

## VERWALTUNGSVORLAGE

Geschäftsbereich: 3  
Bereich: Kämmerei  
Bearbeitet von: Abteilung 3/1 - Kämmerei

Siegen, 11.02.2021

Beratungsfolge:

☒ öffentlich

☐ nichtöffentlich

Rat

03.03.2021

Kurzbezeichnung:

**Jahresabschluss 2018 - Einbringung des Entwurfs -**

### Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen nimmt den als Anlage beigefügten Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 gemäß § 95 GO NRW zur Kenntnis.

### 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.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Abschluss 2018 in seiner Sitzung am 10.02.2021 entgegen genommen und das Rechnungsprüfungsamt beauftragt, den Abschluss zu prüfen.

Die Zuleitung des Entwurfs des gemeindlichen Jahresabschlusses an den Rat ist als vollzogen anzusehen, wenn der Entwurf unmittelbar dem Rechnungsprüfungsausschuss übergeben und gleichzeitig der Rat unterrichtet wird.

ERGEBNIS 2018:

<b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Differenz</b>
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>286.256.650</b>	<b>296.077.923,22</b>	<b>9.821.273,22</b>
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>298.137.625</b>	<b>299.779.525,69</b>	<b>1.641.900,69</b>
<b>18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.880.975</b>	<b>-3.701.602,47</b>	<b>8.179.372,53</b>
<b>19 Finanzerträge</b>	<b>4.145.200</b>	<b>3.909.004,88</b>	<b>-236.195,12</b>
<b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>5.968.000</b>	<b>7.028.742,96</b>	<b>1.060.742,96</b>
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-1.822.800</b>	<b>-3.119.738,08</b>	<b>-1.296.938,08</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.703.775</b>	<b>-6.821.340,55</b>	<b>6.882.434,45</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-13.703.775</b>	<b>-6.821.340,55</b>	<b>6.882.434,45</b>

Die Ergebnisrechnung weist einen Fehlbetrag in Höhe von rd. 6,8 Mio. € aus. Gegenüber den Planwerten ergibt sich eine Verbesserung von rd. 6,9 Mio. €.

Die Finanzrechnung weist einen Überschuss von rd. 4,2 Mio. € aus. Der Kassenkreditbestand konnte (brutto) um 8 Mio. € abgebaut werden.

Die Höhe der Kassenkredite betrug zum 31.12.2018 - einschließlich der Neubewertung der CHF-Kredite – rd. 239 Mio. €.

Einzelheiten zum Abschluss 2018 und zu den Abweichungen sind insb. dem Lagebericht 2018 zu entnehmen.

Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements zum 01.01.2009 wurden bis zum 31.12.2018 insgesamt rd. 267,7 Mio. € (60 %) des Eigenkapitals aufgebraucht.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Im Zuge der Einbringung des Jahresabschlusses 2018 werden zu den bereits mit Verwaltungsvorlagen Nr. 2032/2018, 2212/2018 und Verwaltungsvorlage Nr. 2497/2019 in den Sitzungen am 05.09.2018, 19.12.2018 und 09.07.2019 vorgelegten weitere über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen 2018 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 2018.

In Vertretung  
gez. Wolfgang Cavelius  
I. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Anlage

Jahresabschluss zum 31.12.2018

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