



Jahresabschluss 2024

VO/2025/137	Mitteilungsvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 24.04.2025
<i>FD 1.4 Finanzen</i>	Ansprechpartner/in: Fiedler, Nina
	Bearbeiter/in: Lena Röpke

<i>Datum</i>	<i>Gremium (Zuständigkeit)</i>	<i>Ö / N</i>
15.05.2025	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 2024 ergibt sich folgendes Ergebnis:

A. Abschlussergebnis Ergebnishaushalt:

Bezeichnung	Plan 2024 Euro (2. Nachtrag)	Ist 2024 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Erträge	610.350.900	633.604.616,40	+23.253.716,40
Gesamtbetrag der Aufwendungen	629.790.000	651.543.327,99	-21.753.327,99
übertragene Ansätze aus 2023	7.063.705,53		+7.063.705,53
Ergibt ein Jahresergebnis	-26.502.805,53	-17.938.711,59	+8.564.093,94

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 17.938.711,59 Euro mindert das Eigenkapital des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Schlussbilanz zum 31.12.2024.

B. Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Plan 2024 Euro	Ist 2024 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	599.431.000,00	615.539.393,03	+16.108.393,03
Gesamtbetrag der Auszahlungen	620.935.905,53	622.181.249,68	-1.245.344,15

<i>einschl. Übertragungen aus 2023</i>			
	-21.504.905,53	-6.641.856,65	+14.863.048,88
C. Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit			
Bezeichnung	Plan 2024 Euro	Ist 2024 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	6.881.300	6.081.753,41	799.546,59
Gesamtbetrag der Auszahlungen	16.635.944,49	11.709.888,61	4.926.055,88
<i>einschl. Übertragungen aus 2023 i.H.v. 3.713.344,49 Euro</i>			
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	
Vorgesehene Übertragungen in das Haushaltsjahr 2025 (investive Maßnahmen)		7.093.462,40	

Das Ergebnis für das Jahr 2024 ist um rd. 8,6 Mio. € besser ausgefallen als erwartet. In der Planung wurde von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 26,5 Mio. € ausgegangen, wohingegen in der Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 17,9 Mio. € erwirtschaftet wurde.

Entwicklung der Jahresgesamtergebnisse					
Bezeichnung	2024 Euro	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
Jahres- überschuss lt. HHplan		+23.067.464	+6.153.051	+596.613	+11.387.571
Jahres- fehlbetrag lt. HHplan	-26.502.806				
Rechnungs- ergebnis	-17.938.712	+21.194.256	-13.206.527	-3.758.285	+8.623.919
Differenz Plan/ Ergebnis	+8.564.094	-1.873.207	-19.359.578	-4.354.899	+6.006.783

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 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
111421	Zentrale Personalaufwendungen	-4.742.500	-11.261.850,22	-6.519.350
111430	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	-10.944.187	-4.979.435,06	+5.964.752
122200	Verkehr	6.045.400	8.040.874,80	+1.995.475
233100	Berufsschulangelegenheiten	-4.906.500	-3.800.759,98	+1.105.740
233210	Regionales Bildungszentrum Rendsburg-Eckernförde	-3.051.700	-4.587.954,39	-1.536.254
241110	Schülerbeförderung	-9.536.700	-6.831.705,50	+2.704.995

Teil- haus- halt	Bezeichnung	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
312100	Grundsicherung für Arbeitssuchende – SGB II	-11.412.000	-15.467.910,23	-4.055.910
314000	Eingliederungshilfe	-17.782.100	-19.111.356,63	-1.329.257
31550	Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber	-1.023.400	118.338,91	+1.141.739
361100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-22.766.900	-15.403.787,03	+7.363.113
363300	Hilfe zur Erziehung	-25.387.000	-22.979.674,02	+2.407.326
363420	Inobhutnahmen	-2.263.900	-743.122,12	+1.520.778
363430	Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII	-7.526.400	-10.058.097,65	-2.531.698
542100	Kreisstraßen	-13.731.900	-10.375.453,20	+3.356.447
611100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	214.432.000	211.872.765,04	-2.559.235

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 2024 erfolgt die Beratung hierüber in den weiteren Gremien.

Relevanz für den Klimaschutz

keine

Finanzielle Auswirkungen

siehe Sachverhalt

Anlage/n:

Keine