

Betreff:

Vorläufiger Jahresabschluss 2023

<i>Organisationseinheit:</i> Dezernat VII 20 Fachbereich Finanzen	<i>Datum:</i> 02.04.2024
---	-----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (zur Kenntnis)	02.04.2024	Ö

Sachverhalt:

Zu der Anfrage der SPD-Fraktion vom 20.03.2024 (DS 24-23374) nimmt die Verwaltung mit den folgenden Ausführungen zusammenfassend zu den Fragen Stellung:

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 64,3 Mio. € geplant. Nach derzeitigem Stand ist im vorläufigen Jahresabschluss 2023 von einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 15 Mio. € auszugehen. Die Abweichung in Höhe von rd. 49,3 Mio. € ist vorrangig auf folgende Positionen zurückzuführen:

Auf der Ertragsseite:

Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft

- | | | |
|---|-----|--------------|
| • Mehrertrag Gewerbesteuer - netto | rd. | 10,0 Mio. € |
| • Mindererträge übrige Steuern (Grund-, Einkommen-, Umsatzsteuer) | rd. | -5,1 Mio. € |
| • Mindererträge Kommunaler Finanzausgleich | rd. | - 8,2 Mio. € |
| <u>Teilhaushalt Fachbereich Soziales und Gesundheit</u> | | |
| • Mehrerträge Erstattungen vom Land für Sozialleistungen | rd. | 12,0 Mio. € |

Auf der Aufwandsseite:

Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft

- | | | |
|---|-----|--------------|
| • Minderaufwand Deckungsreserve Sachaufwendungen | rd. | 10,0 Mio. € |
| <u>Teilhaushalt Fachbereich Finanzen</u> | | |
| • Mehraufwand Verlustausgleiche Gesellschaften | rd. | -12,4 Mio. € |
| <u>Diverse Teilhaushalte</u> | | |
| • Mehraufwand Personalkosten (lt. Hochrechnung des FB 10) | rd. | -0,3 Mio. € |
| • Minderaufwand bei verschiedenen Haushaltspositionen (u.a. IM) | rd. | 43,3 Mio. € |

Gesamt Ergebnisveränderung rd. **49,3 Mio. €**

Entsprechendes ergibt sich im Finanzhaushalt: Der Bestand an Zahlungsmitteln liegt mit rd. 246,8 Mio. € um rd. 144,9 Mio. € höher als der geplante Ansatz (101,9 Mio. €).

Für den Finanzaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde ein Saldo von - 33,9 Mio. € eingeplant. Aus dem vorläufigen Jahresergebnis 2023 ergibt sich ein Saldo von rd. + 22 Mio. €. Die Abweichung in Höhe von rd. 55,9 Mio. € ergibt sich zum überwiegenden Teil aus den Abweichungen des Ergebnishaushaltes. Die weiteren Abweichungen in Höhe von rd. 6,6 Mio. € ergeben sich aus Unterschieden bei der Periodenzuordnung zwischen Erträgen/Aufwendungen und Einzahlungen/Auszahlungen.

Geiger

Anlage/n:

keine