



LANDKREIS LÜNEBURG
DER LANDRAT

Protokollauszug

Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten und Digitalisierung vom 14.08.2024

TOP 13. Controlling - 2. Quartalsbericht 2024 **zur Kenntnis genommen** **2024/177**

KVOR Mennrich hält eine Präsentation zum 2.Quartalsbericht 2024, welche diesem Protokoll als Anlage beigelegt wurde. Er beantwortet die inhaltlichen Fragen der KTA und erläutert, dass es sich bei den Controllingberichten um ein lernendes System handle. Mit zunehmenden Erfahrungen wären auch bessere Prognoserechnungen für die jeweiligen Quartale möglich.

Beschluss:

Berichtsvorlage – keine Beschlussfassung erforderlich

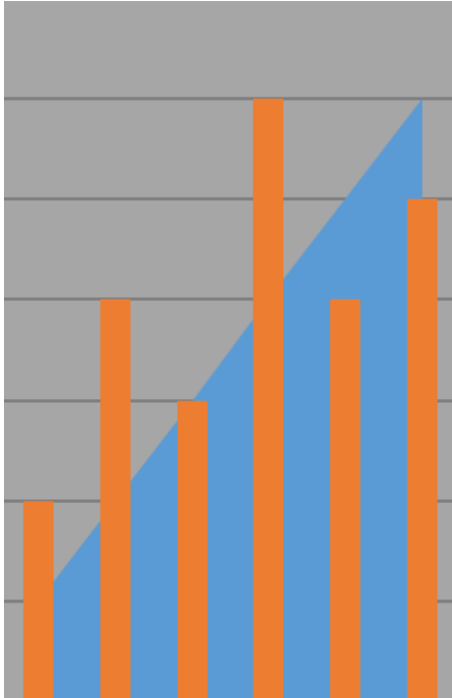
TOP

[Siehe Anlage.](#)

Anlage 1 2024-08-14 Präsentation Quartalsbericht II 2024



LANDKREIS LÜNEBURG



Quartalsbericht II / 2024

**Ausschuss für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten
und Digitalisierung am 14.08.2024**

Ergebnishaushalt

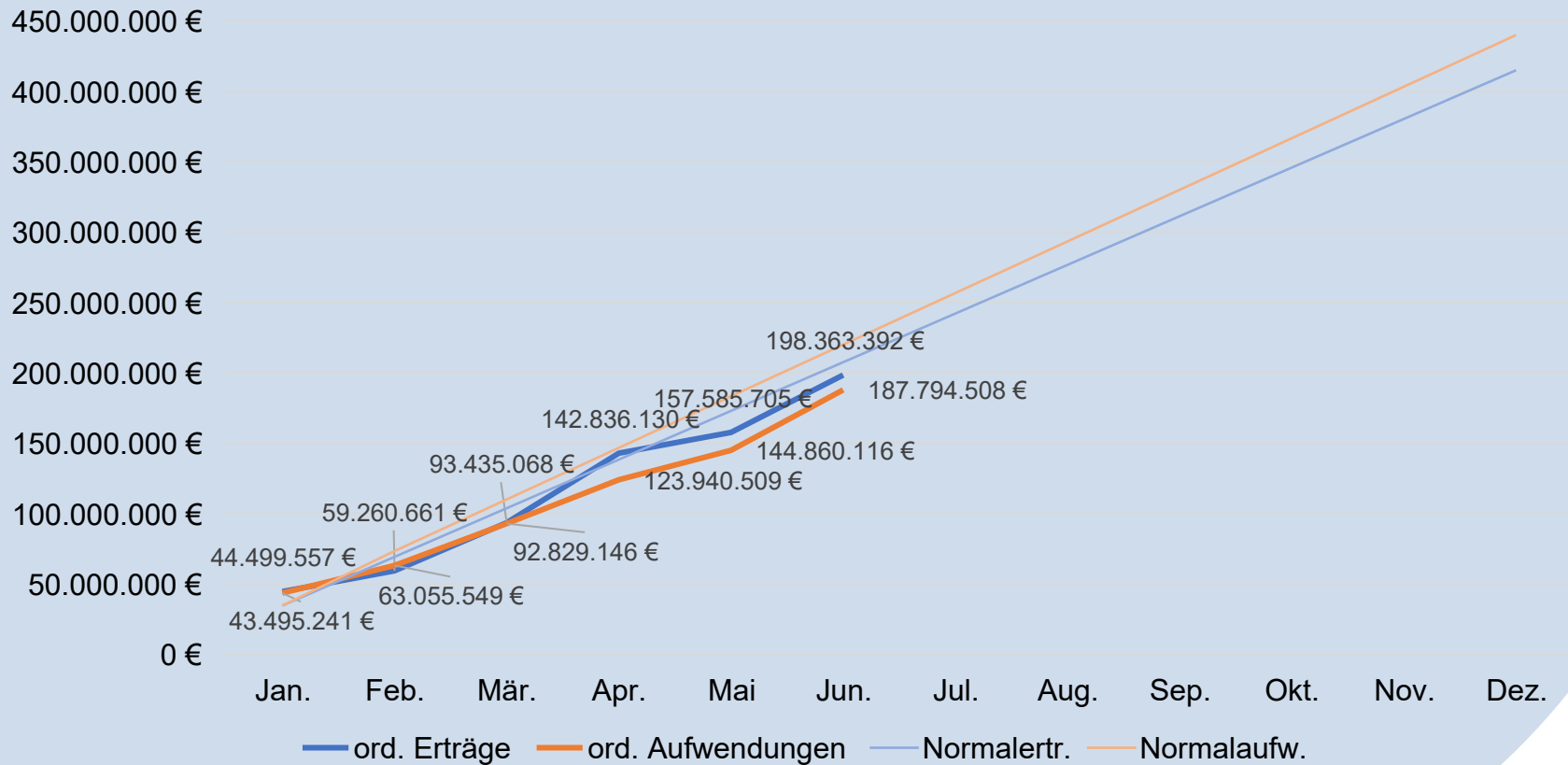
	Ansatz 2024	Ist zum 30.06.2024	in %
Ordentliche Erträge	414.916.000 €	198.363.392 €	47,8 %
Ordentliche Aufwendungen	439.915.200 €	187.794.508 €	42,7 %
Außerordentl. Erträge	0 €	100 €	
Außerordentl. Aufwendungen	0 €	17.676 €	
Jahresergebnis	-24.998.400 €	10.263.873 €	

Die Buchung der zahlungsunwirksamen Aufwendungen und Erträge erfolgt größtenteils im Zuge der Jahresabschlussarbeiten, sodass sich das **Ergebnis** dadurch noch **erheblich verschlechtern** wird.



Ergebnishaushalt

Entwicklung ord. Erträge und Aufwendungen (kumuliert)



Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2024	Ist zum 30.06.2024	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	397.364.400 €	192.602.689 €	48,5%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	413.394.300 €	186.793.255 €	45,2%
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.029.900 €	5.809.434 €	



Finanzhaushalt

Investitionstätigkeit

	Ansatz 2024	HH-Rest	Ist zum 30.06.2024	in %
Einzahlungen Investitionstätigk.	11.665.900 €		2.621.227 €	22,4%
Auszahlungen aus lfd. Investitionstätigk.	46.641.700 €	33.766.817 €	13.037.665 €	28,0% 16,2%*
Saldo aus lfd. Investitionstätigk.	-34.975.800 €		-10.416.438 €	

* Mittelabfluss in Bezug auf Ansatz + HH-Rest



Finanzhaushalt

Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2024	<i>Kreditermächtigungen aus Vorj.</i>	Ist zum 30.06.2024	in %
Einzahlungen aus lfd. Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)	34.700.000 €	33.766.000 €	15.745.000 €	45,4% 23,0%*
Auszahlungen aus lfd. Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)	9.400.000 €		3.386.463 €	36,0%
Saldo aus lfd. Finanzierungstätigk. (Neuverschuldung)	25.300.000 €		12.358.537 €	

- Mittelabfluss in Bezug auf Ansatz und offenen Kreditermächtigungen aus Vorjahren
- Kreditumschuldungen werden nicht berücksichtigt!



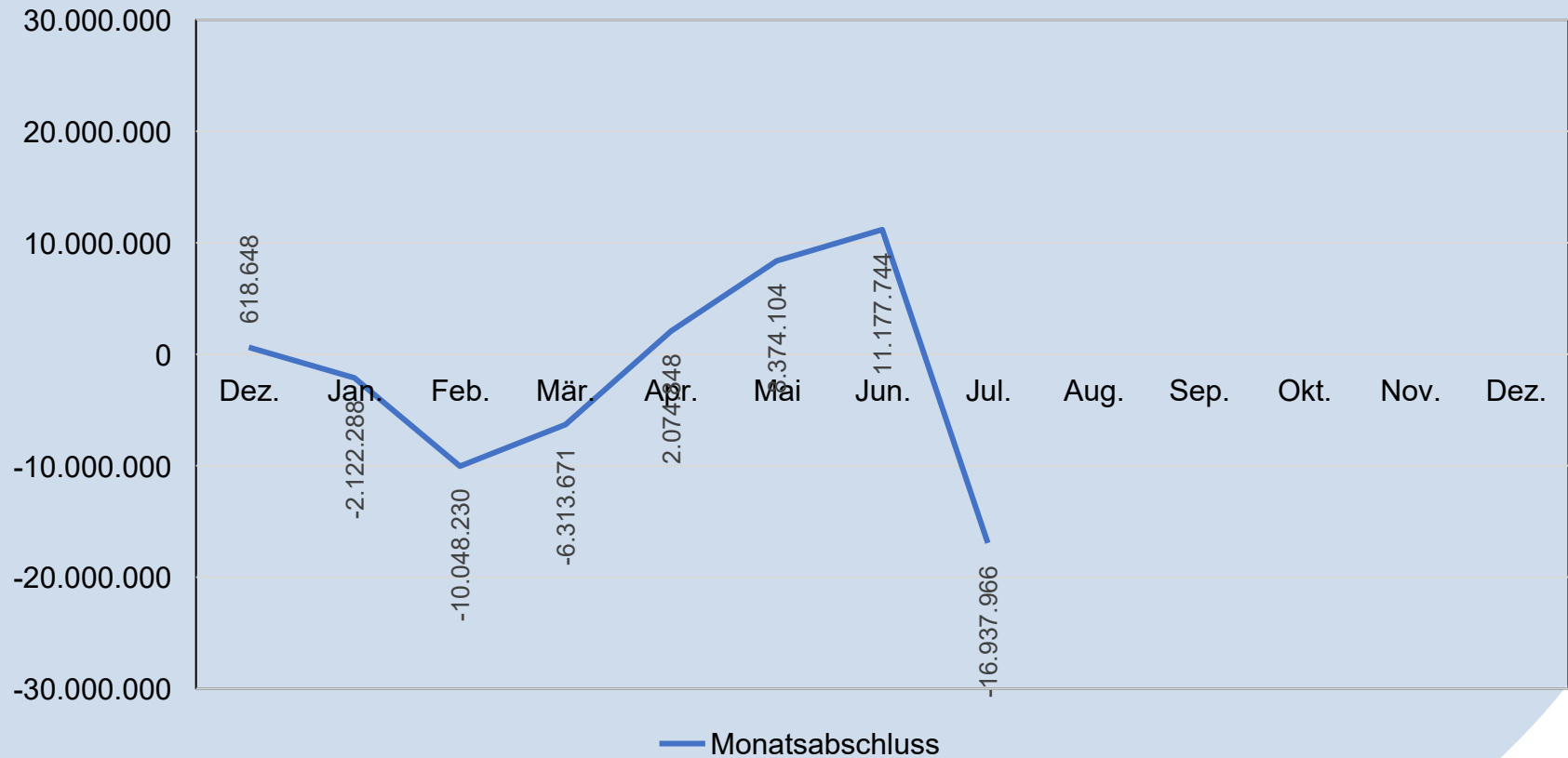
Schuldenstand

Investitionsdarlehen	
Schuldenstand 31.12.2023	129.253.303 €
Kredit-Neuaufnahmen bis zum Berichtszeitpunkt	15.745.000 €
Tilgungen für Bestandsdarlehen bis zum Berichtszeitpunkt	3.386.463 €
Aktueller Schuldenstand	141.611.840 €

PPP-Darlehen (= kreditähn. Rechtsgeschäft)	
Schuldenstand 31.12.2023	3.029.958 €
Tilgungen bis zum Berichtszeitpunkt	0 €
Aktueller Schuldenstand	3.029.958 €



Liquiditätsentwicklung



Wesentliche Haushaltspositionen

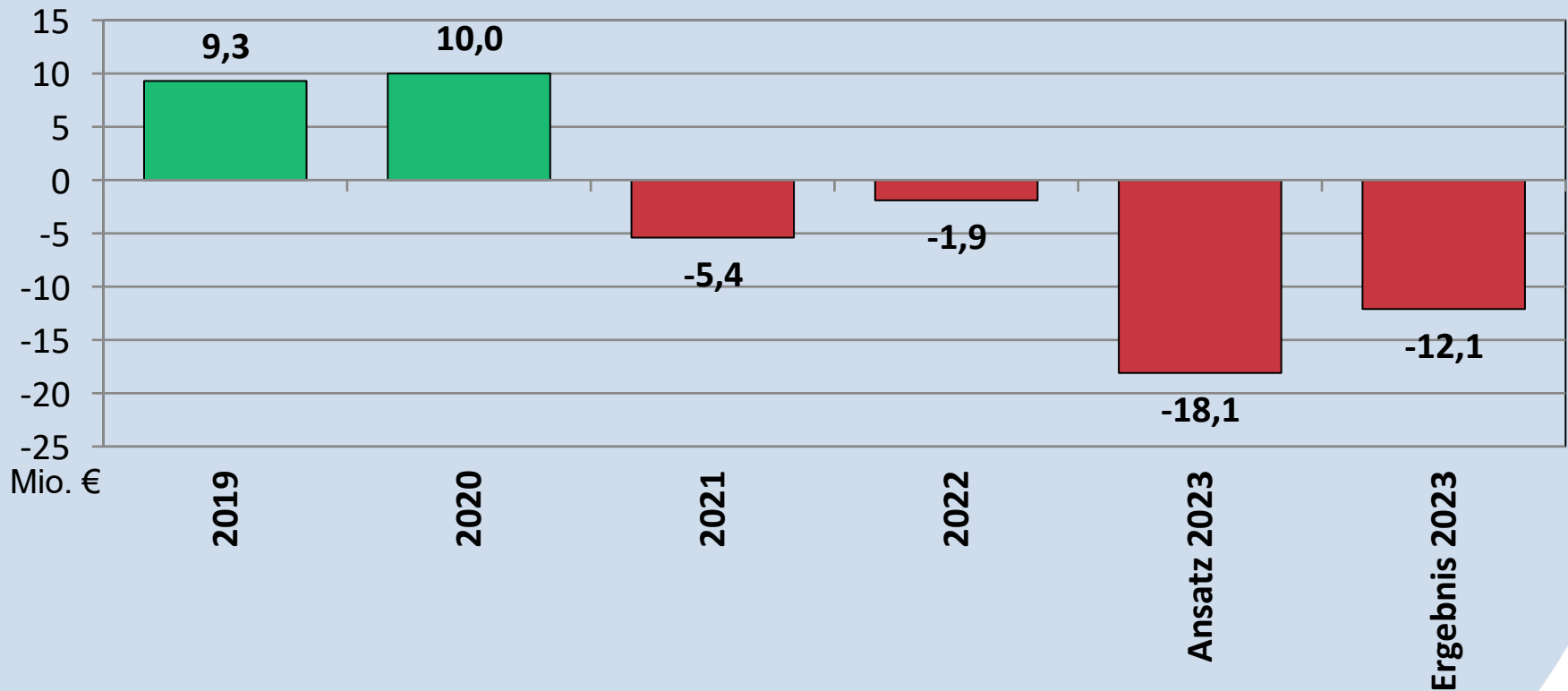
Finanzhaushalt	Ansatz 2024	Ist zum 30.06.2024	in %
Kreisumlage	147.100.000 €	72.343.795 €	49,2%
Schlüsselzuweisungen	61.200.000 €	31.103.603 €	50,8%
Personalauszahlungen	55.042.700 €	25.039.398 €	45,5%
Sozialhilfe (netto)	35.740.600 €	18.420.437 €	50,2%
Jugendhilfe (netto)	67.756.000 €	26.375.242 €	38,9%
ÖPNV (netto)	16.861.700 €	10.770.733 €	63,9%
Finanzvertrag LG	92.683.000 €	44.567.748 €	48,1%



Jahresabschluss 2023



Ergebnisrechnung 2023



- Verbesserung gegenüber dem Haushaltsplan 2023: rd. 6,0 Mio. €
- Allerdings auch deutliche Verschlechterung gegenüber der bisherigen Prognose aufgrund von Überzahlungen des Landes im Sozialbereich (SGB IX, SGB XII) in Höhe von 9,2 Mio. € >> passive Rechnungsabgrenzung des Überzahlungsbetrages



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Haben Sie Fragen?

Landkreis Lüneburg

Auf dem Michaeliskloster 4
21335 Lüneburg

Telefon 04131 26-0

Telefax 04131 26-1466

bjoern.mennrich@landkreis-lueneburg.de

www.landkreis-lueneburg.de

