

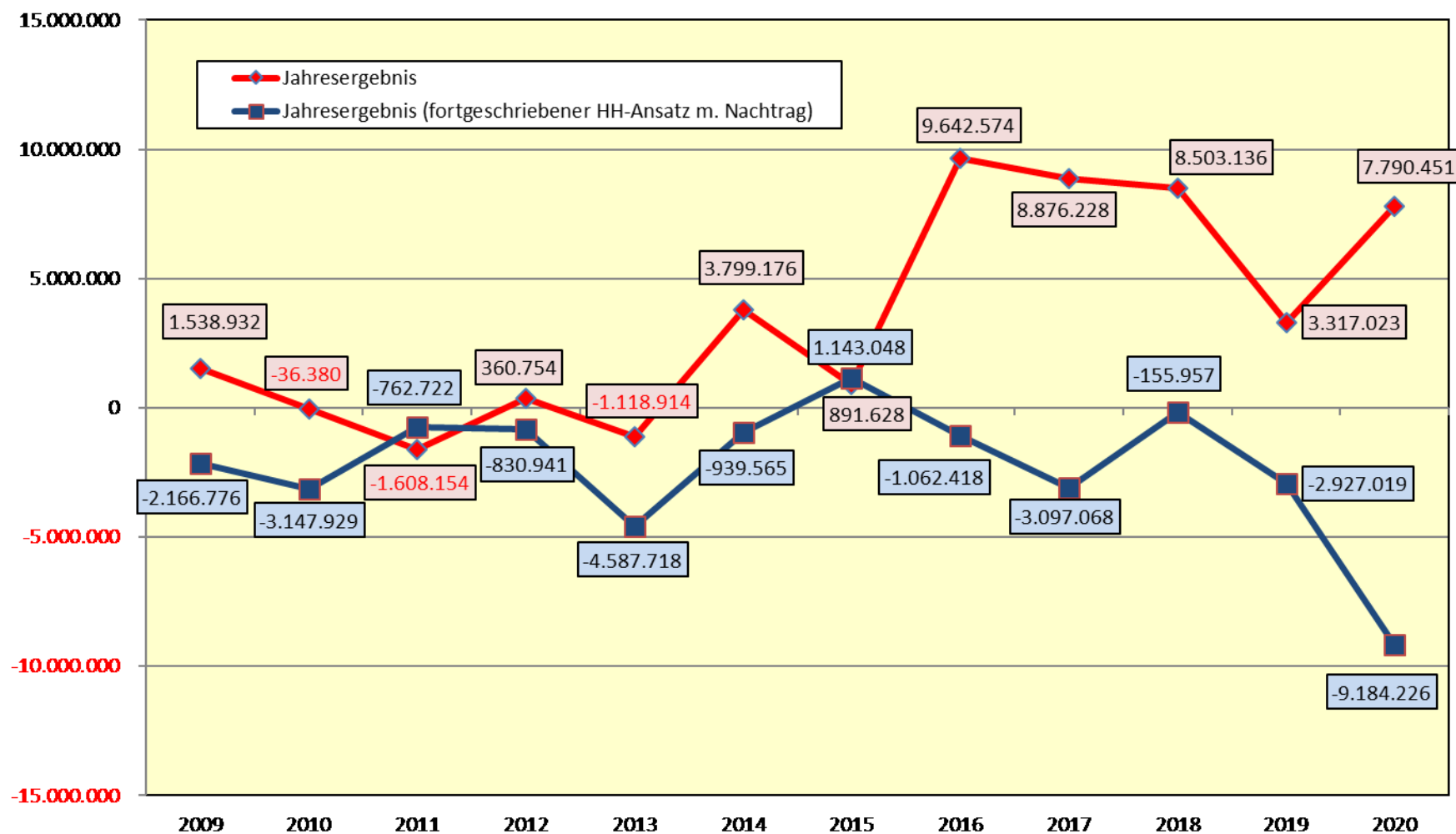
Jahresabschluss 2020

Stadtrat 23.07.2021

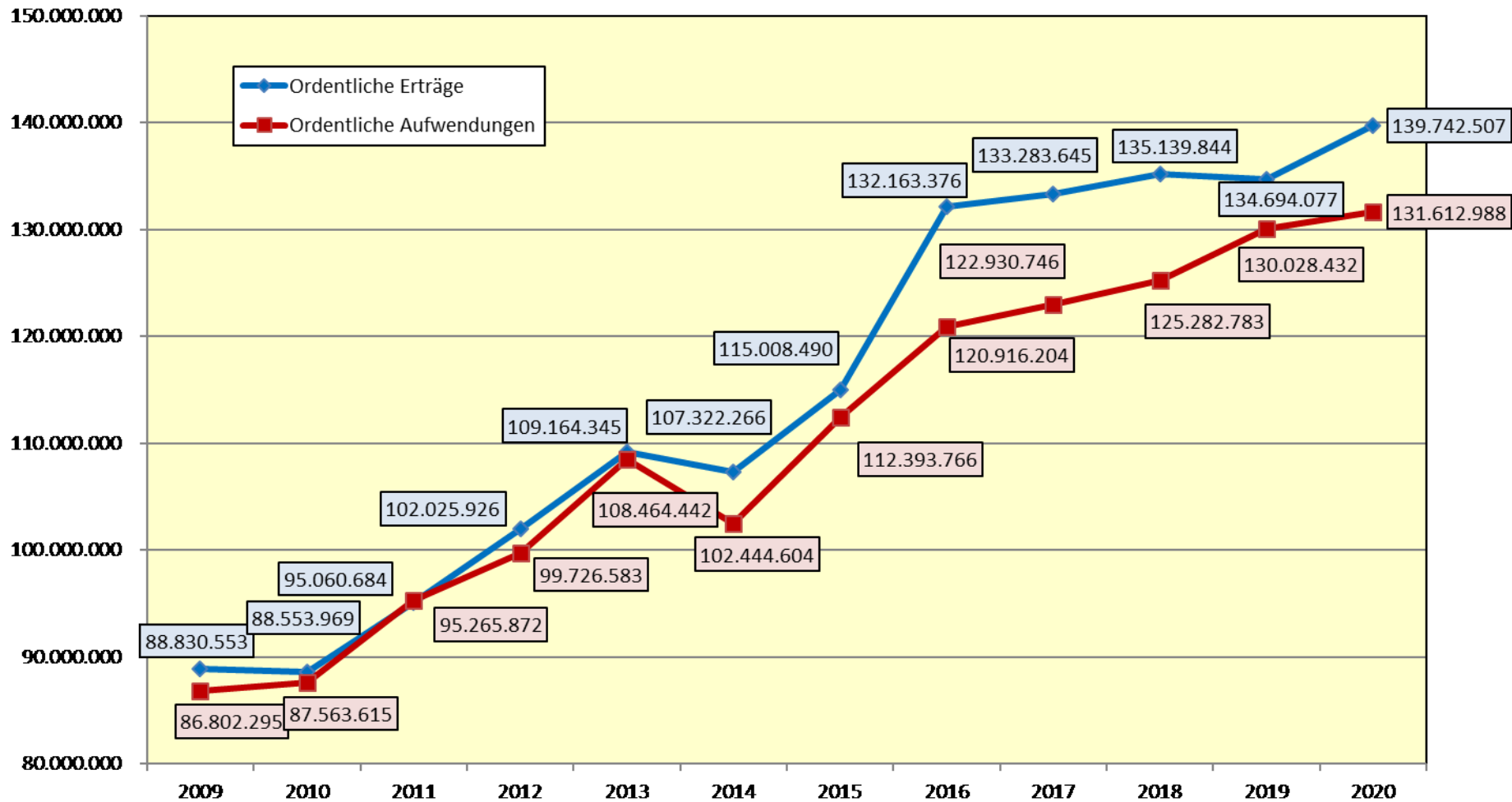
Jahresabschluss 2020

- Einführung Doppik zum 01.01.2009
- EB 2009 Vorlage Stadtrat am 20.05.2010
- Prüfung Eröffnungsbilanz (Prüfungsbericht vom 19.12.2012)
- Abarbeitung Prüfungsfeststellungen
- Vorlage Jahresabschluss 2009 - Stadtrat 30.10.2015
- JA 2009 vom RPA geprüft;
- Überörtliche Prüfung BKPV der JA 2009 bis 2016
- JA 2010 bis 2016 vom RPA geprüft; Feststellung der Jahresabschlüsse und Entlastung durch StR-Beschluss vom 26.03.2019
- Vorlage Jahresabschluss 2017 – Stadtrat 26.09.2018
- Vorlage Jahresabschluss 2018 – Stadtrat 27.09.2019
- Jahresabschluss 2017 von RPA geprüft, Feststellung des Jahresabschlusses und Entlastung durch StR-Beschluss vom 31.01.2020
- Vorlage Jahresabschluss 2019 – Stadtrat 24.07.2020

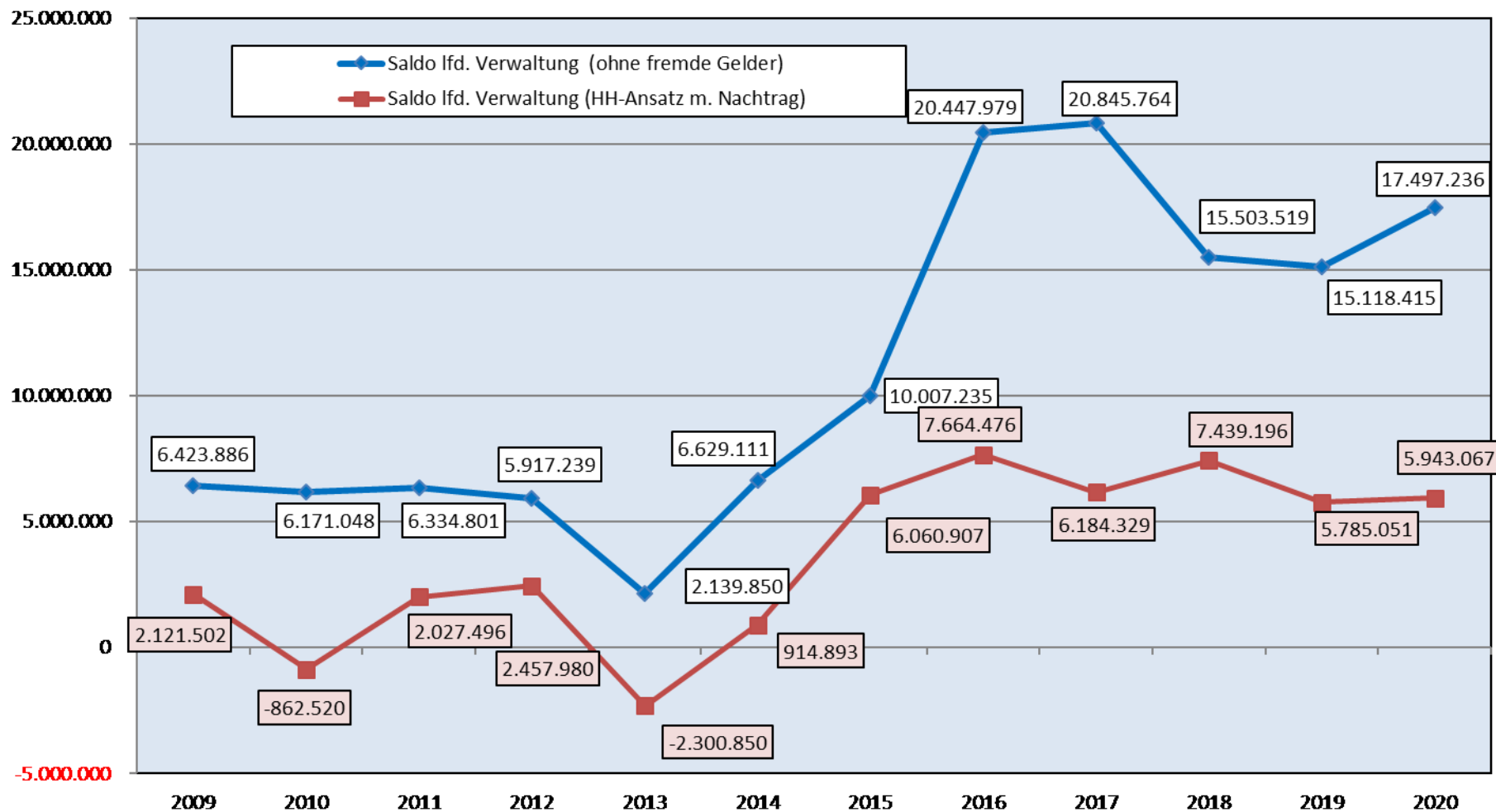
Jahresergebnisse



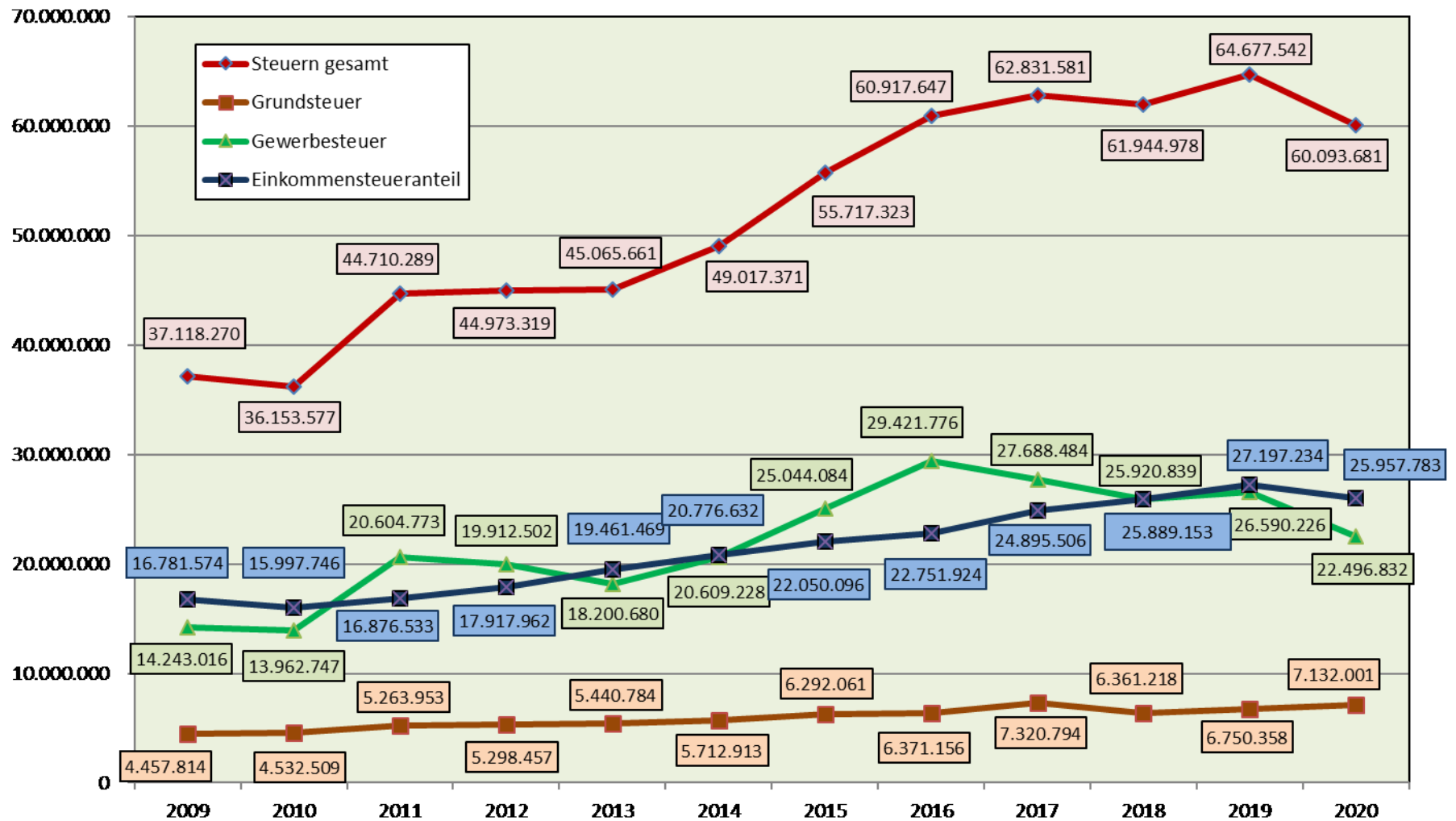
Erträge/Aufwendungen



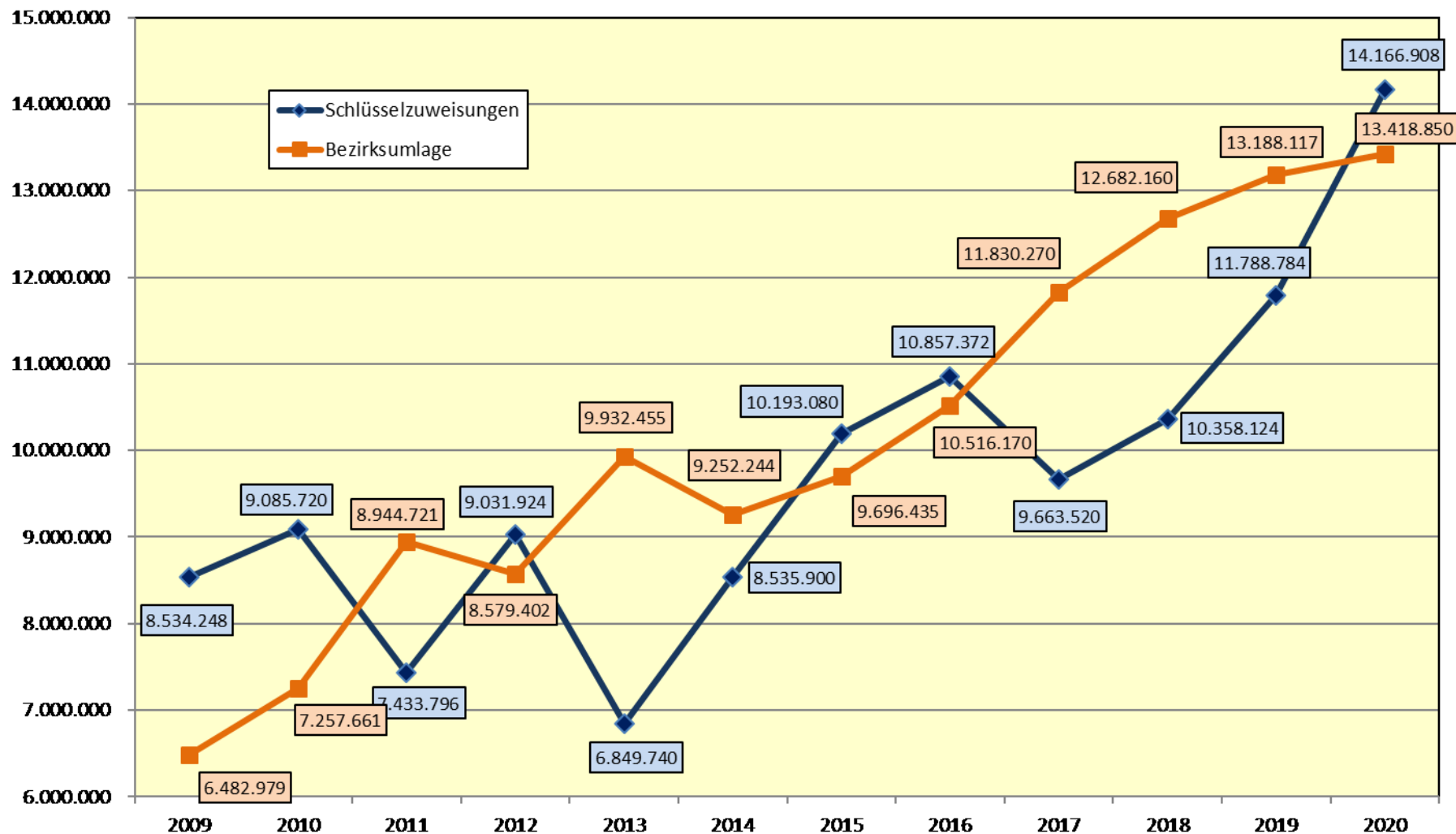
Saldo lfd. Verwaltung



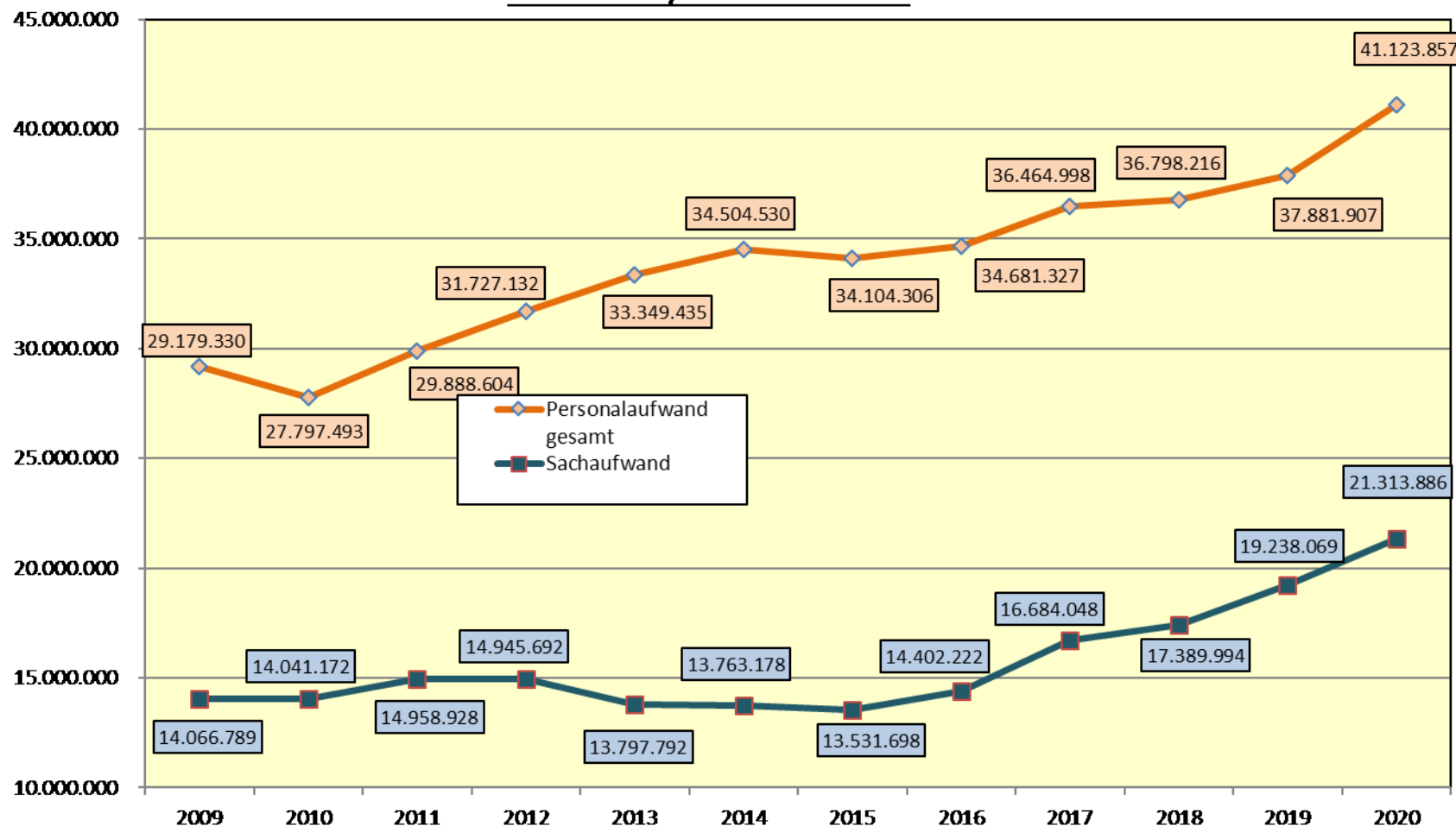
Steuern



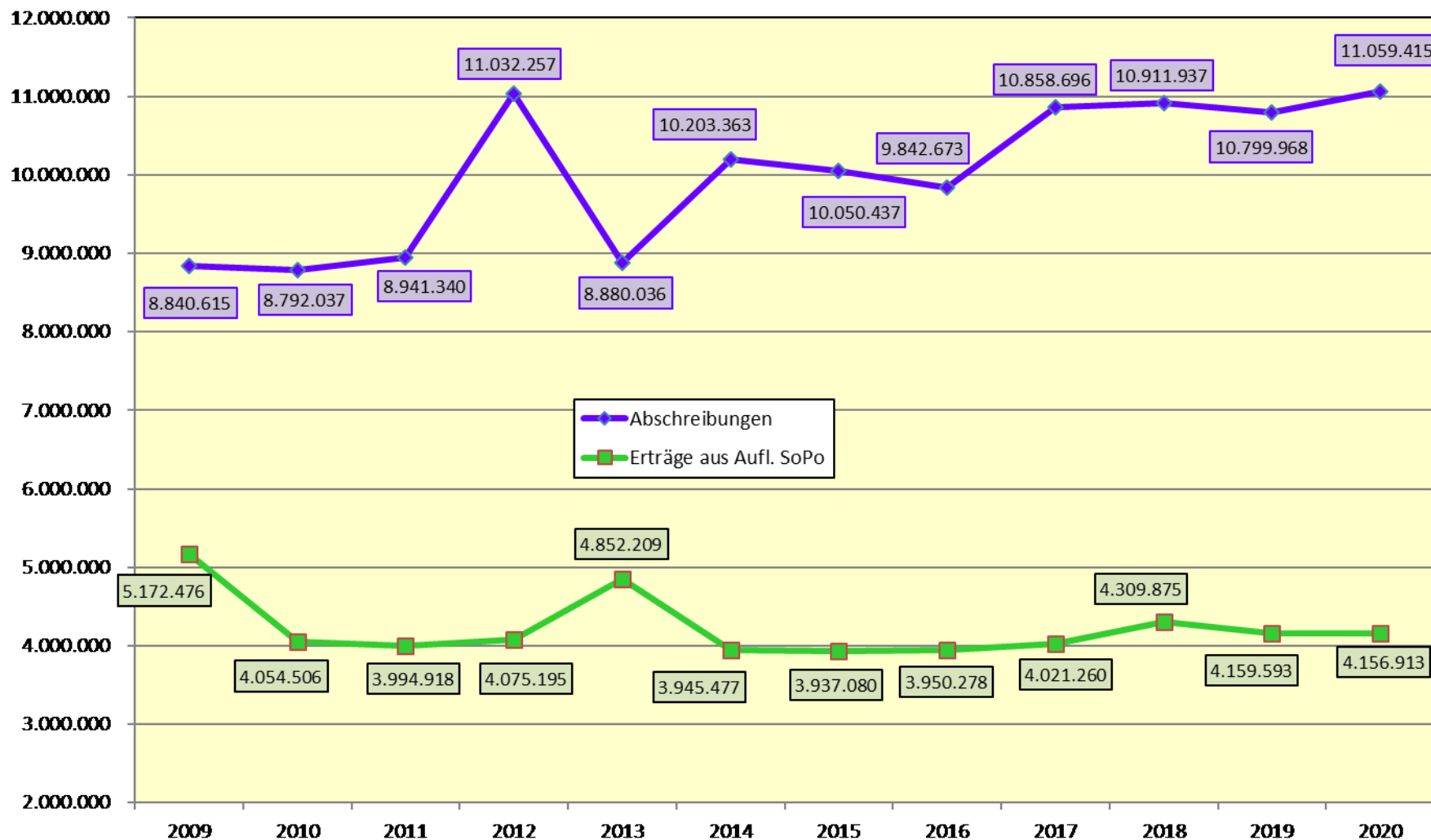
Schlüsselzuweisungen/Bezirksumlage



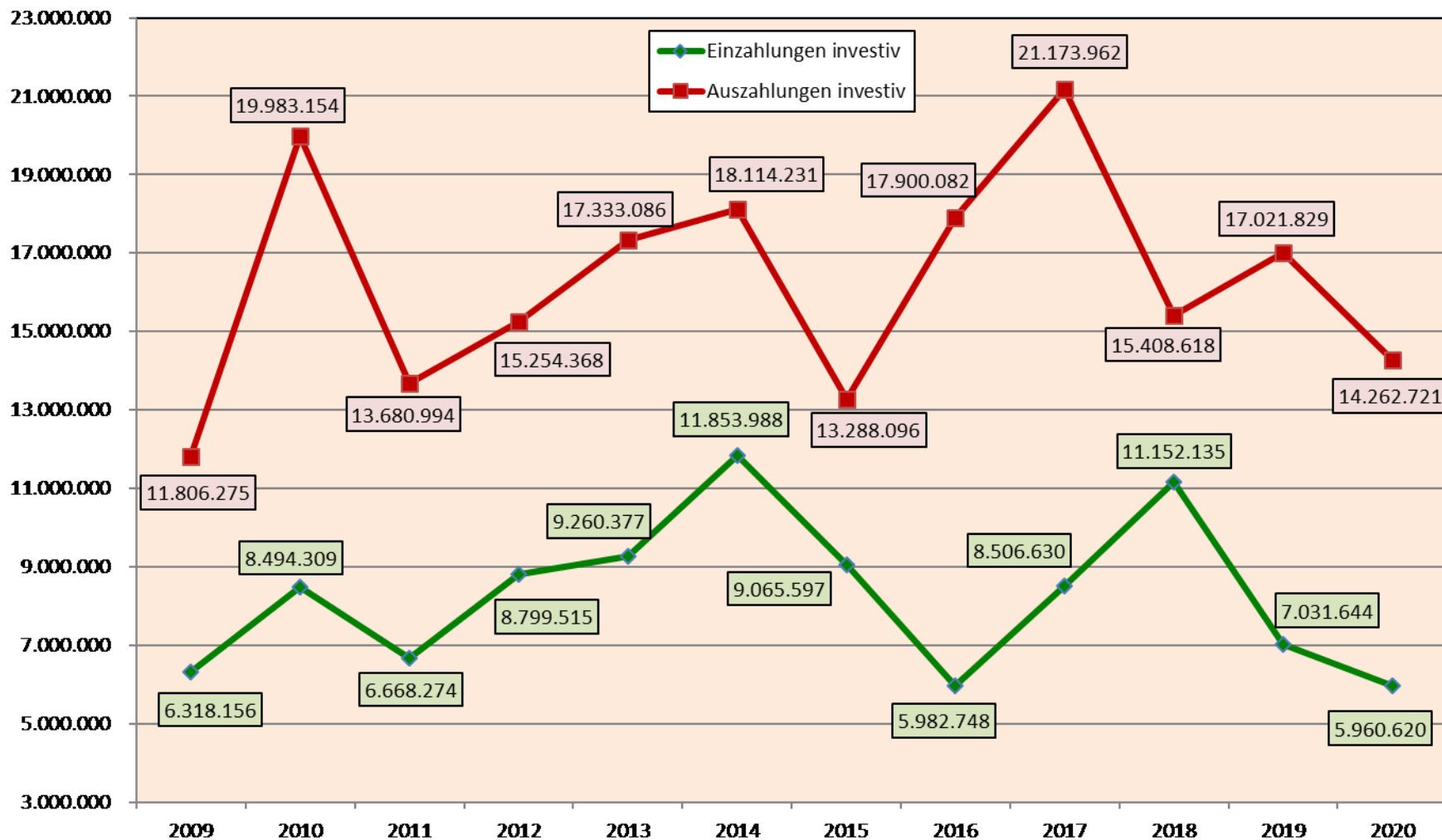
Personal-/Sachaufwand



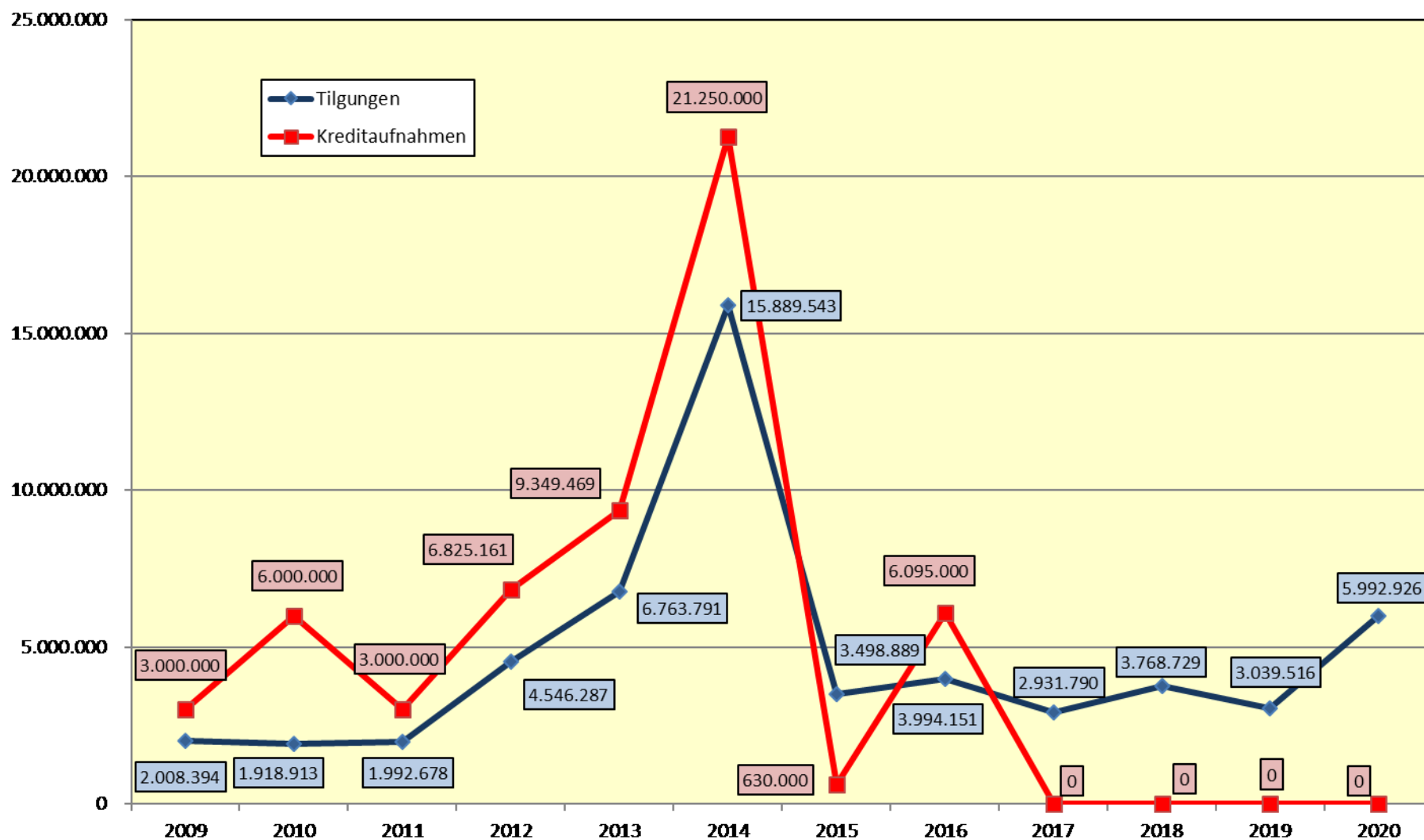
Abschreibungen/Erträge aus Auflösung von Sonderposten



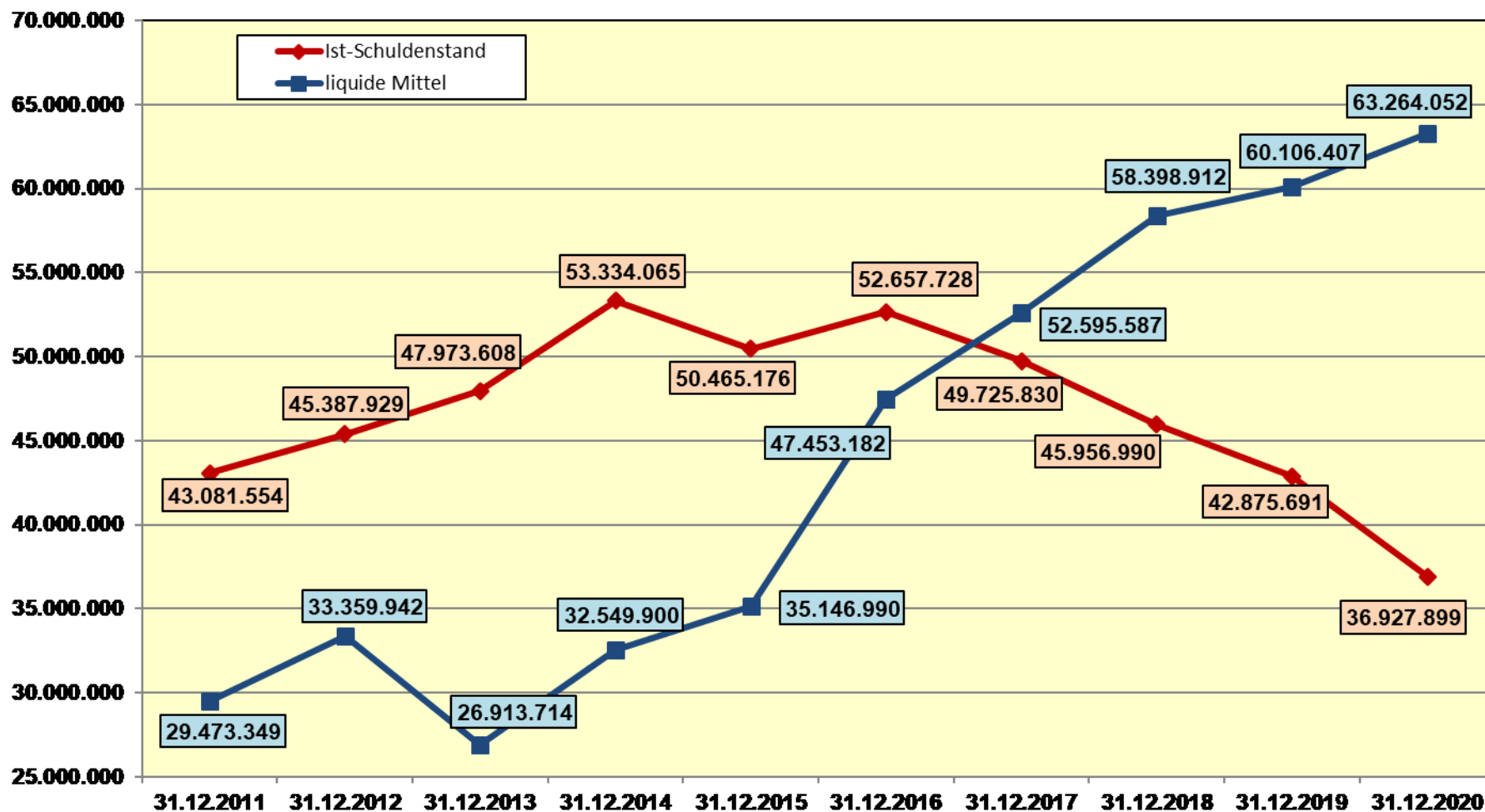
Ein- und Auszahlungen investiv



Kreditaufnahme/Tilgungen in €

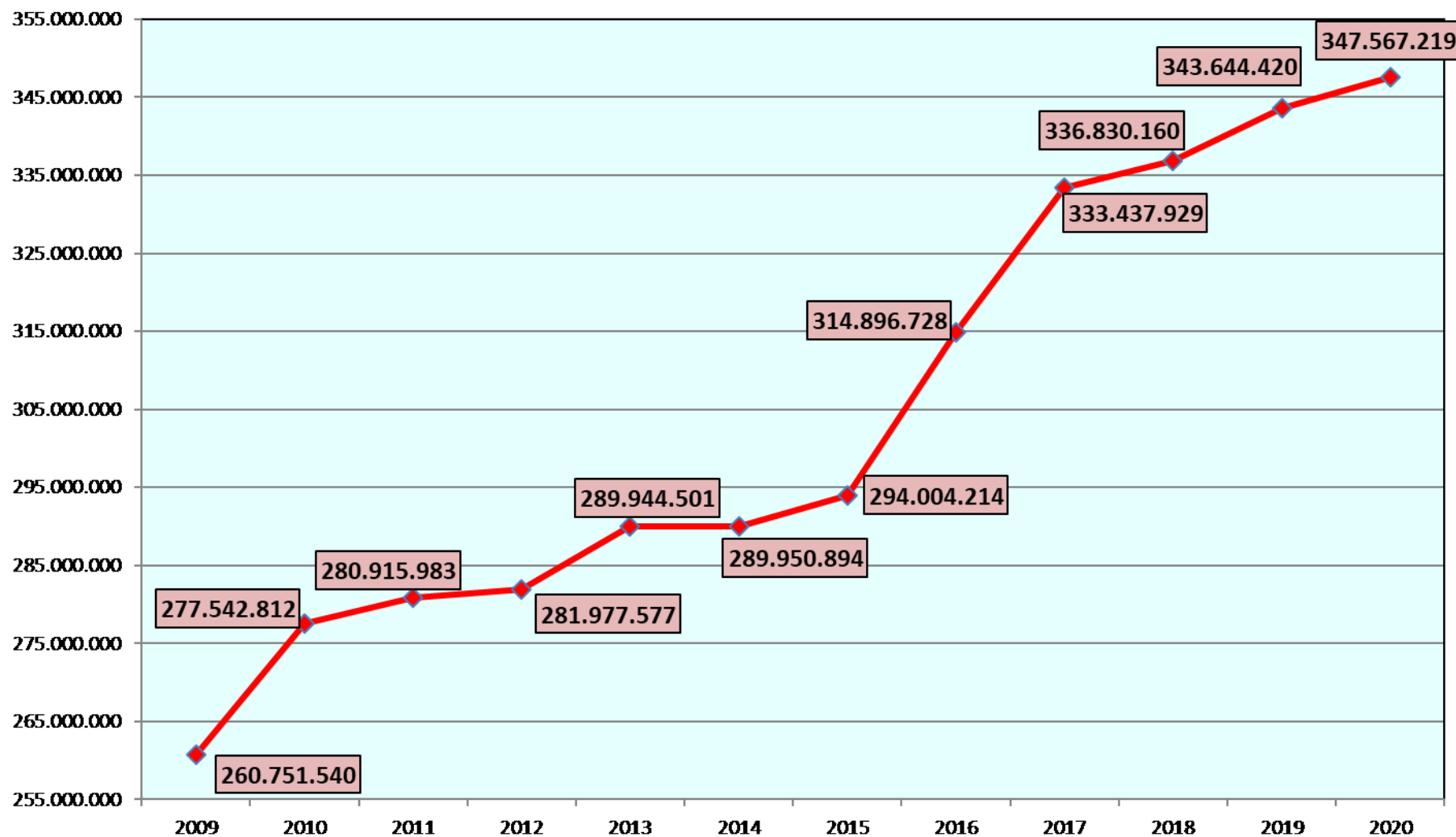


Vergleich Ist-Schuldenstand/liquide Mittel

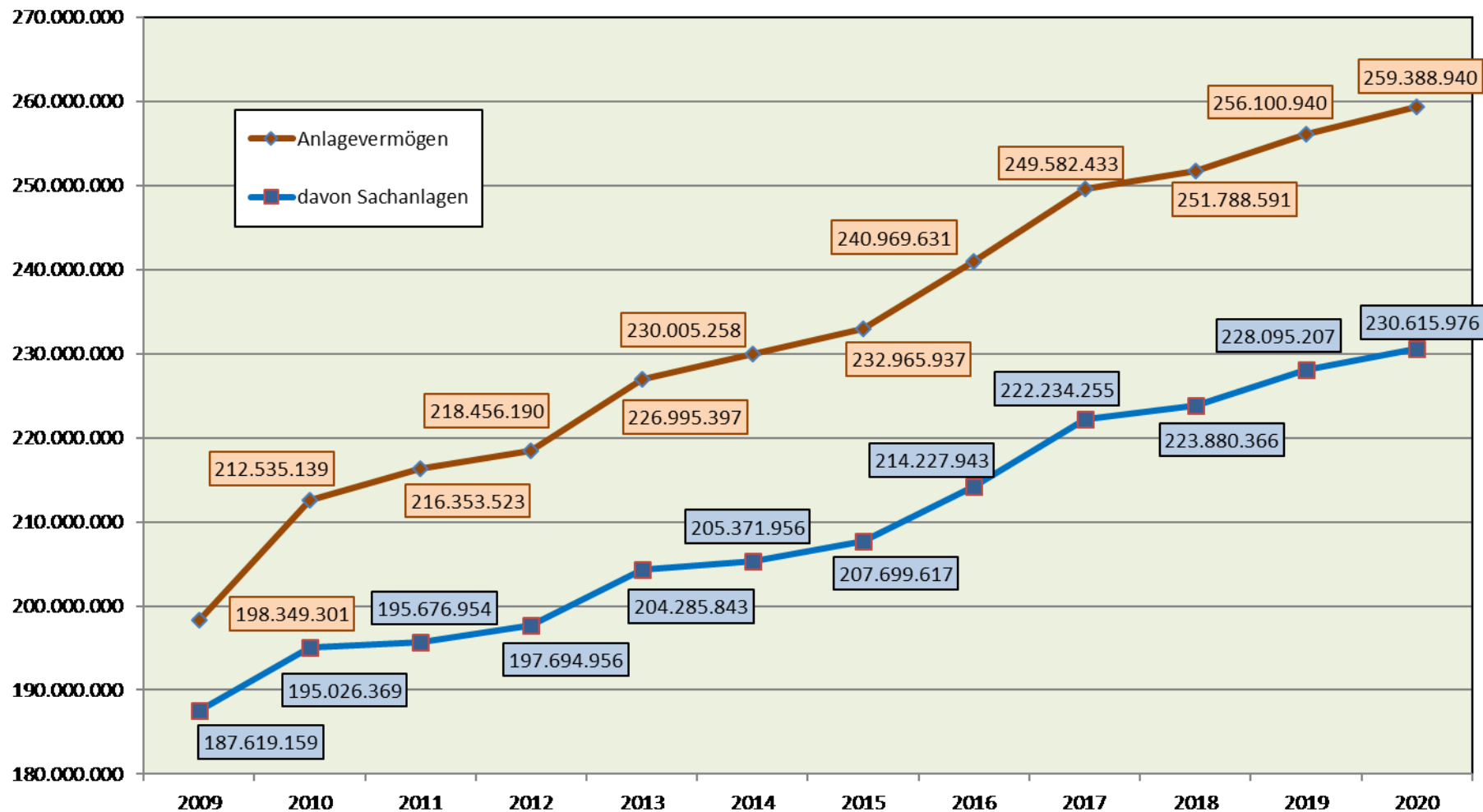




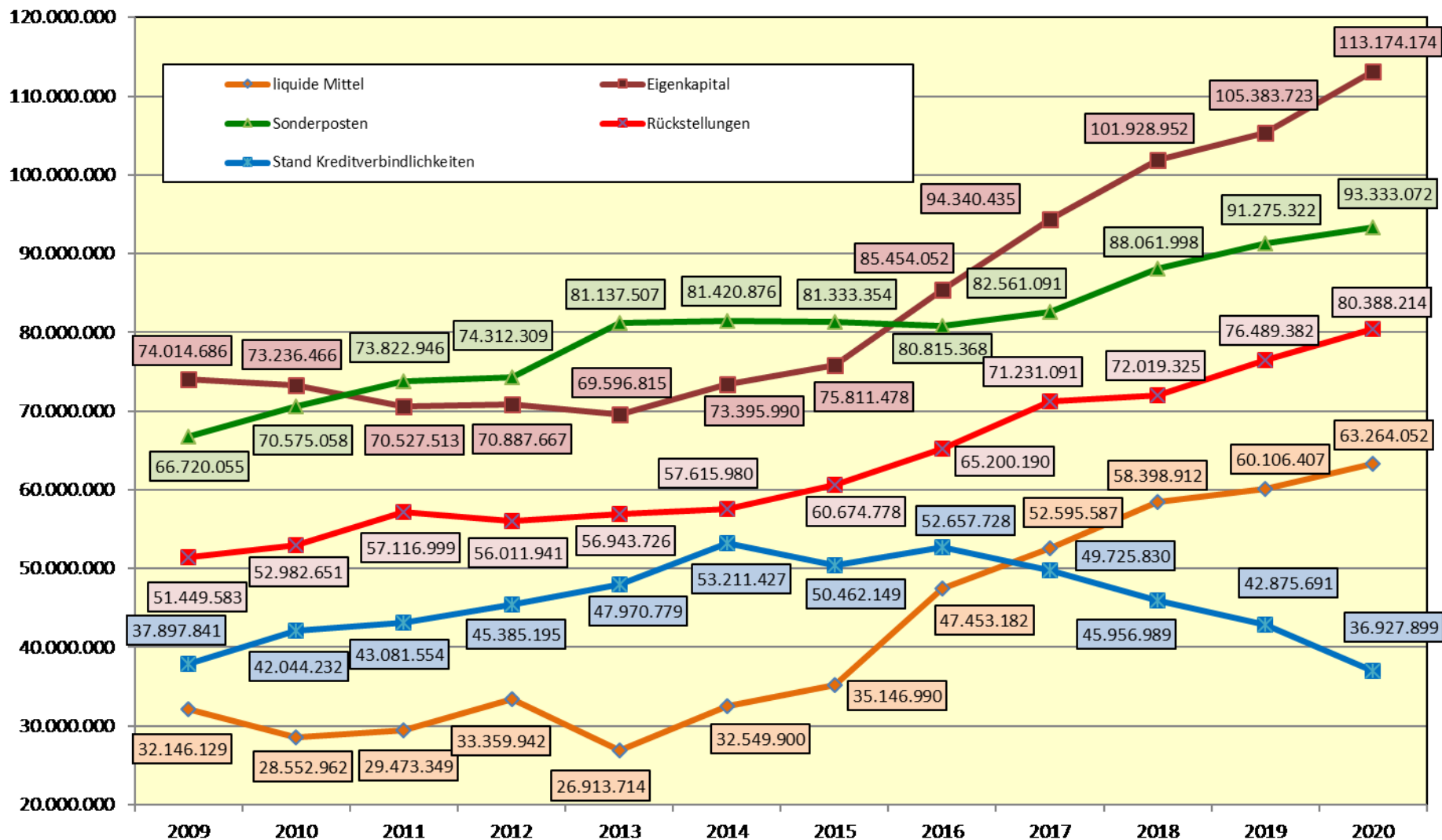
Bilanzsummen



Anlagevermögen/Sachanlagen



Finanzen



Jahresabschluss 2020

Insbesondere Soll- / Ist- Vergleich

Jahresabschluss der Stadt Schwabach

Ergebnisrechnung 2020



Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			IST 2020	Abweichung 2020
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	64.677.542,28	57.825.600,00	0,00	57.825.600,00	60.093.680,83	-2.268.080,83
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.347.240,20	32.841.605,00	0,00	32.841.605,00	37.718.493,87	-4.876.888,87
3.	+ Sonstige Transfereinträge	791.586,12	1.067.850,00	0,00	1.067.850,00	816.068,47	251.781,53
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.947.877,01	13.855.977,00	0,00	13.855.977,00	13.882.340,05	-26.363,05
5.	+ Auflösung von Sonderposten	4.159.593,05	4.109.317,00	0,00	4.109.317,00	4.156.912,67	-47.595,67
6.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.299.768,38	4.915.682,00	0,00	4.915.682,00	5.243.265,81	-327.583,81
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.703.361,93	8.196.325,00	0,00	8.196.325,00	6.307.271,44	1.889.053,56
8.	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.685.019,86	6.848.269,00	0,00	6.848.269,00	11.343.566,62	-4.495.297,62
9.	+ Aktivierte Eigenleistungen	60.709,00	0,00	0,00	0,00	190.722,00	-190.722,00
10.	+/- Bestandsveränderungen	21.378,99	0,00	0,00	0,00	-9.814,63	9.814,63
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	134.694.076,82	129.660.625,00	0,00	129.660.625,00	139.742.507,13	-10.081.882,13
11.	- Personalaufwendungen	-37.881.907,80	-40.683.104,00	0,00	-40.683.104,00	-41.123.856,59	440.752,59
12.	- Versorgungsaufwendungen	-3.667.177,00	-499.800,00	0,00	-499.800,00	-921.337,00	421.537,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.238.069,35	-25.833.902,22	-3.499.757,22	-22.334.145,00	-21.313.885,53	-4.520.016,69
14.	- Planmäßige Abschreibungen	-10.779.968,16	-10.068.620,00	0,00	-10.068.620,00	-11.059.415,21	990.795,21
15.	- Transferaufwendungen	-41.741.860,67	-42.254.383,46	-3.897.537,46	-38.356.846,00	-40.174.221,21	-2.080.162,25
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.719.449,14	-17.927.538,69	-693.053,69	-17.234.485,00	-17.020.273,09	-907.265,60
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-130.028.432,12	-137.267.348,37	-8.090.348,37	-129.177.000,00	-131.612.988,63	-5.654.359,74
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.665.644,70	-7.606.723,37	-8.090.348,37	483.625,00	8.129.518,50	-15.736.241,87
17.	+ Finanzerträge	86.092,85	19.120,00	0,00	19.120,00	70.444,55	-51.324,55
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.460.956,00	-1.596.623,00	-111.000,00	-1.485.623,00	-1.302.873,00	-293.750,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-1.374.863,15	-1.577.503,00	-111.000,00	-1.466.503,00	-1.232.428,45	-345.074,55
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	3.290.781,55	-9.184.226,37	-8.201.348,37	-982.878,00	6.897.090,05	-16.081.316,42
19.	+ Außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	0,00	0,00	1.052.287,70	-1.052.287,70
20.	- Außerordentliche Aufwendungen	-2,00	0,00	0,00	0,00	-158.927,15	158.927,15
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	26.241,81	0,00	0,00	0,00	893.360,55	-893.360,55
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	3.317.023,36	-9.184.226,37	-8.201.348,37	-982.878,00	7.790.450,60	-16.974.676,97

Ergebnisrechnung

Jahresergebnis

	2020
	€
Ansatz „Gesamt“*	- 9.184.226
Ist	7.790.451
Abweichung	16.974.677

*) Der „Ansatz Gesamt“ beinhaltet neben dem Haushaltsansatz zusätzlich die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsausgabereste

Finanzrechnung

Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit

	2020
	€
Ansatz „Gesamt“*	- 2.258.281
Ist	17.497.236
Abweichung	19.755.517

*) Der „Ansatz Gesamt“ beinhaltet neben dem Haushaltsansatz zusätzlich die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsausgabereste

Jahresabschluss der Stadt Schwabach

Finanzrechnung 2020

Pos. Inhalt		Ansatz „Gesamt“*	IST	Abweichung
		2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR
		2	3	4
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.576.151	131.297.697	-8.721.546
S2	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.834.432	-113.800.462	-11.033.971
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.258.281	17.497.236	-19.755.517
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.972.294	5.960.620	3.011.674
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.505.933	-14.262.721	-44.243.212
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.533.639	-8.302.101	-41.231.538
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-51.791.921	9.195.134	-60.987.055
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.386.000	0	12.386.000
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.072.365	-5.992.926	-79.439
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.313.635	-5.992.926	12.306.561
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.478.286	3.202.208	-48.680.494

*) Der „Ansatz Gesamt“ beinhaltet neben dem Haushaltsansatz zusätzlich die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsausgabereste

„Überschreitungslisten“ (Anlagen 4 und 5)

- **Vielzahl von Überschreitungen**
 - Interne Leistungsverrechnungen (ILV) sind ertragsneutral (gleichzeitig Aufwand und Ertrag)
 - Nicht zahlungswirksame PSK
 - Abschreibungen
 - Rückstellungen (insbesondere für Pensionen, Beihilfe, Urlaub und Überstunden)
 - Auflösung von Sonderposten
 - Zu- und Abgang von Anlagevermögen (Anlage 5)

Überschreitungslisten“ (Anlagen 4 und 5)

- PSK in Deckungskreisen
 - Einzelne PSK innerhalb des DKr ausgleichbar
 - Wesentliche Deckungskreise 6 und 95, 52, 99 sowie 90

DK Bezeichnung		noch verfügbar lt. PSK					
		31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
6	Gebäudeunterhalt	35.444,15	72.179,93	25.894,52	- 104.974,08	-316.210,00	734,89
95	Gebäudebewirtschaftung	794,36	12.863,24	26.870,22	205.131,06	54.818,21	500.439,21
52	Leistung Jugendhilfe	-1.370.915,59	1.077.585,61	1.640.101,70	1.698.452,55	223.250,10	805.680,35
	davon ohne UMF	- 606.032,92	219.322,93	794.422,39	223.895,05	-542.302,98	797.355,56
99	Arbeitslosengeld II	119.180,73	-73.625,91	- 63.961,10	366.571,37	372.273,97	994.523,18
90	Personalaufwand	-329.119,81	95.492,06	- 103.116,06	- 1.765.432,82	-2.865.957,28	- 826.395,21
	Negative Deckungsreserve	1.134.770,00	1.166.650,00	1.214.650,00	1.280.050,00	1.432.200,00	1.418.900,00
	Negative Deckungsreserve/überschritten oder erreicht (in 2014 Sondereffekt LOB)	805.650,19	1.262.142,06	1.111.533,94	474.598,45	-113.219,59	598.544,84

Überschreitungslisten“ (Anlagen 4 und 5)

– PSK in Deckungskreisen

- Einzelne PSK innerhalb des DKr ausgleichbar
- Wesentliche Deckungskreise 6 und 95, 52, 99 sowie 90

DK	Bezeichnung	
		31.12.2020
6	Gebäudeunterhalt	734,89
95	Gebäudebewirtschaftung	500.439,21
52	Leistung Jugendhilfe	805.680,35
	davon ohne UMF	797.355,56
99	Arbeitslosengeld II	994.523,18
90	Personalaufwand	- 826.395,21
	Negative Deckungsreserve	1.418.900,00
	Negative Deckungsreserve/überschritten oder erreicht (in 2014 Sondereffekt LOB)	598.544,84

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit