.030,00	0,00	166.083,32	39.652.215,47	-878.502,15
Summe										