



Sachstandsmitteilung Nr.:	021/2025	Datum:	24.01.2025
Beratungsart:	<input checked="" type="checkbox"/> öffentlich	<input type="checkbox"/> nicht öffentlich	

Beratungsfolge			
Nr.	Stadtvertretung / Fachausschuss		Sitzungstag
1		Ausschuss für Soziales, Sport und Kultur	
2		Bildungsausschuss	
3		Ausschuss für Umwelt und Verkehr	
4		Ausschuss für Stadtentwicklung und Bauwesen	
5		Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus, öffentliche Sicherheit und Digitalisierung	
6	x	Hauptausschuss	27.01.2025
7	x	Stadtvertretung	06.02.2025

nachrichtlich: Junger Rat

Schluss- und Mitzeichnungen			
gez. Th. Haß	gez. Hansen	gez. Domke	
Bürgermeister	Büroleiterin	Amtsleitung	Sachbearbeitung

1. TOP: Jahresrechnung 2023

2. Sachstand:

Der im Dezember 2022 für das Haushaltsjahr 2023 beschlossene Ursprunghaushalt schloss mit einem planerischen Unterschuss in Höhe von 2.357.900€ ab. Im Verlauf des I. Halbjahres konnte dieser im Rahmen der Aufstellung des I. Nachtrages um 148.800€ auf eine Summe von 2.209.100€ reduziert werden.

Der nunmehr erstellte Jahresabschluss 2023 weist mit dem fast ausgeglichenen Verwaltungshaushalt und dem defizitären Vermögenshaushalt ein um 99.300€ verschlechtertes Rechnungsergebnis aus. Gleichwohl ist dieses noch besser als im Ursprunghaushalt 2023 vorgesehen.

Im Verwaltungshaushalt betragen die Einnahmen und Ausgaben 43.674.960,21€ (ursprünglich 46.680.700€). Im Vermögenshaushalt schließen die Einnahmen und Ausgaben mit einer Summe in Höhe von 3.445.276,66€ (ursprünglich 9.899.200€). Grund für diese Abweichung ist der Umstand, dass Haushaltreste aus 2023 nicht nach 2024 übertragen wurden. Es ist, im Rahmen der Überleitung zur Doppik nicht vorgesehen, Haushaltsreste zu übertragen, sondern im doppischen Haushalt (Investitionsplan ab 2024) neu zu veranschlagen. Daher wurden diese auch nicht gebildet. Für das Jahr 2023 stand insgesamt aus dem Haushaltsjahr 2022 eine Summe von 2.079.540,95€ als Haushaltsrest zur Verfügung.

Die Stadt Schwentinental konnte sich der allgemeinen Wirtschaftslage nicht entziehen. Im Wesentlichen ist das Ergebnis durch Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 2.400.000€ geprägt. Positiv beeinflussende Faktoren waren die Grundstücksverkäufe im Gewerbegebiet Dreikronen sowie der Eingang von Fördermitteln.

Während im Jahr 2022 noch eine Zuführung zur Allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.000.000€ und der Finanzausgleichsrücklage in Höhe von 3.000.000€ möglich war, so ist es in 2023 notwendig gewesen, dass die Allgemeine Rücklage aufgebraucht und die Finanzrücklage um 1.633.863,53€ reduziert wurde.

Eine Kreditaufnahme erfolgte in Höhe von 3.000.000€ für die im laufenden Jahr getätigten Investitionen, zusätzlich war eine Umschuldung in Höhe von ca. 2.525.000€ notwendig, da die Zinsbindung der Darlehen auslief. Diese Umschuldung erfolgte zu einem deutlich höheren Zinssatz auf Grund der aktuellen Situation des Zinsmarkts. Der Schuldenstand der Stadt beläuft sich nun auf Grund von Neuaufnahme und Tilgungsleistungen in 2023 auf rd. 22.833.000€ zum 31.12.2023. Auf Grund der vorgenannten Ausführungen war die Inanspruchnahme von Kassenkrediten notwendig, für die insgesamt über 112.000€ Zinsen gezahlt worden sind.

Als nächster Schritt werden die nach der GemHVO-Kameral erforderlichen Unterlagen erstellt und dem noch zu bildenden Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung vorgelegt. Abschließend erfolgt dann die Beschlussfassung über die Feststellung des Rechnungsergebnisses auf Empfehlung des Hauptausschusses in der Stadtvertretung.

Anlage: Kurzfassung Jahresabschluss 2023

- Ende der Sachstandsmitteilung -

Kurzfassung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamt EUR
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	43.680.502,37	8.834.291,76	52.514.794,13
	davon Globalbereinigung	0,00	0,00	0,00
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	-	0,00	0,00
3.	./ Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	-	5.389.015,10	5.389.015,10
4.	./ Abgang Alter Kasseneinnahmereste	5.542,16	0,00	5.542,16
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	43.674.960,21	3.445.276,66	47.120.236,87
6.	Soll-Ausgaben Darin enthalten Überschuss VMHH 0,00 €	43.903.946,36	5.524.685,61	49.428.631,97
7.	+ Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
8.	./ Abgang Alter Haushaltsausgabereste	231.981,48	2.079.540,95	2.311.522,43
9.	./ Abgang Alter Kassenausgabereste	-2.995,33	-132,00	-3.127,33
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	43.674.960,21	3.445.276,66	47.120.236,87
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

Festgestellt: Schwentimental, den 24.01.2025

(Ort,Datum)