

Datum: 16.08.2019
 Amt: 20 - Kämmerei
 Verantwortlich: Kobarg, Sabine
 Aktenzeichen: 913.69
 Vorgang:

Unterschrift

Beratungsgegenstand

**Jahresabschluss der Gemeinde Reichenbach an der Fils 2018
 - Feststellung**

Gemeinderat 24.09.2019 öffentlich beschließend

Anlagen:
 Jahresabschluss 2018

Kommunikation:
 Priorität B: Bürgermeister und Amtsleiter sind vom Sachbearbeiter aktiv zu informieren. Der Gemeinderat erhält die Informationen auf Wunsch ebenfalls, jedoch sollte hier nicht die Erwartungshaltung entstehen, dass Gemeinderäte über jeden Schritt der Verwaltung im Detail Bescheid wissen müssen. Beteiligte / Betroffene und die Öffentlichkeit werden über das Ergebnis informiert

Finanzielle Auswirkungen Ja Nein

Ergebnishaushalt
 Teilhaushalt: Produktgruppe:

Investitionsmaßnahme
 Investitionsauftrag:

Ausgaben in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)	davon VE
	Planansatz			
	üpl / apl Gesamt			

Einnahmen in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)
	Planansatz		
	üpl / apl Gesamt		

Beschlussvorschlag:

1. Folgende Ermächtigungen im Ergebnishaushalt werden gem. § 21 GemHVO nach 2019 übertragen:

Kostenstelle	Kostenstelle Beschreibung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Budgetübertrag nach 2019	Bezeichnung Budgeteinheit
51100004	Bebauungspläne Bauamt TH10	44290000	sonst. Aufw. Inanspruchnahme Rechte u	27.900,00 €	Bauamt - Bebauungspläne
				27.900,00 €	
11240017	Bauamt Gebäude Fürstenstr. 85 TH04	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	4.000,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
11240020	Bauamt Gebäude Paulinenstr. 2 TH04	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	3.000,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
21100040	Realschule	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	11.000,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
36500012	Kindergarten Steinäcker	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	7.500,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
36500013	Robert-Schöfle-Kindertagesstätte	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	5.600,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
36500014	Waldkindergarten	42110010	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage	1.500,00 €	Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
				32.600,00 €	
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42210050	Unterf. bewegl. Vermögen Geräte	1.500,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42210060	Unterf. bewegl. Vermögen Sonstiges	700,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42220040	Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Einric	700,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42220050	Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Geräte	15.200,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42220060	Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Sonsti	600,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42310030	Miete Kopierer und Drucker	700,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42713000	Besondere schulische Aufwendungen	6.000,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.800,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42750000	Lernmittel	6.900,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	44290021	Lizenzen und Konzessionen - Schulbudget	11.900,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	44310010	Geschäftsaufwendungen Bürobedarf	1.100,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule
				48.100,00 €	
21100040	Realschule	42210021	Unterf. bewegl. Vermögen EDV - Schulen	3.300,00 €	Budgeteinheit Realschule
				3.300,00 €	
11240002	Bauamt Gebäude Rathaus TH04	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	71.000,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
11240007	Bauamt Gebäude Kanalstr. 10 TH04	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	3.700,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
12600000	Feuerschutz Ordnungsamt TH05	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	25.000,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
36500011	Oskar-Voltz-Kindergarten	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	12.900,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
42400000	Freibad Kämmerlei TH09	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	20.000,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
54100001	Verkehrsaussstattung Bauamt	42110030	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Technische	9.000,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
57300001	Brühfesthalle Kämmerlei TH09	42110020	Unterf. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	10.000,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
				151.600,00 €	
51100000	Stadtentwicklung SanierungKämmerlei TH09	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	155.200,00 €	Sanierung
51100000	Stadtentwicklung SanierungKämmerlei TH09	44290040	sonst. Aufw. Sachverständiger	66.200,00 €	Sanierung
				221.400,00 €	
36500010	Clärchen-Seyfert-Kindergarten	42120000	Unterf. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.000,00 €	TH08 - Aufwand
36500011	Oskar-Voltz-Kindergarten	42120000	Unterf. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.500,00 €	TH08 - Aufwand
36500012	Oskar-Voltz-Kindergarten	42220040	Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Einric	1.500,00 €	TH08 - Aufwand
36500013	Robert-Schöfle-Kindertagesstätte	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	20.000,00 €	TH08 - Aufwand
36500015	Michaeliskindergarten	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	20.000,00 €	TH08 - Aufwand
36500016	Kinderhaus Kunterbunt	42120000	Unterf. des sonst. unbewegl. Vermögens	1.500,00 €	TH08 - Aufwand
				50.000,00 €	
21100012	Ganztagesschule TH06	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	8.900,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring
				8.900,00 €	
				543.800,00 €	

2. Dem vorgelegten Rechnungsabschluss 2018 mit Rechenschaftsbericht und Anlagen wird zugestimmt.
3. Das ordentliche Ergebnis von 4.100.854,11 € wird in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt.
4. Das außerordentliche Ergebnis von 3.494.005,86 € wird in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses eingestellt.
5. Die Budgetergebnisse werden zur Kenntnis genommen.
6. Den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wird zugestimmt.
7. Aufgrund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg wird der Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten festgestellt:

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge von	21.640.852,96 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen von	17.539.998,85 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	4.100.854,11 €
1.4	Außerordentliche Erträge	3.550.410,92 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	56.405,06 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	3.494.005,86 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	7.594.859,97 €
2.	Finanzrechnung	
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.916.114,28 €
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.956.242,01 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	5.959.872,27 €
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.506.018,18 €
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.560.687,72 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-54.669,54 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	5.905.202,73 €
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.269.486,79 €
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	898.797,32 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	370.689,47 €
2.11	Anderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	6.275.892,20 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	23.958,98 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.974.677,90 €
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	6.299.851,18 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	9.274.529,08 €

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	10.930,63 €
3.2	Sachvermögen	55.847.116,63 €
3.3	Finanzvermögen	16.382.046,60 €
3.4	Abgrenzungsposten	986.236,19 €
3.5	Nettoposition	0,00 €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	73.226.330,05 €
3.7	Basiskapital	41.274.332,44 €
3.8	Rücklagen	15.512.521,11 €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	10.366.320,06 €
3.11	Rückstellungen	399.529,17 €
3.12	Verbindlichkeiten	3.967.408,22 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.706.219,05 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	73.226.330,05 €

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Nr.	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basiskapital
		Sonder- ergebnis 1	Ordentl. Ergebnis 2	Vorjahr 3	zweitvor- gegangenen Jahr 4	drittvoran- gegangenen Jahr 5	ordentlichen Ergebnisses 6	Sonder- ergebnisses 7	8	
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	3.494.005,86 €	4.100.854,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.407.728,48 €	2.509.932,66 €	41.393.022,44 €	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00 €	0,00 €	0,00 €					
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		4.100.854,11 €				4.100.854,11 €			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00 €						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	3.494.005,86 €						3.494.005,86 €		
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	Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00 €	0,00 €	0,00 €					
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00 €			0,00 €	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital		0,00 €							
13	Vorläufige Endbestände						9.508.582,59 €	6.003.938,62 €	41.393.022,44 €	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	Nachrichtlich: Veränderungen des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								-118.690,00 €	
16	Endbestände						9.508.582,59 €	6.003.938,62 €	41.274.332,44 €	

Sachdarstellung:

Hier wird auf den Rechenschaftsbericht im Jahresabschluss 2018 (siehe Anlage) verwiesen.