

Tischvorlage: 17.07.2023

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München – Kernverwaltung
und Jahresabschlüsse der rechtsfähigen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 09801

Beschluss der Vollversammlung des Stadtrates vom 26.07.2023
Öffentliche Sitzung

I. Vortrag und Antrag des Referenten

Wie in der Sitzung des Finanzausschusses vom 25.07.2023.
Der Ausschuss hat die Annahme des Antrages empfohlen.

Aus aktuellem Anlass ist eine Tischvorlage zur bereits verteilten Sitzungsvorlage und der Ergänzung notwendig. Bei der Erstellung der Druckvorlage für den Jahresabschluss 2022 sind versehentlich zwei weitere Übersichten falsch veröffentlicht worden. Es handelt sich um die Übersicht „Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre“ unterhalb der Bilanz auf Seite 12 sowie um die „Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen“ auf Seite 323 ff. Mit dieser Tischvorlage werden die richtigen Übersichten für das Jahr 2022 veröffentlicht.

II. Beschluss

nach Antrag.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Die*Der Vorsitzende

Der Referent

Ober-/Bürgermeister*in

Christoph Frey
Stadtkämmerer

III. Abdruck von I. mit II.

über die Stadtratsprotokolle

**an das Büro des Oberbürgermeisters
an das Büro der 2. Bürgermeisterin
an das Büro der 3. Bürgermeisterin
an das Revisionsamt
an das Direktorium - Dokumentationsstelle
an die Stadtkämmerei – SKA 2.3
z. K.**

IV. Wv. Stadtkämmerei – SKA 2.32

1. Die Übereinstimmung des vorstehenden Abdrucks mit der beglaubigten Zweitschrift wird bestätigt.

2. An den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Stadtrat Vorländer
An die Stadtkämmerei - SKA 2.3 (2 x)
An den Abfallwirtschaftsbetrieb München
An den IT@M Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der LHM
An die Stadtgüter München
An die Markthallen München
An die Münchner Kammerspiele
An die Münchner Stadtentwässerung
z. K.

Am.....

Im Auftrag

Tischvorlage: 17.07.2023

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München – Kernverwaltung
und Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2022**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 09801

Beschluss des Finanzausschusses vom 25.07.2023 (VB)
Öffentliche Sitzung

I. Vortrag des Referenten

Aus aktuellem Anlass ist eine Tischvorlage zur bereits verteilten Sitzungsvorlage notwendig. Bei der Erstellung der Druckvorlage für den Jahresabschluss 2022 sind versehentlich zwei weitere Übersichten falsch veröffentlicht worden. Es handelt sich um die Übersicht „Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre“ unterhalb der Bilanz auf Seite 12 sowie um die „Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen“ auf Seite 323 ff.

Mit dieser Tischvorlage werden die richtigen Übersichten für das Jahr 2022 veröffentlicht.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, die Vorbelastungenkünftiger Haushaltsjahre zu vermerken (§ 75 KommHV-Doppik).

Die folgende Tabelle stellt die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre bis 2026 dar.

(in €)	31.12.22	31.12.21
A1) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften	16.654.613,21	12.400.012,84
A2) Gewährverträge sowie Sicherheiten zugunsten Dritter	41.123.269,62	35.729.197,62
A3) In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2023 bis 2026	1.152.232.011,71	939.045.993,54
Summe	1.210.009.894,54	987.175.204,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	Direktorium	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.700.233,31 €
2	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.543.413,09 €
3	Baureferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.984.875,71 €
4	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.391.462,88 €
5	Baureferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	48.700.000,00 €
6	Gesundheitsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.022,26 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
			Euro
7	Gesundheitsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	334.595,45 €
8	Gesundheitsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.722.622,87 €
9	Gesundheitsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	184.492,69 €
10	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	671.347,39 €
11	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Investitionsförderungsmaßnahmen	600.000,00 €
12	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	986.946,60 €
13	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.639.757,87 €
14	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.738.739,94 €
15	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.918.000,00 €
16	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	821.084,85 €
17	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.529.832,07 €
18	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	890.000,00 €
19	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.120.970,48 €
20	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	305.000,00 €
21	Kulturreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.904,00 €
22	Kulturreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.929.617,53 €
23	Kulturreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.595.707,31 €
24	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000,00 €
25	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	115.426,89 €
26	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	311.000,00 €
27	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €
28	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	309.609,60 €
29	Personal- und Organisationsreferat – Zentrale Ansätze	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00 €
30	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.450,22 €
31	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.652,97 €
32	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	814.748,30 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
			Euro
33	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	15.953,21 €
34	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.507.704,95 €
35	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.317.799,37 €
36	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	17.036.778,62 €
37	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.651.815,08 €
38	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.449.805,32 €
39	Referat für Klima und Umweltschutz	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €
40	Referat für Klima und Umweltschutz	Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000,00 €
41	Referat für Klima und Umweltschutz	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	351.949,20 €
42	Referat für Klima und Umweltschutz	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.023.190,96 €
43	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.038.076,65 €
44	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	632.390,25 €
45	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00 €
46	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.805.760,23 €
47	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	936.535,00 €
48	Revisionsamt	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	48.373,62 €
49	Sozialreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.944.709,94 €
50	Sozialreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.292.336,54 €
51	Sozialreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.811.373,94 €
52	Stadtkämmerei	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	214.315,85 €
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			191.506.383,01 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Euro
1	Zentrale Ansätze - Stadtkämmerei	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	1.000.000.000,00 €
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			1.000.000.000,00 €

Auswirkungen der Übertragung nach § 21 Abs. 6 KommHV-Doppik

1. Auswirkungen der Übertragungen auf den Ergebnishaushalt:

2. Auswirkungen der Übertragungen auf den Finanzhaushalt:

Die Finanzierung erfolgt aus dem Finanzmittelbestand.

Der Finanzmittelbestand verringert sich um den Gesamtbetrag der Haushaltsauszahlungsreste.

Die Erfüllung der kommunalen Aufgaben ist sichergestellt.

Der Korreferent der Stadtkämmerei, Herr Dr. Florian Roth, und die Verwaltungsbeirätin der SKA 2, Haushalt, zentrales Rechnungswesen, Frau Stadträtin Anne Hübner, haben einen Abdruck der Tischvorlage erhalten.

II. Antrag des Referenten

1. Von dem im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) vorgelegten Jahresabschluss der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2022 und dem hierzu erstellten Rechenschaftsbericht wird Kenntnis genommen.
2. Die Verrechnung des Jahresergebnisses des Jahres 2022 mit der Ergebnisrücklage 2023 wird beschlossen.
3. Der vorgeschlagenen Ergebnisverwendung für die unselbständigen und selbständigen Stiftungen in Form der im Jahresabschluss 2022 durchgeführten Buchungen wird zugestimmt
4. Dieser Beschluss unterliegt nicht der Beschlussvollzugskontrolle.

III. Beschluss

nach Antrag.

Die endgültige Beschlussfassung über den Beratungsgegenstand obliegt der Vollversammlung des Stadtrates.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Die*Der Vorsitzende

Der Referent

Ober-/Bürgermeister*in
ea. Stadträtin* / ea. Stadtrat*

Christoph Frey
Stadtkämmerer

IV. Abdruck von I. mit III.

über die Stadtratsprotokolle

an das Büro des Oberbürgermeisters
an das Büro der 2. Bürgermeisterin
an das Büro der 3. Bürgermeisterin
an das Revisionsamt
an das Direktorium - Dokumentationsstelle
an die Stadtkämmerei – SKA 2.3
z. K.

V. Wv. Stadtkämmerei – SKA 2.32

1. Die Übereinstimmung des vorstehenden Abdrucks mit der beglaubigten Zweitschrift wird bestätigt.
2. An den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Stadtrat Vorländer
An die Stadtkämmerei - SKA 2.3 (2 x)
An den Abfallwirtschaftsbetrieb München
An den IT@M Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der LHM
An die Stadtgüter München
An die Markthallen München
An die Münchner Kammerspiele
An die Münchner Stadtentwässerung
z. K.