

Jahresabschluss 2021

Kreis Heinsberg

Jahresabschluss 2021, Veränderungen zur Planung

wesentliche Veränderungen auf der Ertragsseite	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Anteil an Ersparnis bei den Wohngeldausgaben des Landes	-365.000 €
Schulpauschale, investive statt konsumtive Verwendung	-590.000 €
Gewinnausschüttung Kreissparkasse	-800.000 €
Gewinnausschüttung Kreiswerke & EWW	155.000 €
Gewinnausschüttung Kreiswasserwerk	-430.000 €
Ertragsverschlechterung im Produktbereich 05 Soziales	-60.000 €
Personalkostenerstattung für Jobcenter	685.000 €
Verwaltungsgebühren im Amt für Umwelt- und Verkehrsplanung, insbesondere Abgrabungen	145.000 €
Mehrerträge durch höhere Zuschüsse im Bereich ÖPNV	470.000 €
Bußgelderträge im Bereich Verkehrsüberwachung	-940.000 €
Verwaltungsgebühren im Amt für Bauen und Wohnen, insbesondere Immissionsschutz	555.000 €
Verwaltungsgebühren im Vermessungs- und Katasteramt	295.000 €
Verwaltungsgebühren im Straßenverkehrsamt, insbesondere Führerscheinstelle	-140.000 €
Digitalpakt an Schulen, investive statt konsumtive Verwendung	-1.735.000 €
Veränderungen Ertragsseite insgesamt	-2.755.000 €

Jahresabschluss 2021, Veränderungen zur Planung

wesentliche Veränderungen auf der Aufwandsseite	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Gewinnausschüttung Kreissparkasse, ersparte Steuern	125.000 €
Gewinnausschüttung EWW, höhere Steuern	15.000 €
Gewinnausschüttung Kreiswasserwerk, ersparte Steuern	110.000 €
geringerer Zuschussbedarf Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg	165.000 €
Mehraufwendungen im Produktbereich 05 Soziales	-1.355.000 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen, insbesondere Dienstaufwendungen	615.000 €
Minderaufwendungen im Bereich ÖPNV	100.000 €
geringerer Aufwand für Dienstleistungen im Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten	170.000 €
Aufwand für Schülerbeförderung	340.000 €
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere für Software und Führerscheinstelle	135.000 €
nicht realisierte Umsetzung des konsumtiven Digitalpaktes	1.930.000 €
Veränderungen Aufwandsseite insgesamt	2.350.000 €

Jahresabschluss 2021, Prognose Jahresergebnis

Prognose des Jahresergebnisses 2021

Jahresergebnis lt. Plan	- 4.524.050 €
+ Veränderungen auf der Ertragsseite	- 2.755.000 €
- Veränderungen auf der Aufwandsseite	+2.350.000 €
= Prognose Jahresergebnis	- 4.964.050 €
= Entnahme Ausgleichsrücklage	

Differenz:
440.000 €

Jahresabschluss 2021, Differenzierte Umlagen Schulen

K G H	▪ Festsetzung KGH laut Haushaltsplanung 2021	174.253 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2021	52.428 €
	➤ Verbesserung / Erstattung	121.825 €
K M S	▪ Festsetzung KMS laut Haushaltsplanung 2021	606.610 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2021	1.184.562 €
	➤ Verschlechterung / Nachforderung	577.952 €
J M S	▪ Festsetzung JMS laut Haushaltsplanung 2021	1.336.186 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2021	1.214.473 €
	➤ Verbesserung / Erstattung	121.713 €

Jahresabschluss 2021, Jugendamtsumlage

▪ Festsetzung laut Haushaltsplanung 2021	35.697.030 €
▪ Tageseinrichtungen für Kinder	- 940.000 €
▪ Hilfen für junge Volljährige	- 680.000 €
▪ Gemeinsame Unterbringung Mutter/Vater/Kind	- 130.000 €
▪ Rückstellung für Rückzahlung Inklusionspauschale	- 125.000 €
▪ Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	+ 190.000 €
▪ Einrichtungen der Jugendarbeit	+ 120.000 €
▪ Hilfen für Minderjährige	+ 1.240.000 €
▪ Ergebnis laut Prognose 2021	36.197.030 €

Verschlechterung um rund 325.000 €

Jahresabschluss 2021, Isolierungen

Veränderungen zur Corona-bedingten Belastung lt. Haushaltsplan 2021 i.H.v. 3,8 Mio.€

Mindererträge in Mio. €

Fehlende Kostenerstattung Land	-1,3
Bundesanteil Kosten d. Unterkunft	-1,8
Entgelte und Zuschüsse VHS	-0,7
KITA-Beiträge (JA)	-0,8

Mehraufwendungen in Mio. €

Schülerfahrtkosten	+0,2
Schulbegleitung (JA)	+0,3

Mehrerträge in Mio. €

ÖPNV Rettungsschirm 2021	+1,0
Zuschuss KITA-Beiträge (JA)	+0,4

Minderaufwendungen in Mio. €

Kosten der Unterkunft	-3,2
Honorare VHS	-0,3

**Prognosebelastung unter Berücksichtigung der o.g. Veränderungen:
4,0 Mio. € (davon Jugendamt: 0,7 Mio. €)**

Jahresabschluss 2021, Offene Arbeiten

- Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten
- Abschluss Gebührenhaushalte / Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- Zahlungsunwirksame Corona-Isolierungen
- Forderungsbewertung

Veränderungen in sechsstelliger Höhe durchaus noch möglich !

Haushaltsausführung 2022

Kreis Heinsberg

Haushaltsausführung 2022, Veränderungen zur Planung

wesentliche Veränderungen auf der Ertragsseite	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Gewinnausschüttung Kreiswerke Heinsberg	190.000 €
Gewinnausschüttung Kreiswasserwerk	-170.000 €
Gewinnausschüttung EWV	80.000 €
Ertragsverbesserungen im Produktbereich 05 Soziales, insbesondere Bundesbeteiligung an Kosten der Unterkunft	2.195.000 €
geringere Erstattungsansprüche gegen frühere Dienstherren von Beamten	-880.000 €
Verwaltungsgebühren im Straßenverkehrsamt, insbesondere Zulassungsstelle	-325.000 €
Bußgelderträge im Bereich Verkehrsüberwachung	285.000 €
Bundesbeteiligung an den Kosten im Zusammenhang mit der Versorgung von Ukraine-Flüchtlingen	1.030.000 €
Verwaltungsgebühren im Amt für Bauen und Wohnen, insbesondere Immissionsschutz	-135.000 €
Verwaltungsgebühren im Vermessungs- und Katasteramt	60.000 €
Veränderungen Ertragsseite insgesamt	2.340.000 €

Haushaltsausführung 2022, Veränderungen zur Planung

wesentliche Veränderungen auf der Aufwandsseite	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Verlustübernahme Future Site InWest	60.000 €
ÖPNV, Abrechnung der AVV-Umlage	-115.000 €
Aufwandsveränderungen im Produktbereich 05 Soziales	2.530.000 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen, insbesondere Pensions- und Beihilferückstellungen	195.000 €
Aufwand für Verbrauchsmaterialien im Bereich Straßenverkehrsamt	-105.000 €
Mehraufwendungen für Maschinenwartung und digitale Unterrichtsmaterialien beim BK EST Geilenkirchen	-100.000 €
Schülerbeförderungskosten Janusz-Korczak-Schule	-175.000 €
Kosten der Fachberatungsstelle Gewalt/sexueller Missbrauch, keine Finanzierung über Jugendamtsumlage	-225.000 €
Minderaufwendungen bei Projekten des Amtes für Altershilfen und Sozialplanung	50.000 €
Veränderungen Aufwandsseite insgesamt	2.115.000 €

Haushaltsausführung 2022, Prognose Jahresergebnis

Prognose des Jahresergebnisses 2022

Jahresergebnis lt. Plan	- 4.514.271 €
+ Veränderungen auf der Ertragsseite	2.340.000 €
+ Veränderungen auf der Aufwandsseite	2.115.000 €
= Prognose Jahresergebnis	- 59.271 €
= Entnahme Ausgleichsrücklage	

**Differenz:
4.455.000 €**

Haushalt 2022, Differenzierte Umlagen Schulen

K G H	▪ Festsetzung KGH laut Haushaltsplanung 2022	178.040 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2022	248.040 €
	➤ Verschlechterung / Nachforderung	70.000 €
K M S	▪ Festsetzung KMS laut Haushaltsplanung 2022	600.440 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2022	785.440 €
	➤ Verschlechterung / Nachforderung	185.000 €
J M S	▪ Festsetzung JMS laut Haushaltsplanung 2022	1.282.610 €
	▪ Ergebnis laut Prognose 2022	1.582.610 €
	➤ Verschlechterung / Nachforderung	300.000 €

Haushaltsausführung 2022, Jugendamtsumlage

▪ Festsetzung laut Haushaltsplanung 2022	35.697.030 €
▪ Tageseinrichtungen für Kinder	320.000 €
▪ Hilfen für junge Volljährige	115.000 €
▪ Hilfen für Minderjährige	45.000 €
▪ Rückzahlung Inklusionspauschale Schuljahr 2021/2022	- 120.000 €
▪ Entfall Fachberatungsstelle Gewalt / sexueller Missbrauch	40.000 €
▪ Ergebnis laut Prognose 2022	36.197.030 €

Verbesserung um 400.000 €

Haushaltsausführung 2022, Isolierungen

Veränderungen zur Corona-bedingten Belastung lt. Haushaltsplan 2022 i.H.v. 1,8 Mio.€

Mindererträge in T€

Entgelte und Zuschüsse VHS	- 400
Bundesbeteiligung KdU	- 263

Mehraufwendungen in T€

Mehrerträge in T€

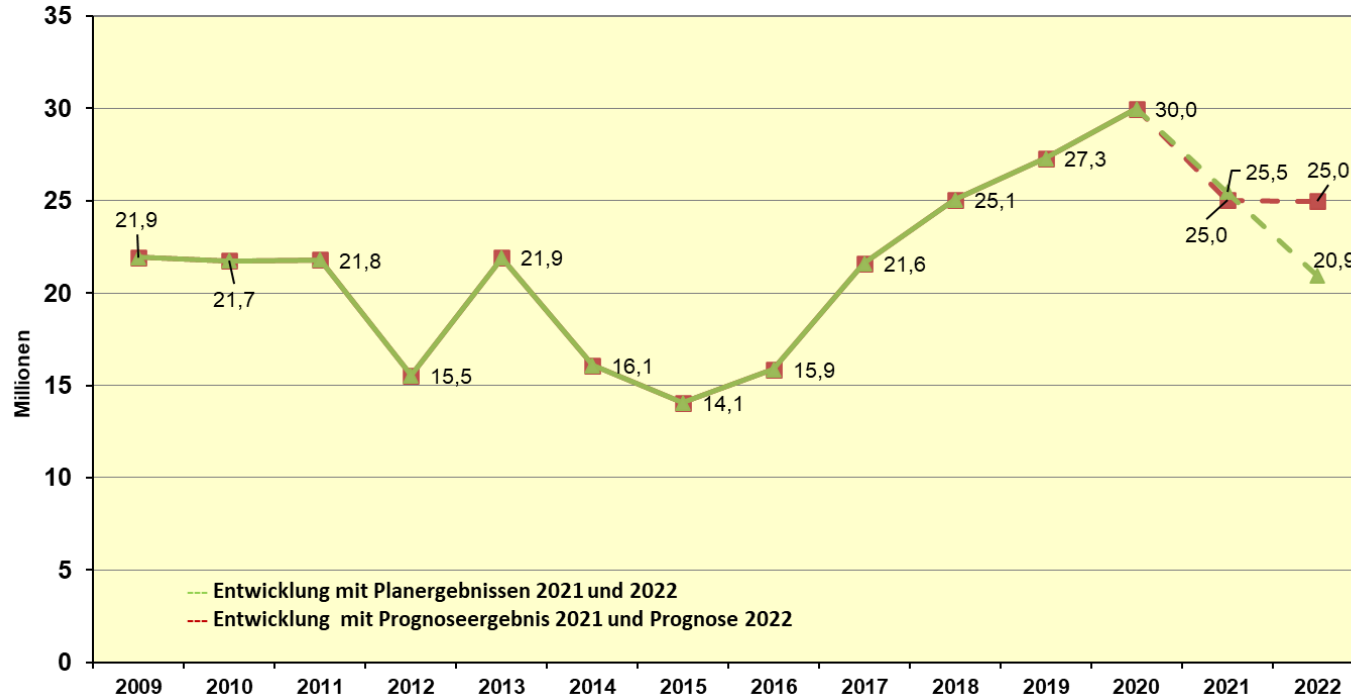
Minderaufwendungen in T€

Honorare VHS	- 223
Kosten der Unterkunft (KdU)	- 500

**Prognosebelastung unter Berücksichtigung der o.g. Veränderungen:
1,74 Mio.**

Allgemeine Kreisumlage 2022, Ausgleichsrücklage

Entwicklung der Ausgleichsrücklage bis einschließlich 2022



Jahresabschluss 2021, Stand der Isolierungen

Jahr	2020	2021 Prognose	2022 Prognose
Allgemeine Rücklage	44.288.608 €	44.288.608 €	44.288.608 €
Ausgleichsrücklage	29.990.636 €	25.026.586 €	24.967.315 €
Bilanzierungshilfe allgemeiner Haushalt	7.535.670 €	10.835.670 €	12.707.385 €
Bilanzierungshilfe Jugendamt	746.392 €	1.446.392 €	1.446.392 €
Bilanzierungshilfe Musikschule	176.066 €	178.566 €	178.566 €
Bilanzierungshilfe Kreisgymnasium	0 €	11.200 €	11.200 €
Bilanzierungshilfe Jakob-Muth-Schule	0 €	7.400 €	7.400 €
Summe der Bilanzierungshilfen	8.458.128 €	12.479.228 €	14.093.778 €
25%-Schwelle gem. § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO	11.072.152 €	11.072.152 €	11.072.152 €

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**