

<u>öffentlich</u> Verantwortlich: Fachdienst Finanzen	MITTEILUNGSVORLAGE
--	--

Geschäftszeichen 3-205/Lu	Datum 16.10.2025	MV/2025/104
------------------------------	---------------------	--------------------

Beratungsfolge	Zuständigkeit	Termine
Haupt- und Finanzausschuss	Kenntnisnahme	03.11.2025
Rat der Stadt Wedel	Kenntnisnahme	13.11.2025

Cockpitbericht zum 30.09.2025

Inhalt der Mitteilung:

Turnusgemäß wird der Cockpitbericht zum 30.09.2025 vorgelegt.

Darin wird ein Jahresergebnis für 2025 in Höhe von - 6.852.500 € prognostiziert. Dies stellt im Vergleich zum ursprünglich erwarteten Jahresergebnis von - 13.685.500 € eine Verbesserung dar. Abzuwarten bleibt, ob sich die Zahlen zum Jahresende verfestigen.

Eine neue Hochrechnung erfolgt mit Vorliegen der Novembersteuerschätzung des Landes.

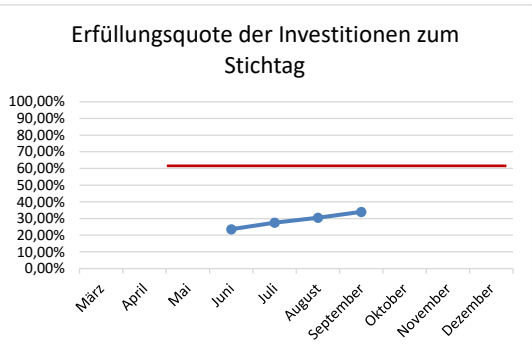
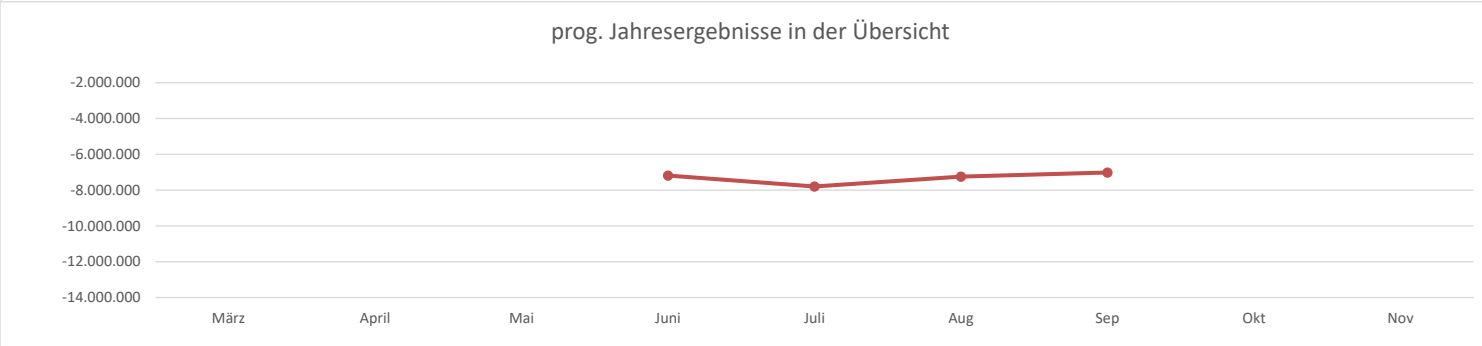
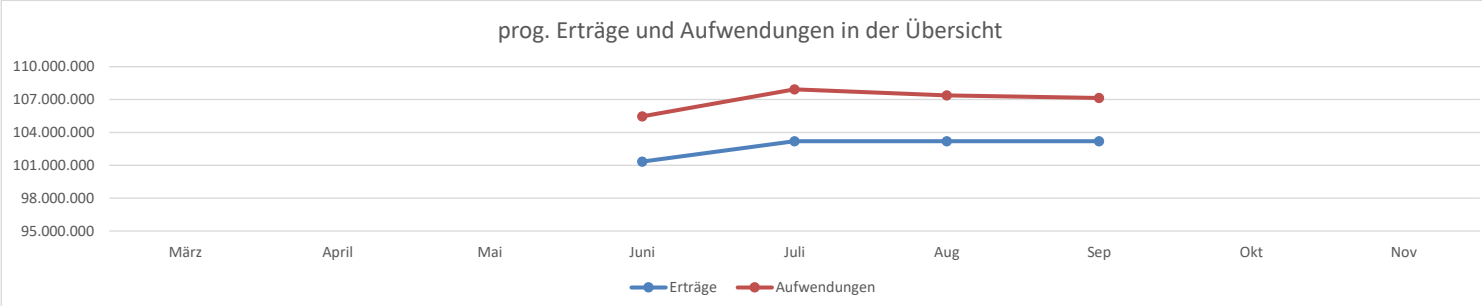
Anlage/n

- 1 Cockpitbericht zum 30. September 2025

Cockpitbericht September 2025

Nr.	Bezeichnung	HH-Plan 2025 [EURO]	Anordnungssoll zum Stichtag [EUO]	Prognose zum 31.12.2025 [EURO]	Abweichung absolut Progn/Ansatz [EURO]	Abweichung Progn/Ansatz [%]
1	Steuern und ähnliche Abgaben	58.079.100	38.805.964	53.929.100	-4.150.000	-7,15%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.485.300	17.430.801	22.686.300	-799.000	-3,40%
3	+ Sonstige Transferzahlungen	0	0	0	0	0,00%
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.179.800	5.233.312	6.939.800	-240.000	-3,34%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.075.500	1.229.820	2.838.677	-236.823	-7,70%
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.660.300	1.992.730	3.660.300	0	0,00%
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.651.100	13.089.729	13.941.281	8.290.181	146,70%
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0,00%
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.131.100	77.782.356	103.995.458	2.864.358	2,83%
11	Personalaufwendungen	28.703.500	19.732.317	28.039.824	-663.676	-2,31%
12	+ Versorgungsaufwendungen	466.000	377.590	466.000	0	0,00%
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.971.100	11.457.864	19.555.242	-1.415.858	-6,75%
14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.985.600	417.133	7.244.100	258.500	3,70%
15	+ Transferaufwendungen	42.547.900	39.258.943	42.214.500	-333.400	-0,78%
	+/- davon Umlagen	18.109.000	17.091.308	17.775.600	-333.400	-1,84%
	+/- davon Zuschüsse	24.438.900	22.167.635	24.438.900	0	0,00%
16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.084.900	8.156.152	10.270.671	-1.814.229	-15,01%
17	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	111.759.000	79.399.998	107.790.336	-3.968.664	-3,55%
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10/17)	-10.627.900	-1.617.643	-3.794.900	6.833.000	64,29%
19	+ Finanzerträge	1.878.800	719.182	1.878.800	0	0,00%
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.936.400	3.568.140	4.936.400	0	0,00%
21	= Finanzergebnis	-3.057.600	-2.848.957	-3.057.600	0	0,00%
22	= Jahresergebnis	-13.685.500	-4.466.600	-6.852.500	6.833.000	49,93%

Bezeichnung	übertragene Reste Vorjahr [EURO]	HH-Plan 2025 [EURO]	Gesamter- mächtigung 2025 [EURO]	Anordnungssoll (Stand: 30.09.2025) [EURO]	Abweichung absolut Progn/Ansatz [EURO]	Erfüllungs- quote (Stand: 30.09.2025) [%]
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	180.975	1.294.300	1.475.275	216.449	-1.258.827	14,67%
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.000	400.000	800.000	173.889	-626.111	21,74%
+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	148.014	2.917.100	3.065.114	807.009	-2.258.105	26,33%
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	90.000	90.000	90.000	0	0,00%
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.096.958	9.163.000	13.259.958	5.228.792	-8.031.166	39,43%
+/- davon Hochbaumaßnahmen	1.853.601	6.825.000	8.678.601	3.263.707	-5.414.894	37,61%
+/- davon Tiefbaumaßnahmen	2.243.357	2.338.000	4.581.357	1.965.085	-2.616.273	42,89%
+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen	0	480.000	480.000	0	-480.000	0,00%
+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0,00%
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.825.947	14.344.400	19.170.347	6.516.100	-12.654.247	33,99%



Erläuterung:

Zu den Erträgen und Aufwendungen:

Berichtszeile 1: Der Abschluß eines Rechtsstreitverfahrens mit einem großen ehemaligen Gewerbesteuerpflichtigen führte zu einer Herabsetzung des Gewerbesteueranordnungssolls von rd. 5,7 Mio. EURO. Der Betrag konnte nur zum Teil durch andere Steuerpflichtige kompensiert werden.

Berichtszeile 2: Die Differenz ergibt sich aus geringeren Rückerstattungen bereits gezahlter Zuschüsse.

Berichtszeile 7: Aktuell wird davon ausgegangen, dass in diesem Jahr nur in geringem Umfang Grundstücke kassenwirksam veräußert werden können. Daher wird die Prognose von 2,9 Mio. EURO auf 0,7 Mio. EURO reduziert. Im Zusammenhang mit dem oben genannten Abschluß der Rechtsstreitigkeiten konnten Einzelwertberichtigungen mit einem Gesamtbetrag von rd. 12,0 Mio. EURO ertragswirksam aufgelöst werden. Gleichzeitig waren Zinsen i.H.v. rd. 2,3 Mio. EURO abzusetzen. Dem stehen neu angesetzte Zinsen von 980,0 TEUR gegenüber.

Berichtszeile 11: Mit der im Vormonat erfolgten rückwirkenden Auszahlung der Tarifierhöhung an die Beschäftigten, sind die Personalkosten aktuell noch einmal angepasst worden. Im Ergebnis wird hier per Ende September eine Unterschreitung von etwa -0,7 Mio. EURO erwartet.

Berichtszeile 13: Es wird davon ausgegangen, das die Haushaltsansätze für die Gebäudeunterhaltung, die Unterhaltung der TGA-Anlagen und die Wartung derselben in Höhe des Haushaltsansatzes in Anspruch genommen werden. Zusätzlich ist bei den Sachaufwendungen ein Anstieg i.H.v. 0,39 Mio. EURO - im Wesentlichen aus Unterhaltungskosten des sonstigen unbeweglichen Vermögens - zu verzeichnen. Dadurch verringert sich die Einsparquote von 7,3% auf 6,8%.

Berichtszeile 16: Das für den Haushalt vorgegebene Sperrvolumen i.H.v. -6,2 Mio. EURO ist um 2,4 Mio. EURO auf -3,8 Mio. EURO abgeschmolzen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von -15,0 %.

Erfüllungsquote der Investitionen:

Die Verwaltung ist bestrebt, die von der Kommunalaufsicht geforderte Quote von 60% bis zum Jahresende zu erreichen.

Fazit:

Nach jetzigem Kenntnisstand ergibt sich ein Jahresergebnis von -6.852.800,- EURO.