

STADT VECHTA

JAHRESABSCHLÜSSE 2020 bis 2022



JAHRESABSCHLÜSSE für die Haushaltsjahre **2020 bis 2022**

Jahresabschluss 2020 bis 2022

Ergebnisrechnung

→ JAHRESERGEBNISSE

Jahresergebnis 2020:

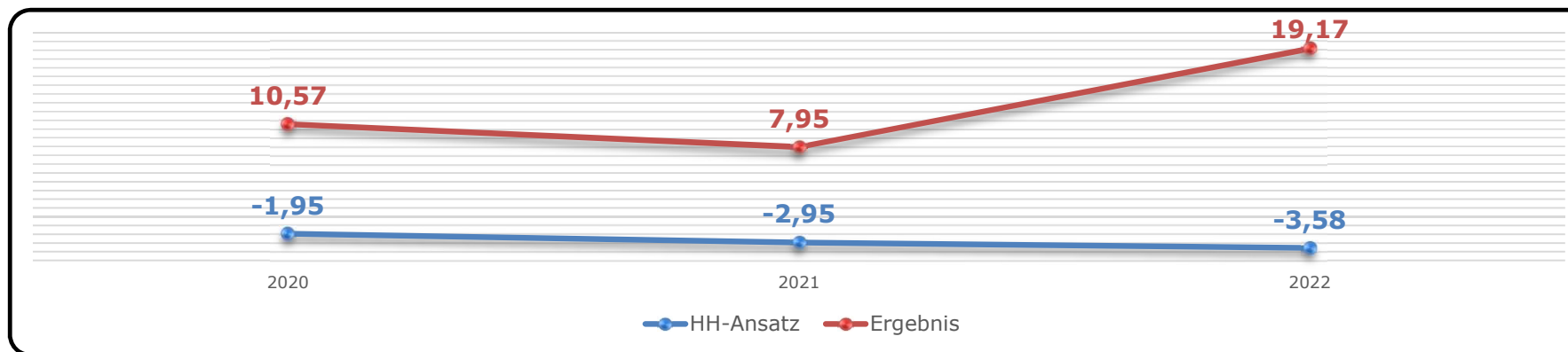
**Überschuss
10,57 Mio. €**

Jahresergebnis 2021:

**Überschuss
7,95 Mio. €**

Jahresergebnis 2022:

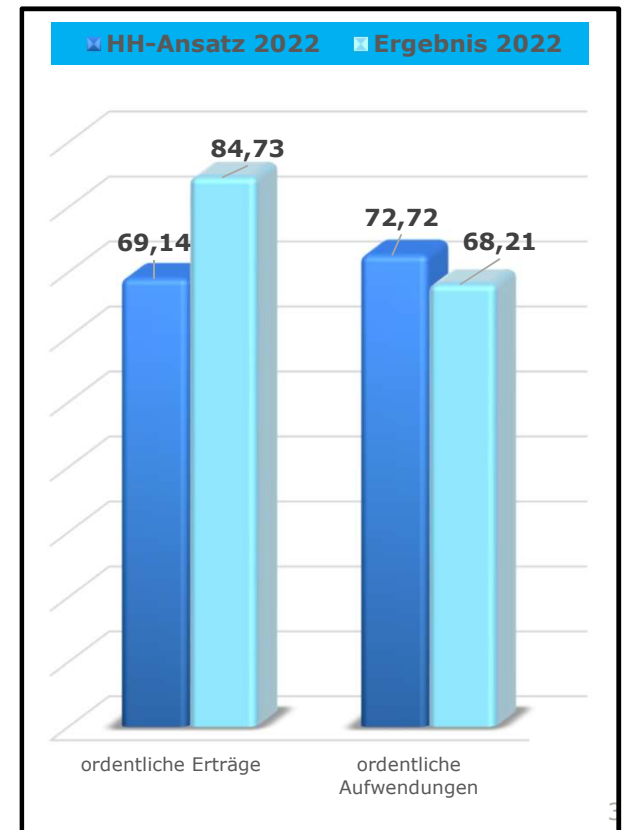
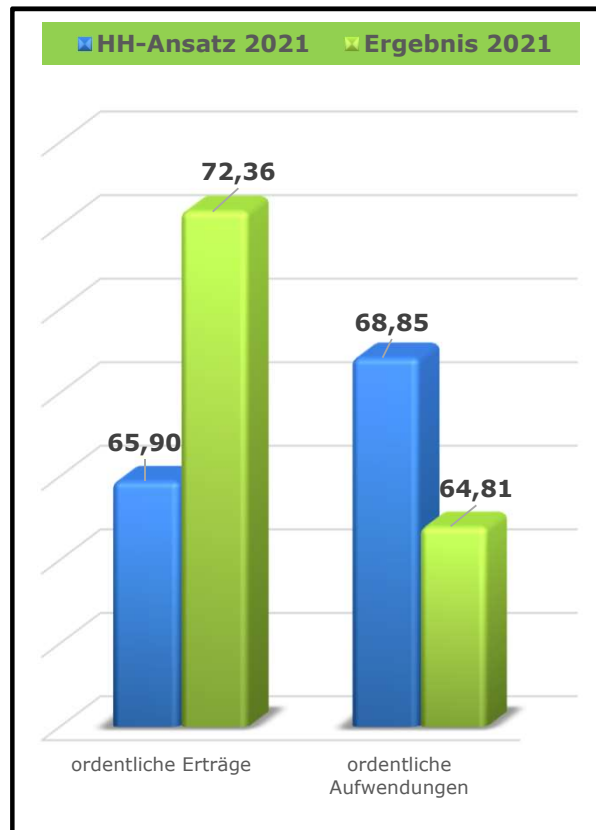
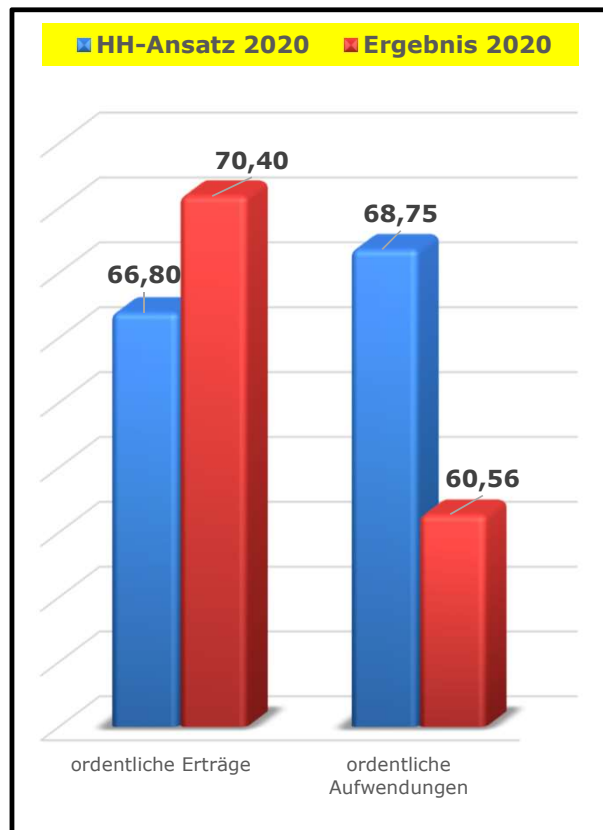
**Überschuss
19,17 Mio. €**



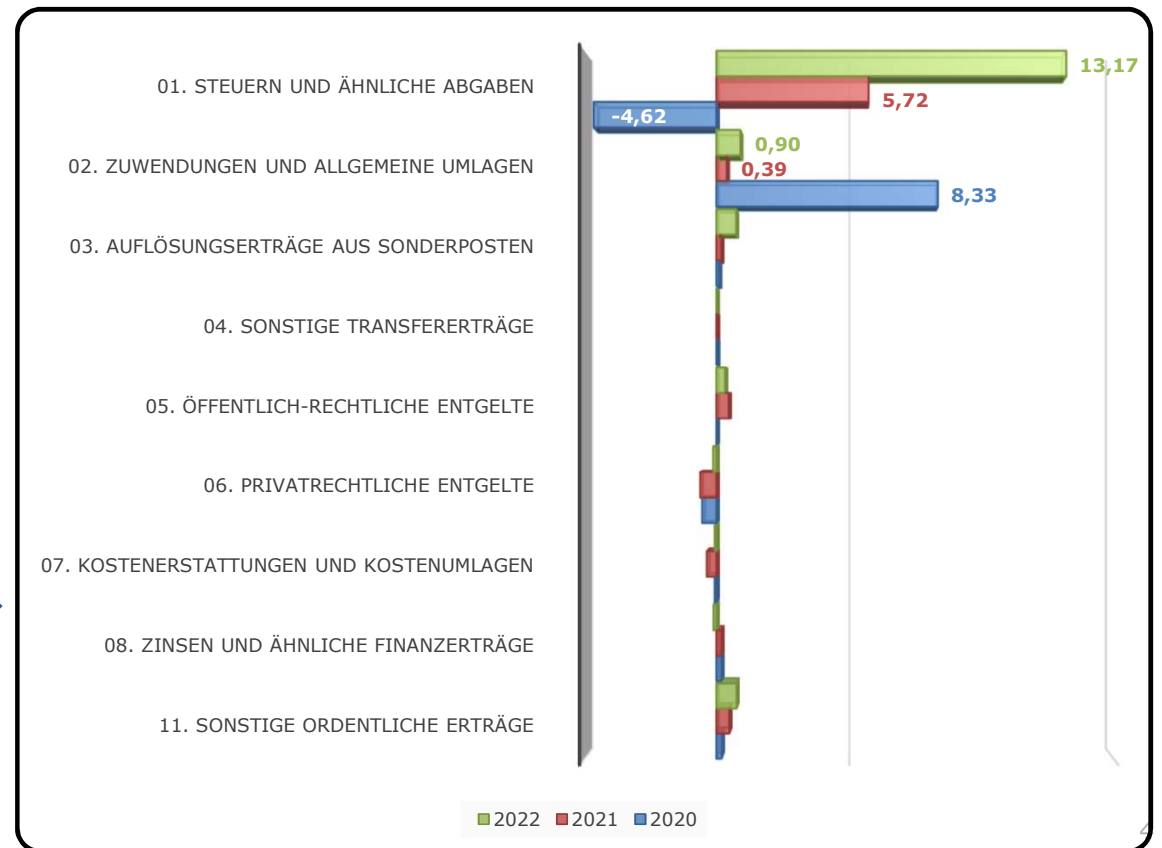
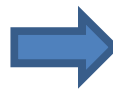
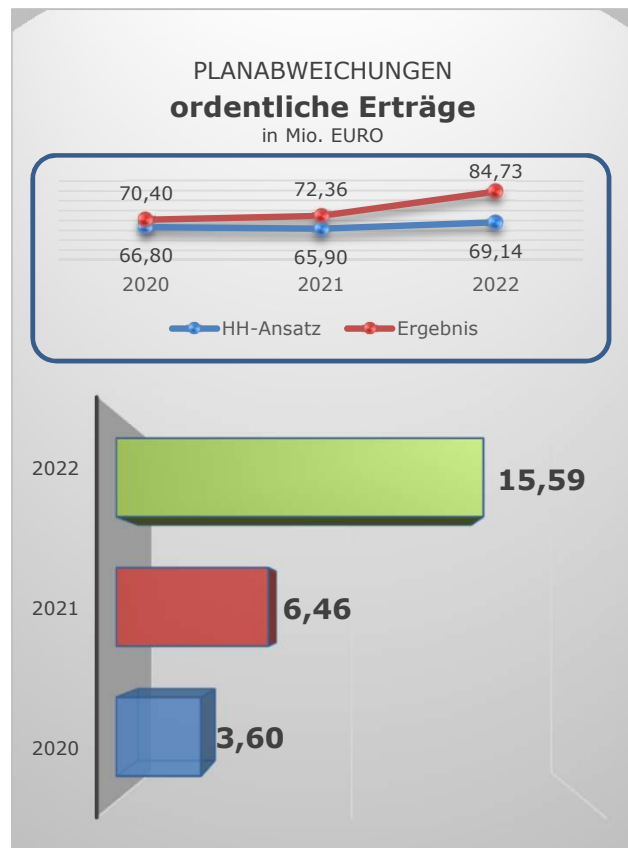
JAHRESABSCHLÜSSE 2020 bis 2022

Ergebnisrechnung

→ RECHNUNGSERGEBNISSE (in Mio. EURO)



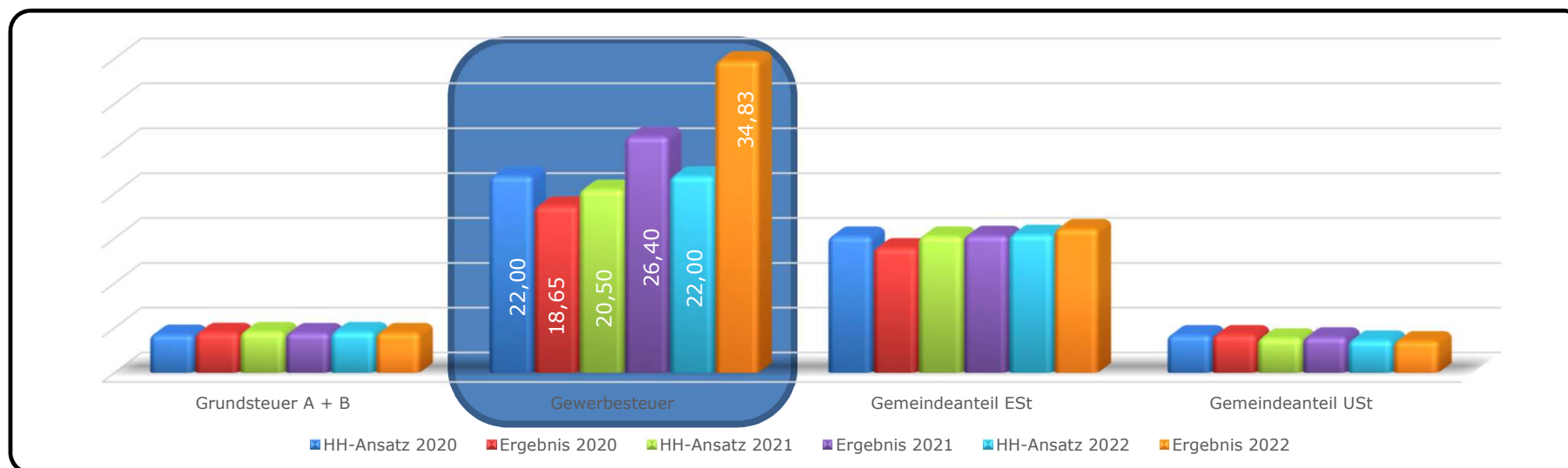
→ ordentliche Erträge (in Mio. EURO)



JAHRESABSCHLÜSSE 2020 bis 2022

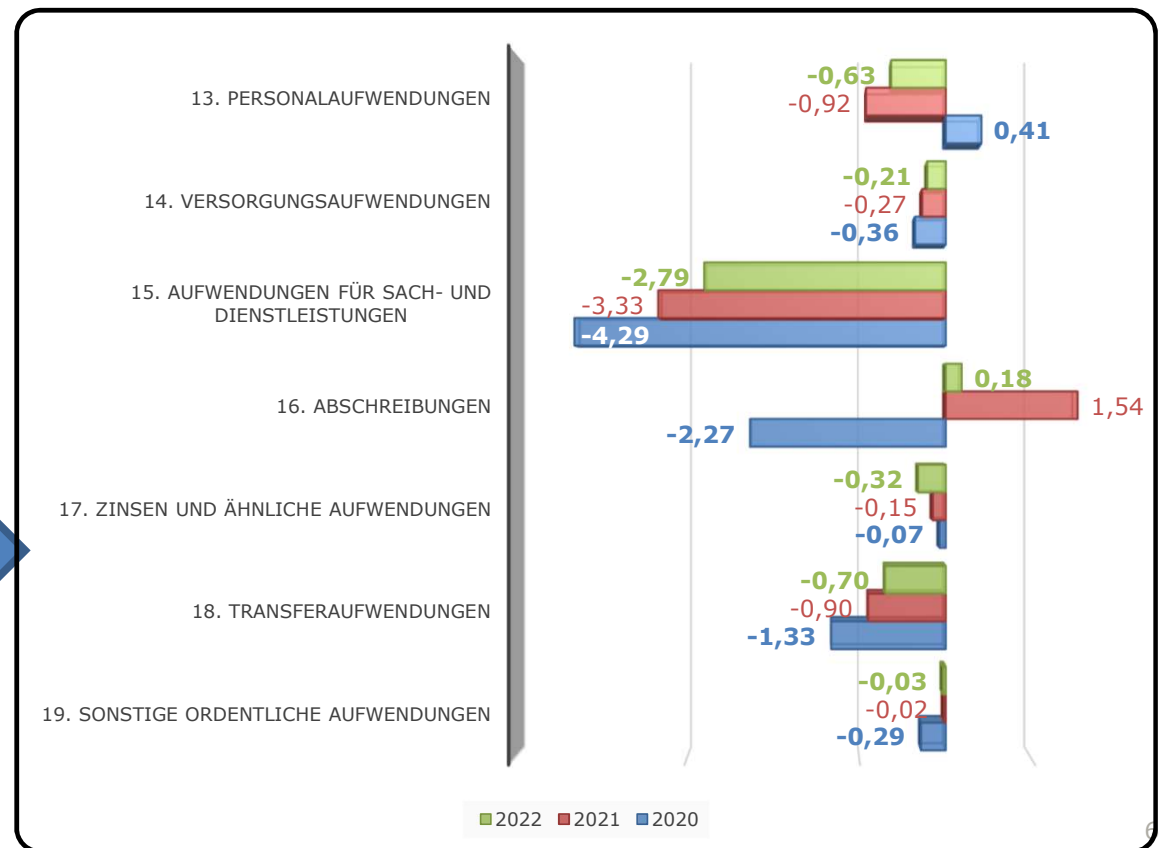
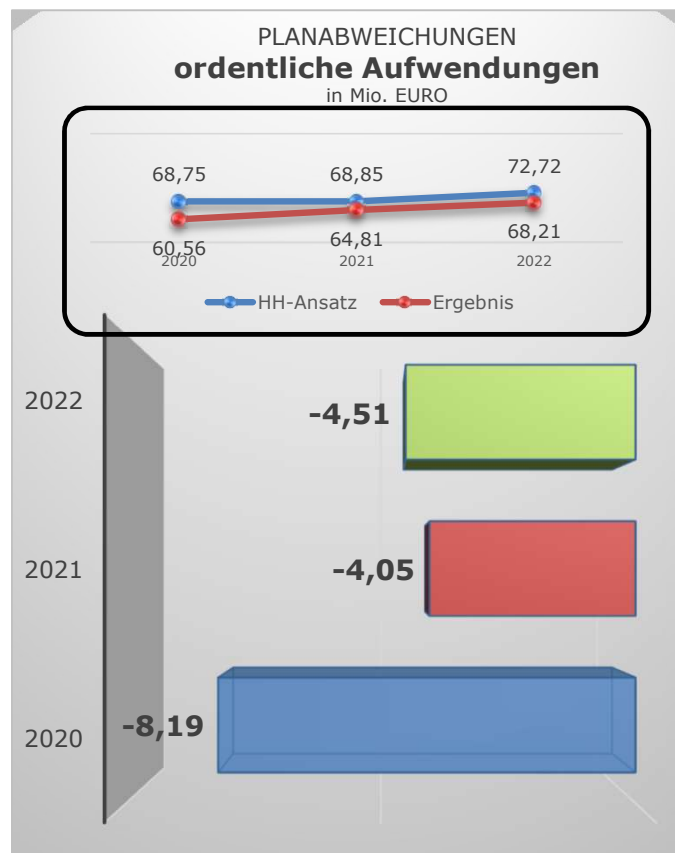
Ergebnisrechnung

→ Steuern und ähnliche Abgaben



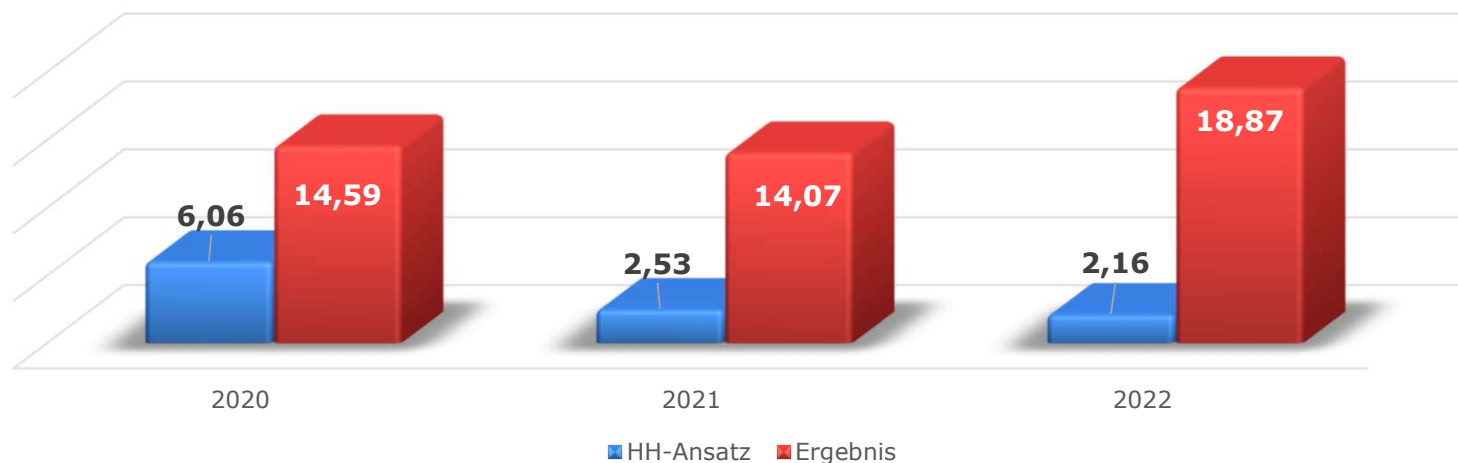
	HH-Ansatz 2020	Ergebnis 2020	HH-Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022
Grundsteuer A + B	4,35	4,55	4,65	4,53	4,65	4,55
Gewerbesteuer	22,00	18,65	20,50	26,40	22,00	34,83
Gemeindeanteil ESt	15,30	14,01	15,30	15,39	15,50	16,13
Gemeindeanteil USt	4,29	4,30	3,95	4,06	3,70	3,62

→ ordentliche Aufwendungen (in Mio. EURO)



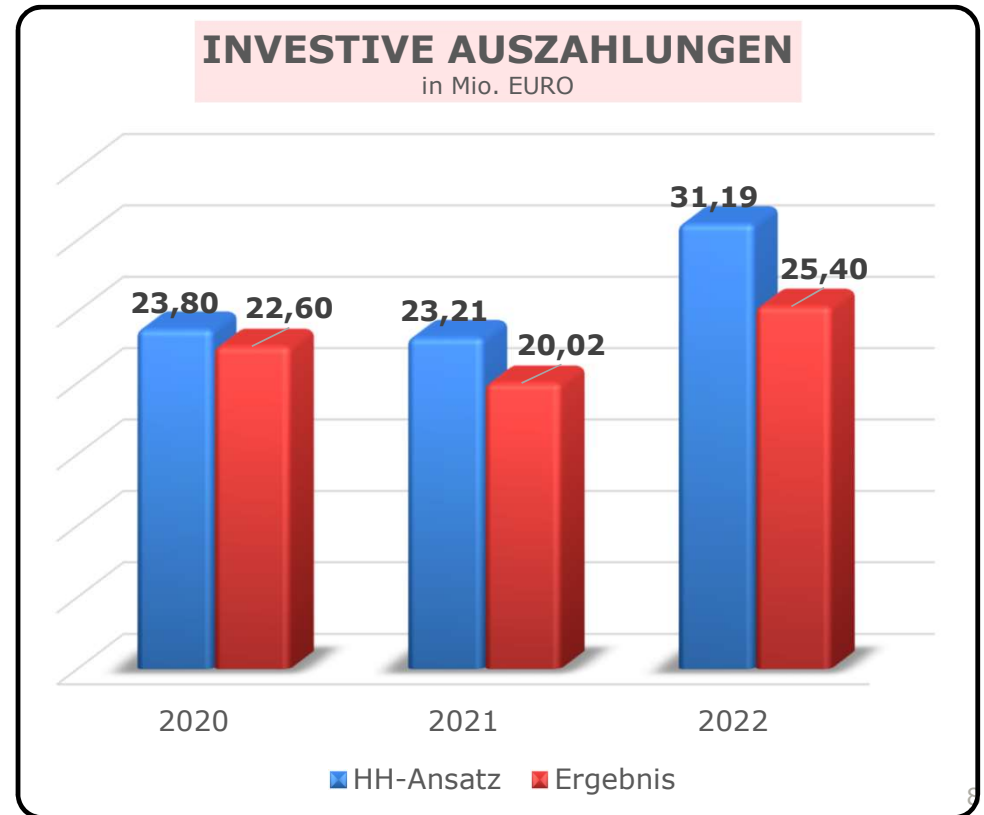
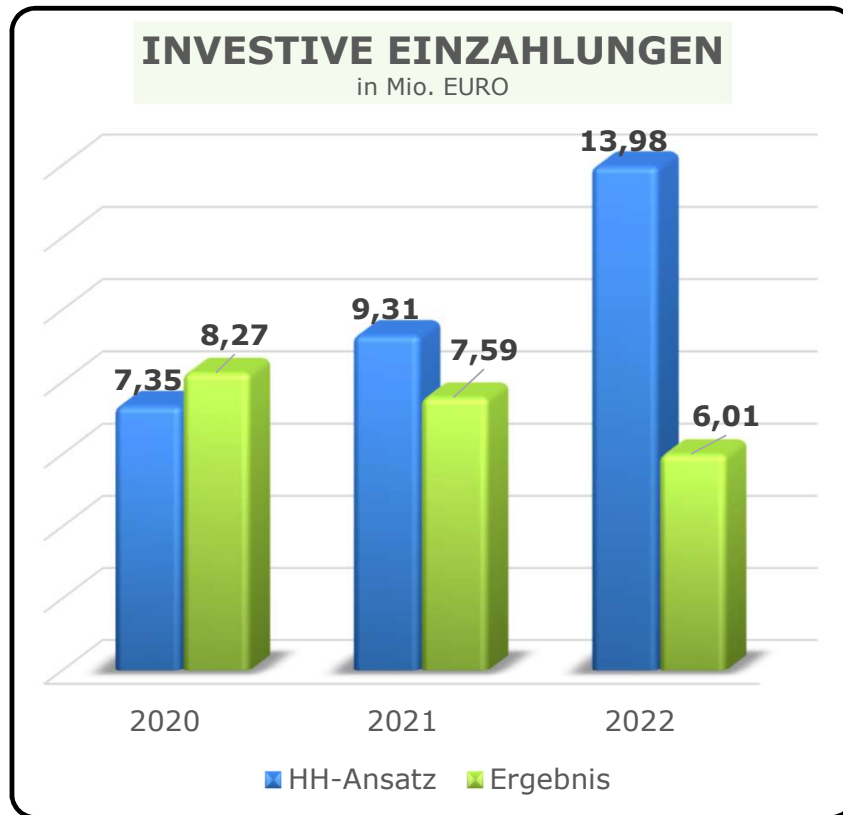
→ Rechnungsergebnisse

ÜBERSCHUSS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT
in Mio. EURO

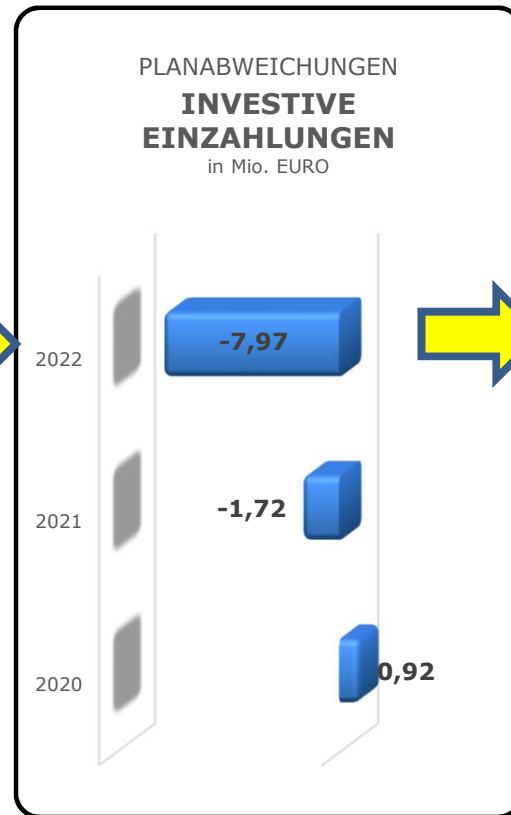


	HH-Ansatz 2020	Ergebnis 2020	HH-Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63,23	65,90	62,29	66,47	64,87	76,65
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57,18	51,31	59,76	52,39	62,71	57,78
Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6,06	14,59	2,53	14,07	2,16	18,87

→ Plan-/Ist-Vergleich – Ein- u. Auszahlungen für **INVESTITIONSTÄTIGKEITEN**

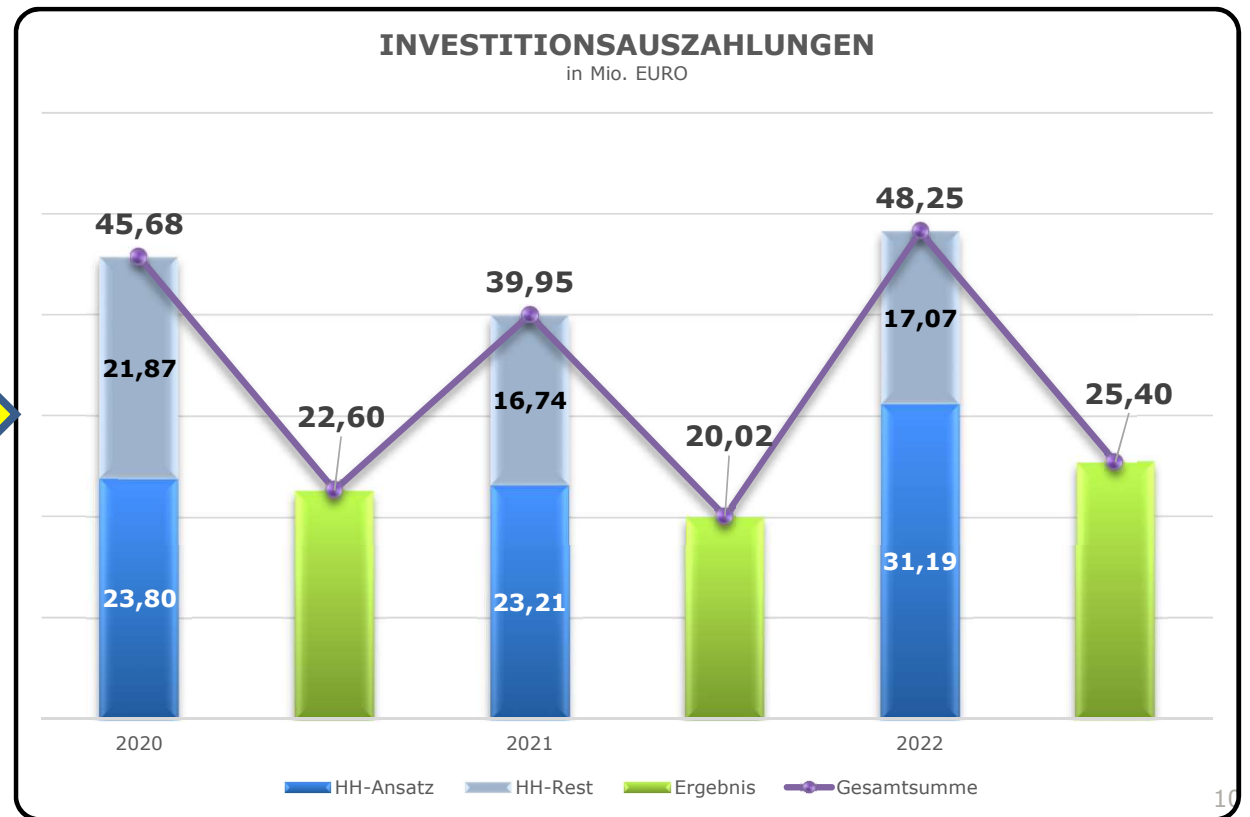
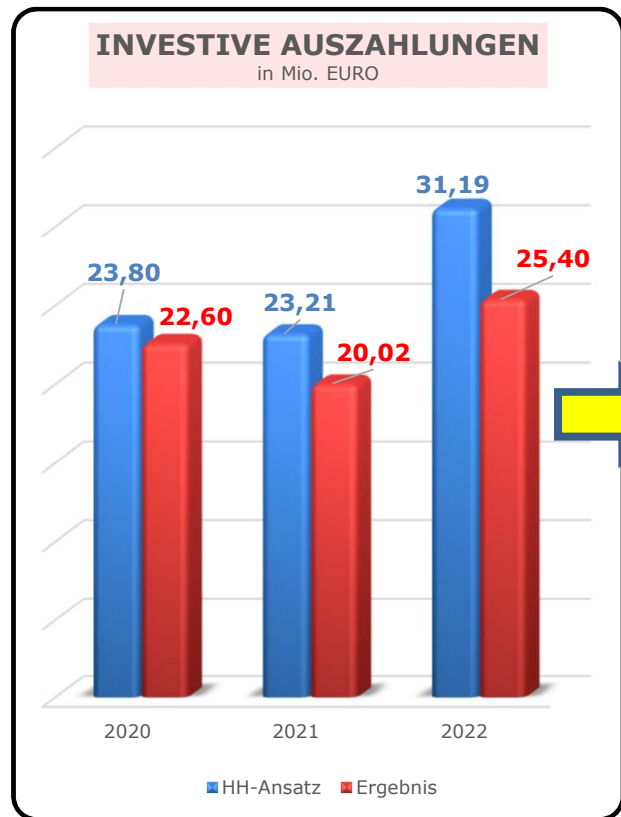


→ Plan-/Ist-Vergleich – Einzahlungen für **INVESTITIONSTÄTIGKEITEN**

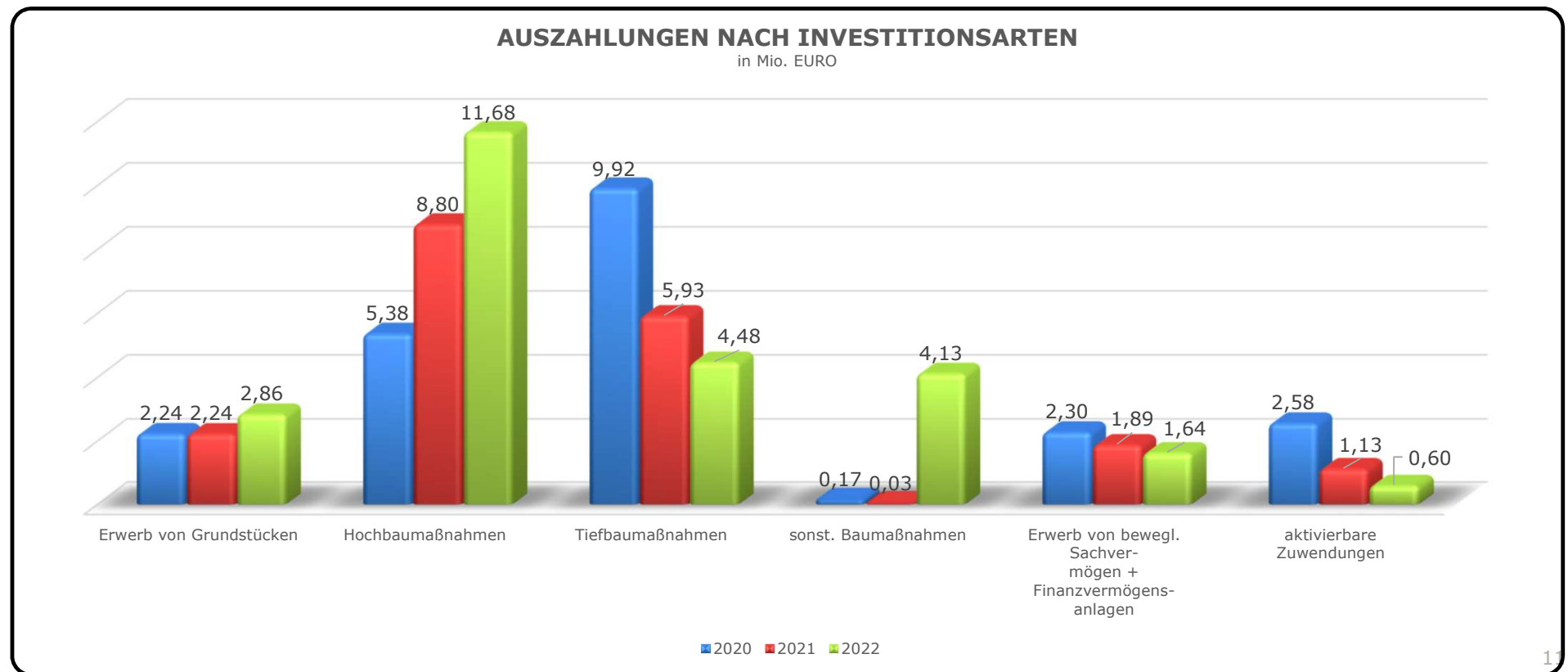


- Maßnahmen im Rahmen des Bundes- u. Landesprogramms zur Förderung der Innenstadt (-824 T€),
 - Förderung des Einbaus von RLT-Anlagen in den Schulen (-1,23 Mio. €),
 - Zuweisungen aus der Kreisschulbaukasse im Rahmen des Mehrjahresprogramm bei den Grundschulen (-1,77 Mio. €),
 - Förderung des Baus des Inklusionshauses (-496 T€),
 - Förderung im Rahmen des Hochwasserschutzes (-347 T€),
 - Förderung zur Umgestaltung der Ortsdurchfahrt Langförden (-500 T€),
 - Zuweisungen zur Schaffung von Betreuungsplätzen (-1,16 Mio. €).
- Diese Aufzählung ist nicht abschließend und stellt daher nur einen kleinen Ausschnitt der nicht eingegangenen Zuweisungen dar.

→ Plan-/Ist-Vergleich – Auszahlungen für **INVESTITIONSTÄTIGKEITEN**



→ Auszahlungen für **INVESTITIONSTÄTIGKEITEN**



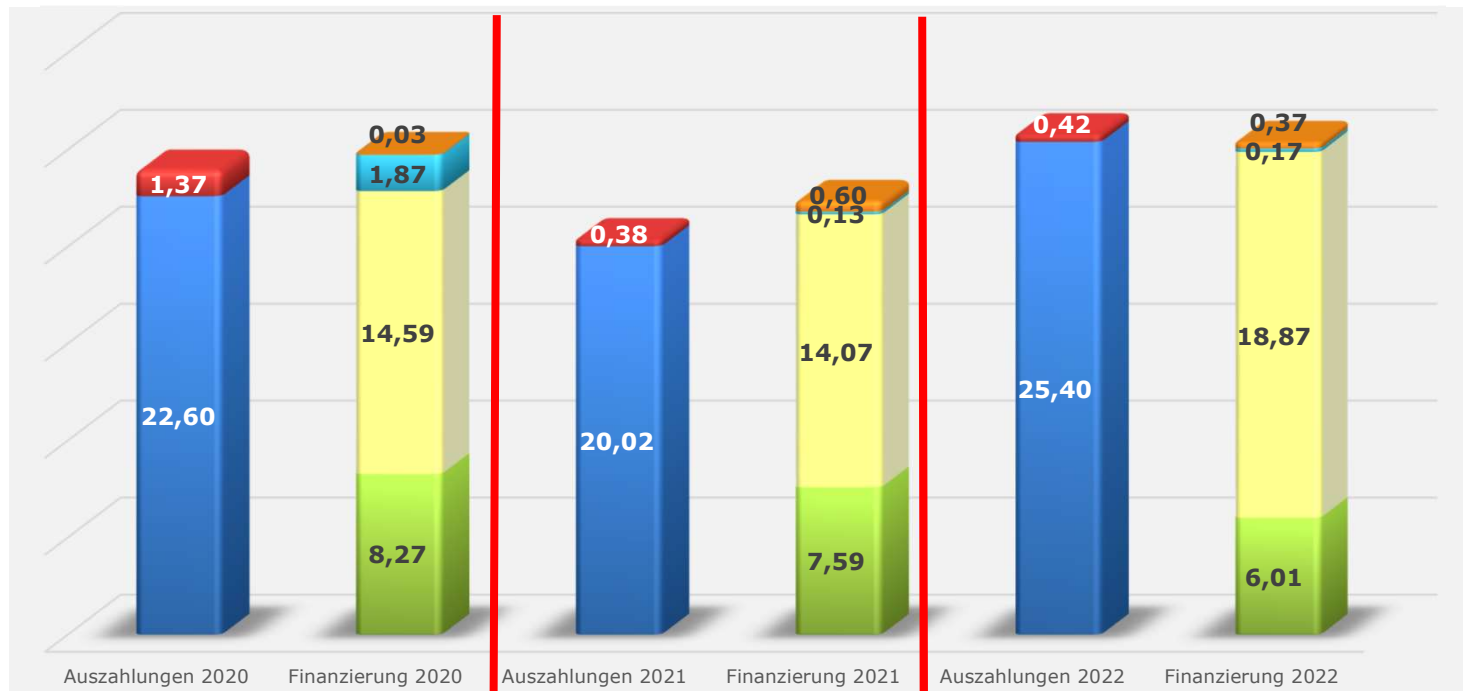
→ Auszahlungen für Investitionstätigkeiten

2020	
<u>Hochbaumaßnahmen</u>	
Sanierung/Umbau der GS im Rahmen des Mehrjahreskonzeptes (GS Langf., GS Hagen)	1,16 Mio. €
Sanierung/Umbau Oberschule GSOS	822 T€
Neubau Kita Jans-Döpe + Maximillian-Kolbe-Str. 679 T€	679 T€
Baumaßnahme HWB	677 T€
Baumaßnahmen Klärwerk	639 T€
Sanierung/Umbau Altes Rathaus	498 T€
<u>Tiefbaumaßnahmen</u>	
Sanierung/Erneuerung Oyther Str.	2,74 Mio. €
Sanierung Kolpingstr.	1,82 Mio. €
Hochwasserschutz	1,50 Mio. €
DE II umgestaltung Ortsdurchfahrt Langf., 1. BA	1,38 Mio. €
Erschließung BG südlich Boegel	468 T€

2021	
<u>Hochbaumaßnahmen</u>	
Neubau Kita Jans-Döpe + Maximillian-Kolbe-Str. 679 T€	2,42 Mio. €
Sanierung/Umbau Altes Rathaus	1,69 Mio. €
Sanierung/Umbau der GS im Rahmen des Mehrjahreskonzeptes (GS Langf., GS Hagen, M-L-S)	1,46 Mio. €
Erweiterung Sportanlage Oyther Berg	754 T€
Sanierung/Umbau Oberschule GSOS	585 T€
Bau des Inklusionshauses	530 T€
<u>Tiefbaumaßnahmen</u>	
DE II umgestaltung Ortsdurchfahrt Langf., 1. BA	1,29 Mio. €
Sanierung/Erneuerung Oyther Str.	1,49 Mio. €
Erschließung BG Deindrup	666 T€
Sanierung Kolpingstr.	502 T€
Erschließung BG Telbrake, II. BA	341 T€

2022	
<u>Hochbaumaßnahmen</u>	
Sanierung/Umbau der Grundschulen und der GSOS einschl. Einbau coronagerechter RLT-Anlagen	5,03 Mio. €
Neubau Kita Jans-Döpe + Maximillian-Kolbe-Str.	4,20 Mio. €
Sanierung/Umbau Altes Rathaus	1,24 Mio. €
Bau des Inklusionshauses	957 T€
<u>Tiefbaumaßnahmen</u>	
Erschließung BG Telbrake, II. BA	1,01 Mio. €
Erschließung BG Mühlendamm	693 T€
Erschließung BG Kornblumenweg	431 T€
Sanierung Kolpingstr.	403 T€
<u>sonst. Baumaßnahmen</u>	
Erweiterung Sportanlage Oyther Berg	1,78 Mio. €
Umbau des Stadions Am Bergkeller	1,73 Mio. €

→ Gesamtfinanzierung der Investitionen + Finanzierungstätigkeiten



- Überschuss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit
- Überschuss aus Lfd. Verwaltungstätigkeit
- Einzahlungen für Investitionen
- Auszahlungen für Finanzierungstätigkeiten
- Auszahlungen für Investitionen

Finanzmittelüberschuss: 0,78 Mio. €
Zuführung zu den liquiden Mitteln

Finanzmittelüberschuss: 1,99 Mio. €
Zuführung zu den liquiden Mitteln

Finanzmittelfehlbetrag: 0,40 Mio. €
Entnahme aus den liquiden Mitteln

→ **Bilanzwerte**

Bilanz		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
➤	Bilanzsumme	335.237.051,32 €	347.934.515,57 €	362.415.679,48 €
○	Eigenkapital	305.687.521,51 €	313.435.727,40 €	332.440.305,95 €
	entspricht einer Eigenkapitalquote von	91,2 %	90,1 %	91,7 %
○	Immaterielle Vermögensgegenstände + Sachvermögen	301.049.034,13 €	311.971.874,04 €	326.067.423,32 €
	• Immaterielles Vermögen	21.832.685,67 €	22.795.792,67 €	22.655.501,61 €
	• Sachvermögen	279.216.348,46 €	289.176.081,37 €	303.411.921,71 €
○	Liquide Mittel	26.318.963,15 €	28.310.726,33 €	27.911.441,48 €
○	Schulden	6.563.416,11 €	10.746.541,90 €	9.204.825,71 €
davon	„Geld“-Schulden	4.551.378,85 €	4.302.122,80 €	4.054.717,15 €
➤	entspricht einer pro-Kopf-Verschuldung von	138 €	129 €	120 €

→ vereinfachte Darstellung der Bilanz

Bilanz

Aktiva				Passiva			
	2020	2021	2022		2020	2021	2022
	Mio. EURO	Mio. EURO	Mio. EURO		Mio. EURO	Mio. EURO	Mio. EURO
1. Immaterielles Vermögen	21,83	22,80	22,66	1. Nettoposition	305,69	313,44	332,44
2. Sachvermögen	279,22	289,18	303,41	2. Schulden	6,56	10,75	9,20
3. Finanzvermögen	5,83	5,77	6,38	3. Rückstellungen	22,79	23,39	19,79
4. Liquide Mittel	26,32	28,31	27,91	4. passive Rechnungsabgrenzung	0,20	0,36	0,98
5. aktive Rechnungsabgrenzung	2,04	1,88	2,05				
Bilanzsumme	335,24	347,93	362,42	Bilanzsumme	335,24	347,93	362,42

Der Jahresabschluss **2020** wurde vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Vechna geprüft.

Der Prüfbericht enthält verschiedene Prüfungsfeststellungen

Seitens der Verwaltung wurden diese Prüfungsfeststellungen ausgewertet, den zuständigen Fachdiensten zur Kenntnis gegeben und sofern notwendig entsprechende Schritte zur Behebung in die Wege geleitet.

Dem Rechnungsprüfungsamt wurden hierzu Stellungnahmen zugeleitet

Ergebnis der Prüfung:

„Unter Berücksichtigung der vorgefundenen Ergebnisse der überwiegend auf Stichproben beschränkten Prüfung des Jahresabschlusses

bestätigt das Rechnungsprüfungsamt, dass

- *die Haushalts-, Kassen- und Rechnungsführung*
- *die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Vechna*
- *der Jahresabschluss 2020 selbst*

im Wesentlichen den Erfordernissen entsprechen. Die Summe der ausgesprochenen Beanstandungen erreicht nicht die für den Abschluss als Ganzes festgelegte Wesentlichkeitsgrenze

Der vorgelegte Jahresabschluss vermittelt unter Berücksichtigung der Wesentlichkeitsgrenze und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt.

*Zusammenfassend kommt das RPA zum Ergebnis, eine **Entlastungsempfehlung** auszusprechen.“*

Entsprechend § 2 Satz 1 Nieders. Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse (NBKAG) hat der Rat der Stadt Vechta am 26.02.2024 beschlossen, dass für die Haushaltsjahre **2021 und 2022** die Rechnungsprüfung abweichend von § 155 Abs. 1 Nr. 1 NKomVG nicht die Prüfung des Jahresabschlusses umfasst.

→ **Beschlussempfehlung** (VA 28.05.2024)

Der Verwaltungsausschuss schlägt dem Rat der Stadt Vechta folgende Beschlussfassung vor:

Haushaltsjahr 2020

- a) Der Jahresabschluss der Stadt Vechta für das Haushaltsjahr 2020 wird gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.
- b) Das Jahresergebnis 2020 des ordentlichen Haushalts in Höhe von 9.837.239,29 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.
Das Jahresergebnis 2020 des außerordentlichen Haushalts in Höhe von 734.992,48 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.
- c) Dem Bürgermeister wird Entlastung für das Haushaltsjahr 2020 erteilt.

Haushaltsjahr 2021

- a) Der Jahresabschluss der Stadt Vechta für das Haushaltsjahr 2021 wird gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.
- b) Das Jahresergebnis 2021 des ordentlichen Haushalts in Höhe von 7.557.130,76 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.
Das Jahresergebnis 2021 des außerordentlichen Haushalts in Höhe von 395.207,26 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.
- c) Dem Bürgermeister wird Entlastung für das Haushaltsjahr 2021 erteilt.

→ **Beschlussempfehlung**

Der Verwaltungsausschuss schlägt dem Rat der Stadt Vechta folgende Beschlussfassung vor:

Haushaltsjahr 2022

- a) Der Jahresabschluss der Stadt Vechta für das Haushaltsjahr 2022 wird gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.
- b) Das Jahresergebnis 2022 des ordentlichen Haushalts in Höhe von 16.522.452,53 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.
Das Jahresergebnis 2022 des außerordentlichen Haushalts in Höhe von 2.651.965,27 € wird in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.
- c) Dem Bürgermeister wird Entlastung für das Haushaltsjahr 2022 erteilt.

**Vielen Dank
für Ihre
Aufmerksamkeit**