

# Stadtvertretung der Landeshauptstadt Schwerin

Datum: 09.01.2024

Dezernat: IV / Fachdienst Kämmerei,  
Finanzsteuerung  
Bearbeiter/in: Frau Corbie  
Telefon: 545 - 1304

## Informationsvorlage Drucksache Nr.

01066/2024

**öffentlich**

## Beratung und Beschlussfassung

Dezernentenberatung  
Hauptausschuss  
Ausschuss für Finanzen  
Hauptausschuss

## Betreff

Bericht über die vorläufige Finanzrechnung 31.12.2023

## Beschlussvorschlag

Der Bericht über die vorläufige Finanzrechnung zum 31.12.2023 wird durch den Hauptausschuss und den Ausschuss für Finanzen zur Kenntnis genommen.

## Begründung

### 1. Sachverhalt / Problem

Entsprechend den Regelungen im Berichts- und Bewirtschaftungskonzept (BBK) der Landeshauptstadt Schwerin wird der Bericht zur vorläufigen Finanzrechnung zum 31.12.2023 vorgelegt.

Mit der vorläufigen Finanzrechnung zum 31.12.2023 wird dargestellt, dass die Vorgabe auf den positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zur Antragsberechtigung für Konsolidierungszuweisungen erreicht werden konnte.

Allerdings wird sich die Haushaltssteuerung für die kommenden Jahre immer schwieriger gestalten. Dies ergibt sich aus den Folgen der Krisen der vergangenen Jahre, insbesondere seit dem Kriegsbeginn in der Ukraine.

Die Preisentwicklung in den Jahren 2022 und 2023 hat zu massiven Tarifierhöhungen geführt und infolgedessen – aus Sicht einer Haushaltssicherungskommune leider – auch zu einer Zinswende.

Die Tarifierhöhungen schlagen sich neben den eigenen Personalkosten auch in den Entgelten für Kindertagesbetreuung, Pflege, Jugendhilfe oder auch Eigliederungshilfe nieder. Neben den in Millionenhöhe zu zahlenden Kassenkreditzinsen tragen die Energiepreissteigerungen trotz leichter Entspannung in 2024 zu massiven Mehrbedarfen

bei. Besonders betroffen sind dabei die Energieaufwendungen für die städtischen Gebäude aber eben auch für den Nahverkehr, der einen erheblichen Mehrbedarf geltend macht. All das ist Hintergrund der haushaltswirtschaftlichen Sperre für das Haushaltsjahr 2024 und wird in einem Nachtragshaushalt zu kompensieren sein, um weiterhin Konsolidierungszuweisungen erhalten zu können.

## **2. Notwendigkeit**

Die Berichtspflicht ergibt sich aus dem BBK.

## **3. Alternativen**

Es wird entgegen der Vorgaben aus dem BBK kein Bericht vorgelegt.

## **4. Auswirkungen**

☐ **Lebensverhältnisse von Familien:**

☐ **Wirtschafts- / Arbeitsmarkt:**

☐ **Klima / Umwelt:**

☐ **Gesundheit:**

## **5. Darstellung der finanziellen Auswirkungen auf das Jahresergebnis / die Liquidität**

Der vorgeschlagene Beschluss ist haushaltsrelevant

☐ ja (bitte Unterabschnitt a) bis f) ausfüllen)

☒ nein

a) Handelt es sich um eine kommunale Pflichtaufgabe:

☐ ja

☐ nein, der Beschlussgegenstand ist allerdings aus folgenden Gründen von übergeordnetem Stadtinteresse:

Zur Erfüllung der freiwilligen Aufgabe wird folgende Deckung herangezogen:

b) Sind über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen erforderlich?

☐ ja, die Deckung erfolgt aus:

☐ nein.

c) Bei investiven Maßnahmen:

Ist die Maßnahme im Haushalt veranschlagt?

☐ ja, *Maßnahmenbezeichnung (Maßnahmennummer)*

☐ nein, der Nachweis der Veranschlagungsreife und eine Wirtschaftlichkeitsdarstellung liegen der Beschlussvorlage als Anlage bei.

d) Drittmitteldarstellung:

*Fördermittel in Höhe von .... Euro sind beantragt/ bewilligt. Die Beantragung folgender Drittmittel ist beabsichtigt: ....*

e) Welche Beiträge leistet der Beschlussgegenstand für die Konsolidierung des aktuellen Haushaltes:

f) Welche Beiträge leistet der Beschlussgegenstand für die Konsolidierung künftiger Haushalte:

**über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen im Haushaltsjahr**

Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen im Produkt: --

Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge / Mehreinzahlungen bzw. Minderaufwendungen / Minderausgaben im Produkt: --

**Die Entscheidung berührt das Haushaltssicherungskonzept:**

☐ ja

Darstellung der Auswirkungen:

☒ nein

**Anlagen:**

Bericht über die vorläufige Finanzrechnung zum 31.12.2023

gez. Dr. Rico Badenschier  
Oberbürgermeister