



Jahresabschluss 2023

VO/2024/157 öffentlich <i>FD 1.4 Finanzen</i>	Mitteilungsvorlage öffentlich Datum: 29.04.2024 Ansprechpartner/in: Fiedler, Nina Bearbeiter/in: Lena Röpke

<i>Datum</i>	<i>Gremium (Zuständigkeit)</i>	<i>Ö / N</i>
16.05.2024	Hauptausschuss (Kenntnisnahme)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Sachverhalt

Gemäß § 44 Absatz 4 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik ist dem Rechnungsprüfungsamt und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde bis spätestens 01. Mai eines jeden Jahres der Jahresabschluss und der Lagebericht für das abgelaufene Jahr vorzulegen.

Für das Haushaltsjahr 2023 ergibt sich folgendes Ergebnis:

A. Abschlussergebnis Ergebnishaushalt:

Bezeichnung	Plan 2023 Euro (3. Nachtrag)	Ist 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Erträge	579.001.100,00	594.589.781,20	+15.588.681,20
Gesamtbetrag der Aufwendungen	554.160.900,00	573.395.524,90	-19.234.624,90
übertragene Ansätze aus 2022	1.772.736,23		
Ergibt ein Jahresergebnis	+23.067.463,77	+21.194.256,30	-1.873.207,47

Der Jahresüberschuss in Höhe von 21.194.256,30 Euro erhöht das Eigenkapital des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Schlussbilanz zum 31.12.2023.

B. Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Plan 2023 Euro	Ist 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	569.630.400,00	592.175.948,52	+22.545.548,52

Gesamtbetrag der Auszahlungen einschl. Übertragungen aus 2022	541.596.736,23	572.604.427,16	-31.007.690,93
	+28.033.663,77	+19.571.521,36	-8.462.142,41

C. Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Plan 2023 Euro	Ist 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	2.869.300,00	6.183.035,21	3.313.735,21
Gesamtbetrag der Auszahlungen einschl. Übertragungen aus 2022 i.H.v. 2.954.022,82 Euro	17.980.322,82	15.031.212,75	2.949.110,07
	-15.111.022,82	-8.848.177,54	+6.262.845,28
Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	
Vorgesehene Übertragungen in das Haushaltsjahr 2024 (investive Maßnahmen)		3.713.344,49	

Das Ergebnis für das Jahr 2023 liegt um rd. 1,9 Mio. € unter dem geplanten Ergebnis. In der Planung wurde von einem Jahresüberschuss in Höhe von 23,1 Mio. € ausgegangen, wohingegen in der Ergebnisrechnung ein Jahresüberschuss in Höhe von 21,2 Mio. € erwirtschaftet wurde.

Entwicklung der Jahresgesamtergebnisse					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Jahres- überschuss lt. HHplan	+23.067.464	+6.153.051	+596.613	+11.387.571	+12.751.750
Jahres- fehlbetrag lt. HHplan					
Rechnungs- ergebnis	+21.194.256	-13.206.527	-3.758.285	+8.623.919	+24.951.371
Differenz Plan/ Ergebnis	-1.873.207	-19.359.578	-4.354.899	+6.006.783	+12.199.621

D. Einige wesentliche Teilergebnisse aus dem Ergebnishaushalt

Dargestellt werden nachstehend Abweichungen über 1.000.000 Euro gegenüber dem Planwert je Teilhaushalt.

Teil- haus- halt	Bezeichnung	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
111420	Personal und Organisation	-5.320.400,00	-7.381.654,77	2.061.254,77
111430	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-8.376.340,00	-6.237.870,74	2.138.469,26
111450	IT-Management und Digitalisierung	-6.558.500,00	-8.692.293,32	2.133.793,32
122200	Verkehr	3.517.500,00	4.572.966,79	1.055.466,79
241110	Schülerbeförderung	-7.234.500,00	-5.953.646,74	1.280.853,26
311600	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	1.701.600,00	-712.747,36	2.414.347,36

Teil- haus- halt	Bezeichnung	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
312100	Grundsicherung für Arbeitssuchende – SGB II	-11.055.600,00	-9.007.441,05	2.048.158,95
345100	Leistungen nach § 6b BKGG	-20.000,00	-1.673.925,15	1.653.925,15
363300	Hilfe zur Erziehung	-20.180.500,00	-21.851.401,66	1.670.901,66
363420	Inobhutnahmen	-1.250.700,00	-2.811.685,76	1.560.985,76
542100	Kreisstraßen	-13.853.300,00	-7.926.381,68	5.926.918,32

Die Unterlagen zum Jahresabschluss wurden dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde nach Fertigstellung zugeleitet.

Nach Vorlage des Schlussberichts über die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 erfolgt die Beratung hierüber in den weiteren Gremien.

Relevanz für den Klimaschutz

keine

Finanzielle Auswirkungen

siehe Sachverhalt

Anlage/n:

Keine