

VERWALTUNGSVORLAGE

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

Siegen, 18.04.2023

Beratungsfolge:

☒ öffentlich

☐ nichtöffentlich

Rat

10.05.2023

Kurzbezeichnung:

Jahresabschluss 2021 - Einbringung des Entwurfs -

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen nimmt den als Anlage beigefügten Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 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 2021:

Name	Plan 2021	Ergebnis 2021	Differenz
Ordentliche Erträge	306.867.360	342.358.556,66	35.491.196,66
Ordentliche Aufwendungen	325.188.791	337.204.363,64	12.015.572,64
= Ordentliches Ergebnis	-18.321.431	5.154.193,02	23.475.624,02
Finanzerträge	5.031.950	5.191.638,34	159.688,34
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	4.639.000	7.238.022,72	2.599.022,72
= Finanzergebnis	392.950	-2.046.384,38	-2.439.334,38
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.928.481	3.107.808,64	21.036.289,64
Außerordentliche Erträge	14.038.000	0	-14.038.000,00
= Außerordentliches Ergebnis	14.038.000	0	-14.038.000,00
= Jahresergebnis	-3.890.481	3.107.808,64	6.998.289,64

Die Ergebnisrechnung weist einen Überschuss in Höhe von rd. 3,1 Mio. € aus. Gegenüber den Planwerten ergibt sich eine Verbesserung von rd. 7 Mio. €.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit verbessert sich sogar um rd. 21 Mio. €, da im Planwert als außerordentlicher Ertrag eine Isolation des Corona-Schadens in Höhe von rd. 14 Mio. € vorgesehen war.

Die Finanzrechnung weist ein Plus von rd. 22 Mio. € aus. Dadurch konnte der Bestand an Kassenkrediten entsprechend signifikant zurückgefahren werden.

Die Höhe der Kassenkredite beträgt zum 31.12.2021 rd. 215 Mio. €.

Einzelheiten zum Abschluss 2021 und zu den Abweichungen sind insb. dem Lagebericht 2021 zu entnehmen.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Im Zuge der Einbringung des Jahresabschlusses 2021 werden zu den bereits mit Verwaltungsvorlagen Nr. 452/2021 und Nr. 780/2022 in den Sitzungen des Rates am 22.09.2021 und 02.03.2022 vorgelegten weitere über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen 2021 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 2021.

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	Veränderungen CO ₂ -Emissionen	Übereinstimmung mit dem Zielen bzw. dem Zielkonzept der Stadt Siegen	Bestehen alternative Handlungsoptionen?
<input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, positiv <input type="checkbox"/> Ja, negativ <input type="checkbox"/> Prüfbedarf	<input type="checkbox"/> erhebliche Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Erhöhung <input type="checkbox"/> erhebliche Erhöhung	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Unbekannt	<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.