



Stadt Volkmarsen

Kennntnisnahme

Drucksache KN-51/2022

- öffentlich -

Datum: 13.06.2022

Aktenzeichen	FV-HV
Federführender Fachbereich	Finanzen / Kommunale Betriebe Nordwaldeck
Sichtvermerk Bürgermeister	

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Haupt- und Finanzausschuss	06.07.2022	zur Kenntnis
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Volkmarsen	20.07.2022	zur Kenntnis

Jahresabschluss 2019 – Information der Stadtverordnetenversammlung

Kennntnisnahme:

Die Arbeiten zum Jahresabschluss für das Jahr 2019 sind abgeschlossen, sodass dieser gem. § 112 Abs. 5 HGO durch den Magistrat formal aufgestellt wurde.

Zusammengefasst lässt sich für die drei Komponenten des doppelischen Rechnungswesens nunmehr Folgendes festhalten (Veränderungen zum Vorjahr in Klammern):

Vermögensrechnung:

Veränderung der Bilanzsumme: 483.743,74 EUR

Bilanzsumme in Aktiva und Passiva zum 31.12.2019: 52.079.280,97 EUR

Finanzrechnung:

Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit: + 1.541.677,11 EUR
(+ 1.222.109,66 EUR)

Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit: - 515.262,50 EUR
(- 687.364,61 EUR)

Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit: + 486.942,42 EUR
(+ 847.521,34 EUR)

Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen: - 748.094,05 EUR
(+ 374.375,26 EUR)

Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres: + 1.371.460,10 EUR
(Bankkonten – ohne längerfristige Darlehen und Liquiditätskredite)
(+ 765.262,98 EUR)

Ergebnisrechnung:

Ordentliches Ergebnis: + 326.220,46 EUR
(- 367.088,64 EUR)

Außerordentliches Ergebnis: - 195.525,21 EUR
(- 346.347,98 EUR)

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 und § 46 Abs. 3 GemHVO zugeführt.

Der Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses wurde aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 GemHVO entnommen (Ergebnis 2019).

Die ordentliche Rücklage beträgt nun 2.836.084,52 EUR, die außerordentliche weiterhin 338.705,64 EUR.

Aufgrund eines Antrages zum Haushaltsplan 2020, der durch die Stadtverordnetenversammlung am 03.12.2019 beschlossen wurde, sollen Überschüsse aus der Bewirtschaftung des Stadtwaldes zu einem angemessenen Anteil einer Waldrücklage zugeführt werden.

Im Jahr 2018 wurde ein positives ordentliches Ergebnis i.H.v. 49.365,66 EUR erzielt, von dem sogar 53.726,74 EUR zahlungswirksam waren. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse in der gesamten Ergebnis- und Finanzrechnung sowie den gesetzlichen Regelungen der § 92 Abs. 5 HGO, § 3 Abs. 3 GemHVO (Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit > ordentliche Tilgung abzgl. Tilgungszuschüsse) und § 106 Abs. 1 HGO (Liquiditätsreserve) wurden auch im Hinblick auf künftige Verluste in diesem Bereich zum 01.01.2019 49.000,00 EUR einer Sonderrücklage „Wald“ aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Folgende Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Aufwendungen wurden gemäß § 21 Abs. 1 bis 3 GemHVO in das Haushaltsjahr 2020 übertragen:

Kostenstelle	Sachkonto	Invest.-Nr.	Budget	Ursprungsjahr	Beschreibung	Betrag in EUR
02128001	6070000		02	2019	Beschaffung Arbeitsbekleidung	13.800,00 €
02128001	7128001		02	2019	Zuschüsse Führerscheine	7.800,00 €
02128005	6070000		02	2019	Beschaffung Arbeitsbekleidung	1.700,00 €
02128005	7128001		02	2019	Zuschüsse Führerscheine	3.000,00 €
02128008	0810010	I-126-018	02	2018	Beschaffung TSF-W (Lüttersheim)	65.447,00 €
08424101	0840010	I-424-001	03	2018	Beschaffung Burgschwimmbad	3.431,00 €
01111201	0241010	I-111-002	02	2019	Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000,00 €
01111201	0840010	I-111-002	02	2019	Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000,00 €
01111201	0890010	I-111-002	02	2019	Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.733,00 €
02128001	0840010	I-126-008	02	2019	Beschaffung Feuerwehrtechnischer Ausrüstung	16.081,00 €
02128008	0810010	I-126-018	02	2019	Beschaffung TSF-W (Lüttersheim)	10.000,00 €
02128005	0536010	I-126-019	02	2019	FFW-Gerätehaus Kulte	259.116,00 €
12541302	0819010	I-541-023	02	2019	Beschaffung Straßenbeleuchtung	47.120,00 €
12541301	0814010	I-541-055	02	2019	Investitionen Radwege	190.581,00 €
13551201	0840010	I-551-005	02	2019	Neugestaltung Generations-spielplatz Nordwaldeck halle	25.133,00 €
15573014	0358010	I-573-001	02	2019	Stadtumbau Volkmarsen	20.504,00 €
15573301	0840010	I-573-003	02	2019	Beschaffung Nordhessenhalle	22.770,00 €
15573014	0953010	I-573-020	02	2019	Dorfentwicklung Volkmarsen	117.847,00 €
15573009	0953010	I-573-023	02	2019	LEADER-Maßnahmen	25.000,00 €
15573014	0509010	I-573-008	02	2019	Grundstücksverwaltung	12.830,00 €
08424101	0840010	I-424-001	03	2019	Beschaffung Burgschwimmbad	48.200,00 €

Gesamt:

926.093,00 €

Weiterhin wird die geplante Kreditermächtigung aus 2018 i.H.v. 360.583,00 EUR sowie aus 2019 i.H.v. 1.097.307,00 EUR auf das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Der Magistrat hat zudem folgende überplanmäßige Auszahlung im Rahmen des Jahresabschlusses beschlossen:

Budget: GUV 03 – Finanzen und Controlling, Ordnungsverwaltung
Betrag: 34.478,00 EUR

Deckung: GUV 02 – Haupt- und Bauverwaltung, VoBI
Mehreinzahlungen I-573-006 Grundstückverwaltung

Begründung: Die Kaufpreiszahlungen der Grundstücksverkäufe aus den Gebieten „Scheidköppel“ und „Döngesbreite“ sind in voller Höhe an die KBN weiterzuleiten, um das dort aufgenommen Darlehen zu tilgen.

Weitere Informationen zum Jahresabschluss entnehmen Sie bitte den beigefügten Anlagen.

Der Haupt- und Finanzausschuss / Die Stadtverordnetenversammlung nimmt die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Volkmarsen sowie die vom Magistrat beschlossene überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 34.478,00 € für die Tilgung des Darlehens bei den Kommunalen Betrieben Nordwaldeck zur Kenntnis.

Anlage(n):

(1) 220603 Stadt Vorlage Anlage JA 2019

Hendrik Vahle