



|                                      |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Informationsvorlage</b>           | Vorlagennummer: <b>2023/150</b> |
| Federführend:<br>Fachdienst Finanzen | Status: öffentlich              |
|                                      | Datum: 07.11.2023               |

|                                                                                   |                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>                                             | <i>Sitzungstermin</i> | <i>Status</i> |
| Ausschuss für Gleichstellung, zentrale Verwaltung und Feuerschutz (Kenntnisnahme) | 27.11.2023            | Ö             |

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

## Produktbericht Jahresabschluss 2022 für das Budget "Allgemeine Finanzierungsmittel"

### Sachdarstellung

#### Inhaltsbeschreibung:

Für das Haushaltsjahr 2022 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen.

Im Gesamthaushalt 2022 wurde ein jahresbezogener Überschuss von 4.632.000 Euro geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von 2.920.518 Euro, so dass ein positives Jahresergebnis von 1.711.481 Euro zu verzeichnen ist.

Der Teilhaushalt/Budget 8 „**Allgemeine Finanzierungsmittel**“ schließt mit einem Defizit von 1.205.724 Euro ab.

Im **Produkt 41101 „Krankenhaus“** werden die Abschreibungen auf Investitionszuwendungen und die Krankenhausumlage abgebildet. Die Zahlungen erfolgen an das Land.

Im **Produkt 61110 „Allgemeine Finanzierungsmittel“** ergibt sich eine Budgetüberschreitung von 1.384.175 Euro. Nach Abschluss des Insolvenzverfahrens für das Klinikum mussten hier 3,8 Mio. Euro an Forderungen abgeschrieben werden. Hierfür wurde allerdings bereits im Vorjahr eine Wertberichtigung durchgeführt. Für anderweitige Forderungen wurde die Pauschalwertberichtigung um 1,45 Mio. Euro erhöht. Die Zuflüsse aus der Kreisumlage lagen um 1,0 Mio. Euro unter dem Planansatz. Auf der Ertragsseite gab es durch den Nachtragshaushalt des Landes zusätzliche Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2,4 Mio. Euro, wovon 1,3 Mio. Euro an die Gemeinden zur Finanzierung der Unterbringungskosten für Flüchtlinge weiter geleitet wurden.

Im **Produkt 61210 „Sonstige allg. Finanzwirtschaft“** ist u.a. aufgrund geringerer Zinsaufwendungen ein Überschuss von 191.671 Euro zu verzeichnen.

**Ziele / Wirkungen:**

- entfällt -

**Ressourceneinsatz:**

- entfällt -

**Schlussfolgerung:**

- entfällt -

**Anlagen**

- Produktbericht einzeln
- Produktbericht gesamt

# Budget

## Finanzierungsmittel

Stand Ende:

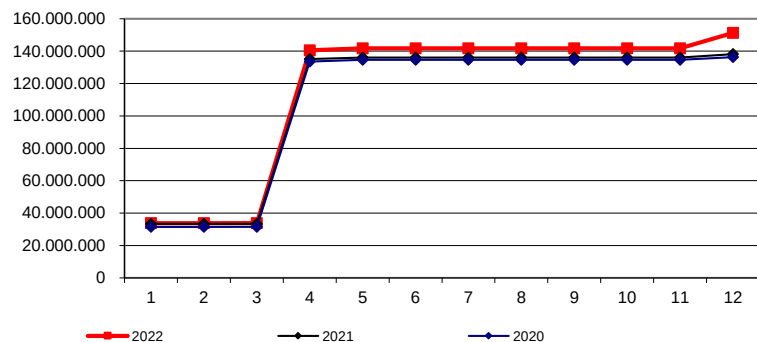
Dezember 2022

Verantwortlich: Frau Geerts

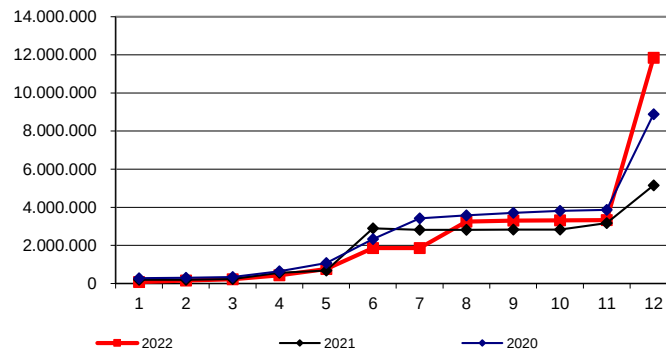
| Erträge         |             |            |         |        |             |           |      |        |        |           |         |          |           |             |             |
|-----------------|-------------|------------|---------|--------|-------------|-----------|------|--------|--------|-----------|---------|----------|-----------|-------------|-------------|
|                 | Plan        | Januar     | Februar | März   | April       | Mai       | Juni | Juli   | August | September | Oktober | November | Dezember  | Ergebnis    | Prognose    |
| 2022            | 145.652.000 | 33.784.265 | 34      | 50     | 106.798.690 | 1.180.981 | 34   | 23.967 | 172    | 19.732    | 34      | 34       | 9.452.179 | 151.260.170 | 151.260.170 |
| ordentlich      | 145.651.100 | 33.784.265 | 34      | 50     | 106.798.690 | 1.180.981 | 34   | 23.967 | 172    | 19.732    | 34      | 34       | 9.452.179 | 151.260.170 | 151.260.170 |
| außerordentlich | 0           | 0          | 0       | 0      | 0           | 0         | 0    | 0      | 0      | 0         | 0       | 0        | 0         | 0           | 0           |
| ILV-Erträge     | 900         | 0          | 0       | 0      | 0           | 0         | 0    | 0      | 0      | 0         | 0       | 0        | 0         | 0           | 0           |
| 2021            | 138.009.900 | 33.365.008 | 1.414   | 56     | 101.772.026 | 869.505   | 34   | 34     | 5.994  | 34        | 34      | 34       | 2.120.293 | 138.134.463 |             |
| 2020            | 137.639.300 | 31.468.958 | 0       | 41.038 | 101.991.344 | 1.208.862 | 0    | 0      | 3.198  | 47        | 0       | 0        | 1.575.179 | 136.288.625 |             |

| Aufwendungen           |           |         |         |        |         |         |           |           |           |           |         |          |           |            |            |
|------------------------|-----------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|------------|------------|
|                        | Plan      | Januar  | Februar | März   | April   | Mai     | Juni      | Juli      | August    | September | Oktober | November | Dezember  | Ergebnis   | Prognose   |
| 2022                   | 5.035.100 | 74.103  | 82.854  | 61.553 | 213.223 | 324.843 | 1.105.338 | -1.292    | 1.393.392 | 47.343    | 18.887  | 1.529    | 8.527.221 | 11.848.994 | 11.848.994 |
| Personal               | 0         | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0        | 0         | 0          | 0          |
| Sachaufwand            | 0         | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0        | 0         | 0          | 0          |
| Transferaufwand        | 1.412.900 | 72.590  | 0       | 0      | 197.082 | 0       | 0         | 0         | 1.157.404 | 0         | 0       | 0        | 1.349.907 | 2.776.983  | 2.776.983  |
| sonstige               | 555.700   | 2.805   | 84.020  | 53.733 | -906    | 325.249 | 0         | 0         | 235.909   | 38.516    | 16.769  | 1.206    | 58.352    | 815.652    | 815.652    |
| Abschreibungen, Zinsen | 3.066.500 | -1.292  | -1.166  | 7.820  | 17.047  | -406    | 1.105.338 | -1.292    | 79        | 8.827     | 2.118   | 323      | 7.118.962 | 8.256.359  | 8.256.359  |
| ILV-Aufwand            | 0         | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0        | 0         | 0          | 0          |
| außerordentlich        | 0         | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0        | 0         | 0          | 0          |
| 2021                   | 5.089.800 | 197.764 | 950     | 39.240 | 318.251 | 119.229 | 2.221.753 | -84.931   | 6.492     | 7.032     | 5.687   | 341.697  | 1.976.857 | 5.150.023  |            |
| 2020                   | 5.237.700 | 279.759 | 24.437  | 32.418 | 310.435 | 423.640 | 1.255.225 | 1.089.238 | 165.228   | 124.200   | 102.465 | 55.930   | 5.016.779 | 8.879.755  |            |

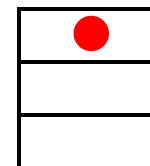
Entwicklung Erträge



Entwicklung Aufwendungen



Prognose  
Produktbudget:



140.616.900  
139.411.176  
1.205.724

## Zielkennzahlen

## Leistungsumfang:

## Erläuterung/Prognose:

# Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2022

| Produkt/-gruppe/-bereich              |                                    | Finanzen / Budget  |                     |                   |         | Leistungen ("Top"-Kennzahlen) |      |                     | "Top"-Zielkennzahlen                  |           |      |          |                               |                 |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------|-------------------------------|------|---------------------|---------------------------------------|-----------|------|----------|-------------------------------|-----------------|
| Nr.                                   | Bezeichnung                        | Plan               | Jahres-<br>ergebnis | Abweichung        | Tendenz | Indikator                     | Plan | Jahres-<br>ergebnis | definiertes operationales Produktziel | Messgröße | Plan | Ergebnis | Ziel-<br>erreichungs-<br>grad | Abwei-<br>chung |
| 24401                                 | Kreisschulbaukasse                 | 0                  | 0                   | 0                 |         |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |
| 24401                                 | Beiträge zur<br>Kreisschulbaukasse | 0                  | 0                   | 0                 |         |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |
| 41101                                 | Krankenhaus                        | -622.600           | -635.714            | -13.114           |         |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |
| 61110                                 | Allgemeine<br>Finanzierungsmittel  | 142.364.700        | 140.980.525         | -1.384.175        | 👇       |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |
| 61210                                 | Sonst. allg.<br>Finanzwirtschaft   | -1.125.200         | -933.529            | 191.671           | 😊       |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |
| <b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b> |                                    | <b>140.616.900</b> | <b>139.411.176</b>  | <b>-1.205.724</b> | 👇       |                               |      |                     |                                       |           |      |          |                               |                 |