

Federführendes Amt:
Stadtkämmerei

Beratungsfolge	Behandlung		Termin
Verwaltungsausschuss	Vorberatung	N	18.06.2024
Gemeinderat	Beschlussfassung	Ö	25.06.2024

Betreff:

Jahresabschluss 2018 der Stadt Winnenden

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss 2018 fest.

Begründung:

Die Stadt Winnenden hat nach § 95 GemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz sowie und ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Rechnungen nach Satz 1 eine Einheit bildet, und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Dem Anhang sind verschiedene Anlagen beizufügen.

Nach § 95b GemO ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Schluss des Haushaltsjahres aufzustellen und innerhalb eines Jahres vom Gemeinderat festzustellen.

Für den Jahresabschluss 2018 war eine fristgerechte Aufstellung und Beschlussfassung nicht möglich, da unter anderem die Aufstellung der Eröffnungsbilanz im Zuge der Umstellung auf das NKHR zu deutlichen Verzögerungen geführt hat.

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Jahresabschluss 2018 gemäß § 110 GemO geprüft. Auf den gesonderten Tagesordnungspunkt wird verwiesen.

Der Beschluss des Gemeinderats über die Feststellung des Jahresabschlusses ist nach § 95 b Abs. 2 Satz 1 GemO ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist dieser an sieben Tagen öffentlich auszulegen.

Feststellungsbeschluss

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	87.831.221,41
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	82.430.166,51
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	5.401.054,90
1.4	Außerordentliche Erträge	122.244,48
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	28.264,84
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	93.979,64
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	5.495.034,54
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.286.897,74
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.697.605,25
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	10.589.292,49
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.654.492,46
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.281.676,57
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.627.184,11
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.962.108,38
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.000,00
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	5.963.108,38
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-736.304,27
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	13.104.732,09
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	5.226.804,11
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	18.331.536,20
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	260.313,24
3.2	Sachvermögen	222.734.019,81
3.310	Finanzvermögen	22.585.861,11
3.320	Liquide Mittel	18.331.536,20
3.30	Finanzvermögen liquide Mittel	0,00
3.31	Liquide Mittel der Nebenmandanten	0,00
3.3	Finanzvermögen	40.917.397,31
3.4	Abgrenzungsposten	1.504.446,62
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	265.416.176,98
3.7	Basiskapital	195.431.968,27
3.8	Rücklagen	6.182.725,91
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	55.225.844,00
3.11	Rückstellungen	918.299,85
3.12	Verbindlichkeiten	3.507.110,17
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.150.228,78
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	265.416.176,98

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgelegene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses			Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		Basiskapital
	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonderergebnisses	
	1	2	3	4	5	6	7	
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände ²⁾	93.979,64	5.401.054,90						195.187.774,89
2 Abdeckung vorgelegener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-5.401.054,90				5.401.054,90		
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-93.979,64						93.979,64	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11 Verrechnung eines aus dem drittvorange-gangenen Jahr vorgelegenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13 vorläufige Endbestände						5.401.054,90	93.979,64	195.187.774,89
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHO								0,00
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berechtigungen der Eröffnungsbilanz								244.193,38
16 Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		5.401.054,90	93.979,64	195.431.968,27

CO₂-Relevanz:

Auswirkung auf den Klimaschutz

Nein

Ja positiv
negativ

geringfügig
erheblich

S i t z u n g s v o r l a g e	Nr. 124/2024
-------------------------------	--------------

Begründung / Optimierung:

Verwaltungsaufwand:		
Auswirkung auf die Verwaltungsarbeit	Nein <input checked="" type="checkbox"/>	Ja Verwaltungsaufwand wird erhöht <input type="checkbox"/> Verwaltungsaufwand wird reduziert <input type="checkbox"/>

Begründung:

Anlagen:

Anlage 1 zur Vorlage 124-2024

Anlage 2 zur Vorlage 124-2024

nö Anlage 3 zur Vorlage 124-2024