

<b>Geschäftszeichen</b> Ref. 01 / Schn.	<b>Datum</b> 03.05.2023	<b>Vorlage-Nr.</b> XIX-0284/2023
--	----------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzung	Sitzung am	Zuständigkeit
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personal	öffentlich	11.05.2023	Kenntnisnahme
Kreisausschuss	nicht öffentlich	19.06.2023	Kenntnisnahme
Kreistag	öffentlich	03.07.2023	Kenntnisnahme

<p><b>Betreff</b> <b>Jahresabschlussbericht 2022</b></p>
<p><b>Beschlussvorschlag:</b></p> <p>Der Bericht zum 31.12.2022 des Landkreises Wolfenbüttel 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 bereit i. H. v. Euro
<b>Deckungsvorschlag</b>	<input type="checkbox"/> Mehrerträge/-einzahlungen bei	<input type="checkbox"/> Minderaufwendungen/-auszahlungen bei	

Diese Maßnahme hat Auswirkungen auf die Erreichung folgender Oberziele:		
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

3 **Begründung:**

4  
5 **I Finanzbericht**

6 Das Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung voraussichtlich um rd. 7,4 Mio. €.

7 Hauptgründe hierfür sind folgende Positionen:

8 **1. Schlüsselzuweisungen vom Land / Kreisumlage**

9 Im o. g. Bereich ergeben sich Mehrerträge i. H. v. rd. 5,1 Mio. €.

10  
11 **2. Aufwendungen für Personal und Versorgung**

12 Bei den Aufwendungen für aktives Personal und den Aufwendungen für Versorgung  
13 ergeben sich Minderaufwendungen i. H. v. rd. 3,2 Mio. €. Die Minderaufwendungen bei  
14 den Personalaufwendungen wurden durch eine hohe Fluktuation und die damit  
15 verbundene Verzögerung in der Wiederbesetzung der Stellen verursacht. Den  
16 Minderaufwendungen stehen jedoch Mehraufwendungen i. H. v. ca. 700.000 € bei den  
17 Rückstellungen Personal gegenüber. Diese ergeben sich durch einen vermehrten  
18 Zugang von Beamtinnen und Beamten beim Landkreis Wolfenbüttel. Insgesamt  
19 verbessert sich das Ergebnis um rd. 2,5 Mio. €.

20  
21 **3. Leistungen nach dem AsylbLG**

22 Aufgrund der Ukraine Krise ergeben sich im Bereich des AsylbLG Mehraufwendungen i.  
23 H. v. rd. 1,8 Mio. €. Der Kriegssituation geschuldet sind kurzfristig viele  
24 Leistungsberechtigte im Leistungsbezug gewesen. Seit dem 01.06.2022 besteht für  
25 einen großen Teil der Geflüchteten jedoch kein Anspruch mehr nach dem AsylbLG.  
26 Den Mehraufwendungen stehen jedoch Mehrerträge i. H. v. insgesamt 3,4 Mio. €  
27 entgegen. Gründe hierfür sind zum einen eine Vorauszahlung der  
28 Abgeltungspauschale für 2023 i. H. v. 1,5 Mio. € und zum anderen eine grundsätzliche  
29 Erhöhung dieser Pauschale. Darüber hinaus hat das Land Niedersachsen eine  
30 Sonderzahlung i. H. v. rd. 1 Mio. € geleistet.

31  
32 **4. Schülerbeförderung**

33 Im Bereich der Schülerbeförderung ergeben sich Minderaufwendungen i. H. v. rd. 1,3  
34 Mio. €. Die Minderausgaben resultieren u. a. aus dem 9 € - Ticket. Die bereits  
35 ausgestellten Sammel-Schülerzeitkarten behielten ihre Gültigkeit, der Regionalverband  
36 erstattete dem Landkreis Wolfenbüttel jedoch den entstandenen Differenzbetrag in  
37 Höhe von ca. 667.000 €. Weitere Minderausgaben resultieren aus dem Wegfall der  
38 HRS Remlingen im Laufe des Jahres 2022 und einer höheren, vorsorglichen  
39 Ansatzplanung für die Schülerbeförderung der OBS Sickte, als Folge des großen  
40 Schuleinzugsbereiches.

41  
42 **5. Vollstationäre Dauerpflege**

43 Im Bereich der Vollstationären Dauerpflege ergeben sich Minderaufwendungen i. H. v.  
44 rd. 1,5 Mio. €. Seit dem 01.01.2022 wird im o. g. Leistungsbereich ein  
45 Leistungszuschlag von den Pflegekassen gezahlt. Durch diesen Zuschlag verringert  
46 sicher der Eigenanteil, welcher durch die Heimbewohner zu zahlen ist. Hierdurch sind  
47 Leistungsberechtigte aus dem Hilfebezug gefallen bzw. der Sozialhilfeanspruch hat  
48 sich seither verringert.

50 Perspektivisch werden sich hier die Aufwendungen jedoch aufgrund der ab 01.09.2022 geltenden Tarifbindungspflicht, neuen Pflegesatzverhandlungen und grundsätzlich steigenden Kosten erhöhen.

**6. Leistungen der Heimerziehung / sonstige betreute Wohnformen § 34**

55 Steigende Fallzahlen und fehlende Alternativangebote begründen hier Mehraufwendungen i. H. v. rd. 2,3 Mio. €. Ein nachvollziehbarer Anstieg der Sachkosten und die Steigerungen der Personalkosten sind deutlich erkennbar. Zudem steigen die Kosten für die Unterbringungen aufgrund der Komplexität der Einzelfälle und dem damit einhergehenden größeren Betreuungsaufwand.

**7. Leistungen der Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte § 35 a**

60 Auch hier ergeben sich enorme Mehraufwendungen i. H. v. rd. 2,1 Mio. €. Die Gründe sind ebenso dem Punkt 6 zu entnehmen.

**8. Außerplanmäßige Abschreibungen**

65 Zum Jahresabschluss 2022 ergibt sich eine außerplanmäßige Abschreibung i. H. v. 5,6 Mio. € durch den gefallenen Bilanzwert der E.ON Aktie.

Weitere Abweichungen ergeben sich aus diversen Produktkonten.

70 **II Personalbericht**

**Daten zur Personalentwicklung**

<b>Kennzahlen</b>	
Anzahl der Mitarbeitenden des Landkreises inkl. jobcenter, WLW und BIZ zum Stichtag 31.12.2022	942
Anzahl der durchgeführten Personalentwicklungsmaßnahmen im Zeitraum 01.01. – 31.12.	56
Gesamtaufwendungen für interne Personalentwicklungsmaßnahmen im Zeitraum 01.01. – 31.12. in €	103.954,43
Durchschnittl. Anzahl an Teilnehmenden je Maßnahme	10,43
Durchschnittl. Aufwendungen je Maßnahme in €	1.856,33
Aufwendungen der kostengünstigsten Maßnahme in €	0
Aufwendungen der kostenintensivsten Maßnahme in €	10.770,46
Durchschnittl. Aufwendungen je Teilnehmer*in in €	177,98

In Vertretung

75 Heiko Beddig

**Anlagen:**

Anlage 1 – Finanzbericht zum 31.12.2022 Landkreis Wolfenbüttel

80 Anlage 2 – Übersicht der Erstattungsanteile für Stellen und Stellenanteile bis 31.12.2022 durch Land, Bund und Dritte

Anlage 3 – Unbesetzte Stellenanteile zum Stichtag 31.03.2023