

VERWALTUNGSVORLAGE

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

Siegen, 02.06.2022

Beratungsfolge: ☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

Rat **15.06.2022**

Kurzbezeichnung:

Jahresabschluss 2020 - Einbringung des Entwurfs

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen nimmt den als Anlage beigefügten Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 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 2020:

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Plan 2020	Ergebnis 2020	Differenz
10 Ordentliche Erträge	310.850.873	308.303.396,55	-2.547.476,45
17 Ordentliche Aufwendungen	316.723.595	320.846.721,28	4.123.126,28
18 Ordentliches Ergebnis	-5.872.722	-12.543.324,73	-6.670.602,73
19 Finanzerträge	4.261.700	4.332.680,05	70.980,05
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.201.000	5.535.255,83	334.255,83
21 Finanzergebnis	-939.300	-1.202.575,78	-263.275,78
22 Ergebnis der lfd. verwaltungstätigkeit	-6.812.022	-13.745.900,51	-6.933.878,51
23 Außerordentliche Erträge	0	7.814.618,71	7.814.618,71
25 Außerordentliches Ergebnis	0	7.814.618,71	7.814.618,71
26 Jahresergebnis	-6.812.022	-5.931.281,80	880.740,20

Die Ergebnisrechnung weist einen Fehlbetrag in Höhe von rd. – 5,9 Mio. € aus. Gegenüber den Planwerten ergibt sich eine Verbesserung von rd. 0,9 Mio. €.

Das „eigentliche“ Ergebnis im durch die Auswirkungen der Corona-Krise geprägten Haushaltsjahr 2020 beträgt rd. – **13,7 Mio. €**. Durch die vom Landesgesetzgeber eingeräumte Möglichkeit der Isolation des Corona-Schadens als außerordentlicher Ertrag kann das Ergebnis um rd. 7,8 Mio. € verbessert werden und beträgt „nur“ – **5,9 Mio. €**.

Die Finanzrechnung weist ein Minus von rd. 5 Mio. € aus. Dadurch bedingt musste der Bestand an Kassenkrediten um rd. 5 Mio. € erhöht werden.

Die Höhe der Kassenkredite beträgt zum 31.12.2020 rd. 235 Mio. €.

Einzelheiten zum Abschluss 2020 und zu den Abweichungen sind insb. dem Lagebericht 2020 zu entnehmen. Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements zum 01.01.2009 wurden insgesamt rd. 267,5 Mio. € (60 %) des Eigenkapitals aufgebraucht.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Im Zuge der Einbringung des Jahresabschlusses 2020 werden zu den bereits mit Verwaltungsvorlagen Nr. 3056/2020 und Nr. 341/2021 in den Sitzungen des Rates am 26.08.2020 und 26.05.2021 vorgelegten weitere über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen 2020 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 2020.

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) 			

i.V.

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.

