

Beschlussvorlage

Kreistag
am 23.04.2026
TOP öffentlich

**Kreisfinanzverwaltung
Referat 12**

Aktenzeichen: 9031-2025/000560

19.02.2026

Managementbericht für das vierte Quartal 2025

Anlage(n):

Managementbericht zum 4. Quartal 2025

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag nimmt den Managementbericht zum vierten Quartal 2025 zur Kenntnis.

Kurze Problembeschreibung und Begründung:

Der Managementbericht zum 4. Quartal 2025 gibt Auskunft über den Stand der Aufwendungen und Erträge sowie Aus- und Einzahlungen zum Stichtag 31. Dezember 2025. Daten, die den Haushalt 2025 betreffen, aber erst nach Erstellung des Berichts am 30. Januar 2026 gebucht werden, sind noch nicht in den Aufstellungen enthalten. Daher ist beispielsweise bei den Abschreibungen noch kein Wert ausgewiesen, da diese erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht werden. Dies hat zur Folge, dass die 100 % des Ansatzes nicht erreicht werden, um Budget für diese Aufwendungen und Erträge aufzuweisen.

Die Grafiken setzen die Daten des Jahres 2025 in Relation zu den Vorjahren.

In der Abweichungsanalyse zeigt sich besonders, in welchen Bereichen noch Aufwendungen und Erträge im Rahmen des Jahresabschlusses anfallen wie beispielsweise bei Gebäuden oder Straßen. Zudem werden die Kostenstellen identifiziert, bei denen Handlungsbedarf hinsichtlich der Planungsgenauigkeit besteht.

Wie auch beim Managementbericht zum 3. Quartal werden auch die Personalkosten für das 4. Quartal dargestellt. Mit einem Wert von 97,41 % wurde dem Ansatz nahezu entsprochen. Die Abweichung kann vor allem durch die fehlenden Daten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bedingt durch die Tarifverhandlungen begründet werden. Hier wurde mit einer Steigerung von 5 % gerechnet.

Bisherige Beschlüsse wurden zu dieser Sache gefasst:

Kenntnisnahme in der 48. Kreisausschusssitzung

Vermerk: Kreistagsreferent zur Kenntnis gegeben:

Kreisfinanzreferent Thurner

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Auswirkungen auf das Klima:

zu erwarten: positiv* negativ* x keine

*Erläuterung siehe Begründung

Beratungsergebnis: Mit _____ Stimmen für den Beschlussvorschlag

Mit _____ Stimmen für folgenden geänderten Beschlussvorschlag