

VERWALTUNGSVORLAGE

Geschäftsbereich: 3
Bereich: Kämmerei
Bearbeitet von: Abt. 3/1 - Kämmerei

Siegen, 20.10.2021

Beratungsfolge: ☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

Rat **27.10.2021**

Kurzbezeichnung:

Jahresabschluss 2019 - Einbringung des Entwurfs -

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen nimmt den als Anlage beigefügten Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 gemäß § 95 GO NRW zur Kenntnis und verweist ihn (gem. § 59 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 102 GO NRW) zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss.

Sachverhalt / Begründung:

Die Stadt hat gemäß § 95 GO NRW zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Nach den gesetzlichen Vorgaben wird der Jahresabschluss zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss verwiesen.

ERGEBNIS 2019:

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Plan 2019	Ergebnis 2019	Differenz
10 Ordentliche Erträge	306.671.890	313.408.521,95	6.736.631,95
17 Ordentliche Aufwendungen	309.291.307	310.436.907,47	1.145.600,47
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.619.417	2.971.614,48	5.591.031,48
19 Finanzerträge	3.021.200	3.321.754,52	300.554,52
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.513.100	7.517.428,86	2.004.328,86
21 Finanzergebnis	-2.491.900	-4.195.674,34	-1.703.774,34
22 Ordentliches Ergebnis	-5.111.317	-1.224.059,86	3.887.257,14
26 Jahresergebnis	-5.111.317	-1.224.059,86	3.887.257,14

Die Ergebnisrechnung weist einen Fehlbetrag in Höhe von rd. -1,2 Mio. € aus. Gegenüber den Planwerten ergibt sich eine Verbesserung von rd. 3,9 Mio. €.

Die Finanzrechnung weist einen Überschuss von rd. 12,2 Mio. € aus. Dadurch war es insb. möglich, den Kassenkreditbestand (ohne Neubewertung der CHF-Kredite) um 11 Mio. € abzubauen.

Die Höhe der Kassenkredite beträgt zum 31.12.2019 229,9 Mio. € und ist um 9,1 Mio. € gegenüber dem Jahresanfang 2019 gesunken (wegen der Neubewertung der CHF-Kredite).

Einzelheiten zum Abschluss 2019 und zu den Abweichungen sind insb. dem Lagebericht 2019 zu entnehmen. Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements zum 01.01.2009 wurden insgesamt rd. 265,7 Mio. € (59,6 %) des Eigenkapitals aufgebraucht.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Im Zuge der Einbringung des Jahresabschlusses 2019 werden zu den bereits mit Verwaltungsvorlagen Nr. 2592/2019 und Nr. 2928/2020 in den Sitzungen des Rates am 25.09.2019 und 03.06.2020 vorgelegten weitere über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen 2019 zur Kenntnis gegeben bzw. zur nachträglichen Zustimmung vorgelegt (siehe Anlage C zum Jahresabschluss). Die Kenntnisnahme bzw. Zustimmung zu den über-/außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen erfolgt mit dem Feststellungsbeschluss des Rates zum Jahresabschluss 2019.

Finanzielle Auswirkungen ☐ ja ☐ nein

Gesamtkosten der Maßnahme	jährliche Folgekosten	Finanzierung Eigenanteil	Finanzierung objektbezogene Einzahlungen	Abstimmung mit dem Kämmerer <input type="checkbox"/> ist erfolgt. <input type="checkbox"/> ist nicht erforderlich, da Haushaltsmittel im Haushaltsjahr zur Verfügung stehen.
---------------------------	-----------------------	--------------------------	--	--

Veranschlagung

<input type="checkbox"/> im Finanzplan	<input type="checkbox"/> im Ergebnisplan	<input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja, mit	Kostenträger/ Investitionscode Sachkonto
--	--	-------------------------------	----------------------------------	--

Klimaschutz

Klimarelevanz <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, positiv <input type="checkbox"/> Ja, negativ <input type="checkbox"/> Prüfbedarf	Veränderungen CO₂-Emissionen <input type="checkbox"/> erhebliche Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Erhöhung <input type="checkbox"/> erhebliche Erhöhung	Übereinstimmung mit dem Zielen bzw. dem Zielkonzept der Stadt Siegen <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Unbekannt	Bestehen alternative Handlungsoptionen? <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja
Erläuterung Klimarelevanz 			
Begründung (Veränderung / Übereinstimmung / Handlungsoptionen) 			

In Vertretung

gez.

Wolfgang Cavelius
I. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Die Verwaltungsvorlage wurde im Rahmen eines Workflows durch die beteiligten Adressaten digital verifiziert und weitergegeben und ist ohne Unterschrift gültig.