

Federführung:	Kämmerei	Datum:	29.06.2018
Sachbearbeiter:	Horst Etzel	AZ:	913.69:Jahresrechnung 2017 Gemeinde/Berichte

Beratungsfolge	Termin	
Gemeinderat	17.07.2018	Beschluss

Gegenstand der Vorlage
Feststellung der Jahresrechnung 2017

Sachverhalt:

Nach den Vorschriften der Gemeindeordnung hat die Gemeinde zum Schluss jedes Haushaltsjahres einen Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung (Bilanz). Der Abschluss ist innerhalb von 6 Monaten aufzustellen und innerhalb von 12 Monaten durch den Gemeinderat festzustellen.

Die Verwaltung hat den Jahresabschluss 2017 erstellt. Der Jahresabschluss mit Anlagen und Rechenschaftsbericht sowie dereteiligungsbericht ist beigefügt. Die Daten sind für die Gemeinderäte auch unter www.ikvs.de einzusehen. Bitte melden Sie sich dort mit der Kommune „Hemmingen (Württemberg)“ und den ihnen vorliegenden Anmeldedaten an.

Die Ergebnisrechnung 2017 weist einen Fehlbetrag über 2.935.653,94 € auf. Der Planansatz liegt bei minus 4.026.100 €. Trotz zurückgehender Steuereinnahmen konnte das Ergebnis verbessert werden. Der Fehlbetrag kann durch die Entnahme der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden.

In der Finanzrechnung sind Mittel über 6.128.712,53 € abgeflossen. Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2017 beträgt 11.528.801,11 €. Hinzuzurechnen sind noch Geldanlagen bei Banken über 11.525.564,59 €, so dass der Geldbestand 23.054.365,70 € beträgt.

Die Bilanzsumme liegt bei 80.634.006,65 € (Vorjahr 83.179.271,64 €).

Beschlussvorschlag:

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat in seiner Sitzung vom 17. Juli 2018 den Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2017 mit folgenden Werten fest:

Ergebnisrechnung

Summe der ordentlichen Erträge	13.894.675,47 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.830.329,41 €
Ordentliches Ergebnis	-2.935.653,94 €
Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00 €
Ordentliches Ergebnis einschl. Fehlbetragsabdeckung	-2.935.653,94 €
Außerordentliche Erträge	176.167,40 €
Außerordentliche Aufwendungen	172.568,51 €
Sonderergebnis	3.598,89 €
Gesamtergebnis	-2.932.055,05 €

Finanzrechnung

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.166.495,09 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.057.268,55 €
Zahlungsmittelüberschuss/-Bedarf der Ergebnisrechnung	-1.890.773,46 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	849.164,48 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.314.140,91 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-Bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.464.976,43 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-Bedarf	-4.355.749,89 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	52.183,97 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.650,14 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-Bedarf aus Finanzierungstätigkeit	32.533,83 €
Änderung des Finanzmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-4.323.216,06 €
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.805.496,47 €
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	18.055.586,20 €
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-6.128.712,53 €
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	11.926.873,67 €

Vermögensrechnung (Bilanz)

Immaterielles Vermögen	318.545,80
Sachvermögen	49.211.924,50
Finanzvermögen	30.721.553,79
Abgrenzungsposten	381.982,56
Nettoposition	0,00
Gesamtbetrag auf der Aktivseite der Bilanz	80.634.006,65
Basiskapital	61.562.870,91
Rücklagen	7.520.291,87
Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
Sonderposten	8.251.523,48
Rückstellungen	205.784,58
Verbindlichkeiten	2.333.758,07
Passive Rechnungsabgrenzung	759.777,74
Gesamtbetrag der Passivseite der Bilanz	80.634.006,65

Den Planabweichungen nach Anlage 6 wird zugestimmt.

Finanzierung:

Letzte Beratung:

Anlageverzeichnis:

Jahresabschluss 2017 mit Bilanz, Anhang und Rechenschaftsbericht