

## Beschlussvorlage

Kreistag  
am 23.04.2026  
**TOP öffentlich**

**Kreisfinanzverwaltung  
Referat 12**

Aktenzeichen: 9031-2025/000560

**07.04.2026**

### **Management für das erste Quartal 2026**

Anlage(n):

Managementbericht zum ersten Quartal 2026

#### **Beschlussvorschlag:**

Der Kreistag nimmt den Managementbericht zur Kenntnis.

#### **Kurze Problembeschreibung und Begründung:**

Der Managementbericht zum 1. Quartal 2026 gibt Auskunft über den Stand der Aufwendungen und Erträge sowie Ein- und Auszahlungen zum Stichtag 31. März 2026. Da der Haushalt 2026 erst im Februar 2026 genehmigt wurde, werden verschiedene Bereiche noch unterdurchschnittlich in Anspruch genommen. Zudem sind wie gewohnt Finanzdaten, die erst im Rahmen des Jahresabschlusses ausgewiesen werden wie beispielsweise die Abschreibungen, nicht enthalten.

Die Grafiken setzen die Daten der letzten 5 Jahre in Relation. Wie bereits erwähnt kommt der Abweichungsanalyse im ersten Quartal noch keine relevante Aussagekraft zu, da der Haushalt erst im Februar 2026 genehmigt wurde. Das betrifft beispielsweise auch die Besetzung neuer Stellen. Trotzdem wird im Rahmen des Finanzcontrollings ein Augenmerk auf die Kostenstellen und Bereiche gerichtet, bei denen in der Vergangenheit noch Spielraum bei der Planungsgenauigkeit bestand. Hier werden Unterstützungsmechanismen entwickelt und die Steuerungsmöglichkeiten geklärt.

Analog zu den letzten beiden Berichten werden Daten mit Bezug auf Personal gesondert ausgewiesen. Dieser Bericht wird nun ergänzt durch die Reisekosten, die Kosten für Personaleinstellung und Fortbildungskosten. Der Fokus soll in den folgenden Berichten noch vertieft werden und mit weiteren Daten aufbereitet werden.

Auf die Vorlage im Kreisausschuss wurde ausnahmsweise verzichtet, um eine zeitnahe Vorlage zu gewährleisten.

#### **Bisherige Beschlüsse** wurden zu dieser Sache gefasst:

keine

**Vermerk:** Kreistagsreferent(in) 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