

VERWALTUNGSVORLAGE

Geschäftsbereich: 3
Bereich: Kämmerei
Bearbeitet von: Heiko Erner / Michael Kolodzig

Siegen,

Beratungsfolge:

☒ öffentlich

☐ nichtöffentlich

Rat

29.05.2024

Kurzbezeichnung:

Jahresabschluss 2022 – Einbringung des Entwurfs

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen nimmt den als Anlage beigefügten Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 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 2022:

Bezeichnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Differenz
Ordentliche Erträge	334.034.185,00	366.965.418,09	32.931.233,09
Ordentliche Aufwendungen	341.224.360,00	349.535.882,90	8.311.522,90
= Ordentliches Ergebnis	-7.190.175,00	17.429.535,19	24.619.710,19
Finanzerträge	5.730.800,00	5.333.318,91	-397.481,09
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	3.909.000,00	5.731.484,71	1.822.484,71
= Finanzergebnis	1.821.800,00	-398.165,80	-2.219.965,80
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.368.375,00	17.031.369,39	22.399.744,39
Außerordentlicher Erträge	5.710.000,00	0,00	-5.710.000,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	5.710.000,00	0,00	-5.710.000,00
= Jahresergebnis	341.625,00	17.031.369,39	16.689.744,39

Die Ergebnisrechnung weist einen Überschuss in Höhe von rd. 17,0 Mio. € aus. Gegenüber den Planwerten ergibt sich eine Verbesserung von rd. 16,7 Mio. €.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit verbessert sich sogar um rd. 22,4 Mio. €, da im Planwert als außerordentlicher Ertrag eine Isolation des Corona-Schadens in Höhe von rd. 5,7 Mio. € vorgesehen war.

Die Finanzrechnung weist ein Plus von rd. 18,0 Mio. € aus. Dadurch konnte der Bestand an Kassenkrediten entsprechend signifikant zurückgefahren werden.

Die Höhe der Kassenkredite beträgt zum 31.12.2022 rd. 199 Mio. € und liegt damit zum ersten Mal seit 2013 unter der Marke von 200 Mio. €.

Einzelheiten zum Abschluss 2022 und zu den Abweichungen sind insb. dem Lagebericht 2022 zu entnehmen.

Über-/außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Im Zuge der Einbringung des Jahresabschlusses 2022 werden zu den bereits mit Verwaltungsvorlagen Nr. 1011/2022 und Nr. 1249/2023 in den Sitzungen des Rates am 14.09.2022 und 22.02.2023 vorgelegten weitere über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen 2022 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 2022.

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.