

<b>Geschäftszeichen</b> Ref. 01 / Schn.	<b>Datum</b> 03.05.2022	<b>Vorlage-Nr.</b> XIX-0131/2022
--	----------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzung	Sitzung am	Zuständigkeit
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personal	öffentlich	12.05.2022	Kenntnisnahme
Kreisausschuss	nicht öffentlich	13.06.2022	Kenntnisnahme
Kreistag	öffentlich	04.07.2022	Kenntnisnahme

<b>Betreff</b> <b>Jahresabschlussbericht 2021</b>
--

<p><b><u>Beschlussvorschlag:</u></b></p> <p>Der Jahresabschlussbericht zum 31.12.2021 des Landkreises Wolfenbüttel, bestehend aus</p> <p style="padding-left: 40px;">I Finanzbericht zum 31.12.2021 II Bericht zur unterjährigen Personalentwicklung,</p> <p>wird zur Kenntnis genommen.</p>
--

Aufwand/Auszahlung i. €	Produktkonto	<input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt <input type="checkbox"/> Finanzhaushalt	Haushaltsjahr/e
<b>Mittel stehen</b>	<input type="checkbox"/> zur Verfügung	<input type="checkbox"/> nicht zur Verfügung	<input type="checkbox"/> nur bereiti. H. v. Euro
<b>Deckungsvorschlag</b>	<input type="checkbox"/> Mehrerträge/-einzahlungen bei	<input type="checkbox"/> Minderaufwendungen/-auszahlungen bei	

<b>Diese Maßnahme hat Auswirkungen auf die Erreichung folgender Oberziele:</b>			
Präambel	Konsolidierung der Kreis- und Gemeindefinanzen	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
	Bürgerfreundlichkeit der Kreisverwaltung	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 1	Gesellschaftlicher Zusammenhalt	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 2	Bildung und Kultur	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 3	Arbeit und Wirtschaft	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 4	Umwelt- und Klimaschutz	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 5	Mobilität und Infrastruktur	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert

## Begründung:

### 5 I Finanzbericht

Das Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung voraussichtlich um rd. 18,9 Mio. €.

Hauptgründe hierfür sind folgende Positionen:

#### 1. **Zuschreibung der E.ON Aktien zum 31.12.2021**

10 Zum Jahresabschluss 2021 ergibt sich ein außerplanmäßiger Ertrag i. H. v. rd. 6,1 Mio. € durch den gestiegenen Bilanzwert der E.ON Aktie.

#### 2. **Schlüsselzuweisungen vom Land**

15 Im Rahmen der Erträge des kommunalen Finanzausgleiches und einer erhöhten Kreisumlage ergeben sich Mehrerträge i. H. v. rd. 1.562.000 €.

#### 3. **Unterhaltsvorschussleistungen – Übergegangene / übergeleitete Unterhaltsansprüche**

20 Im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen ergeben sich Mehrerträge i. H. v. rd. 3,1 Mio. €. Bisher wurden ausstehende Forderungen seitens der Unterhaltsvorschusskasse nicht im Fachverfahren gebucht. Aufgrund einer Weisung des Landes Niedersachsen musste dies nun nachgeholt werden. Allerdings ist es unwahrscheinlich, dass diese Forderungen auch umgesetzt werden können, da die Schuldner\*innen oft nicht leistungsfähig sind.

#### 4. **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

25 Eine hohe Fluktuation und die damit verbundene Verzögerung in der Wiederbesetzung der Stellen verursachen Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen. Minderaufwendungen wurden jedoch zur Deckung diverser über- und außerplanmäßiger Aufwendungen anderer Bereiche genutzt.

30 Zudem ergeben sich Mehrerträge i. H. v. rd. 970.000 € und Minderaufwendungen i. H. v. rd. 1 Mio. € bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Differenzen ergeben sich u. a. aus diversen Übertritten in die Versorgungsphase, durch eine stetige Fluktuation und durch die fehlende Nachbesetzung von Stellen durch Beamt\*innen.

#### 5. **Minderaufwendungen im Schulbereich bedingt durch die Corona-Pandemie**

40 Enorme Minderaufwendungen ergeben sich im Ref. 40 aufgrund der Corona-Pandemie. Zum einen wurden die Mittel aus dem Corona-Sonderbudget im Jahr 2021 nur anteilig benötigt. Zum anderen kam es zu pandemiebedingten Verzögerungen von geplanten Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden. Schulausfälle und Homeschooling führten zudem zu geringeren Aufwendungen für die Mittagsverpflegung (ebenso geringere Erträge) und die Schülerbeförderung.

45 Weitere Abweichungen ergeben sich aus diversen Produktkonten.

Aus dem Haushaltsjahr 2021 wurden bereits Haushaltsreste i. H. v. rd. 2 Mio. € gebildet. Diese Mittel sind demnach bereits gebunden und sind u. a. für diverse Fortbildungen, Aufwendungen im EDV-Bereich, Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie verschiedenste Anschaffungen im Haushaltsjahr 2022 verplant. Auch rd. 670.000 € des

50 Corona-Sonderbudgets, welches im Jahr 2021 nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurde, sind bereits z.T. für die Ukraine-Hilfe und die Aufwendungen für Corona-Zusatzbusse in 2022 gebunden.

## **II Bericht zur unterjährigen Personalentwicklung**

### 55 **Übersicht unbesetzte Stellenanteile zum Stichtag 31.12.2021**

<b><u>Stellen lt. Stellenplan 2021</u></b>	<b><u>556,289</u></b>
Davon insgesamt besetzt	501,330
<b>Davon unbesetzt zum 31.12.2021</b>	<b>54,959</b>
Von den 54,959 unbesetzten Stellen:	
Übernahme von Anwärt*innen ohne Planstelle	6,000
Freie Stellen Fachkräftemangel	2,603
Neue Stellen aus Stellenplan 2021 noch nicht besetzt	6,000
<b>Unbesetzte Stellen bereinigt</b>	<b>40,356</b>
Unbesetzte Stellenanteile < 0,49	11,430
Unbesetzte Stellen bereits im Stellenbesetzungsverfahren	18,750
Stellen für Personalvertretung (PR)	1,000
Unbesetzte Stellen Elternzeit (EZ)	3,567
Ausgeschiedene Mitarbeiter*innen im Zeitraum 01.01. – 31.12.	49,000
Rückkehr aus Elternzeit im Zeitraum 01.01. – 31.12.	8,000

### **Kennzahlen**

Anzahl der Mitarbeitenden des Landkreises inkl. jobcenter, WLW und BIZ zum Stichtag 31.12.2021	946
Anzahl der durchgeführten Personalentwicklungsmaßnahmen im Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2021	41
Gesamtaufwendungen für interne Personalentwicklungsmaßnahmen im Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2021 in €	100.153,42
Durchschnittl. Anzahl an Teilnehmenden je Maßnahme	17
Durchschnittl. Aufwendungen je Maßnahme in €	2.442,77
Aufwendungen der kostengünstigsten Maßnahme in €	0

Aufwendungen der kostenintensivsten Maßnahme in €	20.781,61
Durchschnittl. Aufwendungen je Teilnehmer*in in €	143,69

In Vertretung

60

Heiko Beddig

65

**Anlagen:**

1. Finanzbericht zum 31.12.2021 Landkreis Wolfenbüttel
2. Übersicht der Erstattungsanteile für Stellen und Stellenanteile bis 31.12.2021 durch Bund, Land oder Dritte

70