

Vorlage

**Finanzdienste**

019/2020

Geschäftszeichen: 20-1 / 913.690 - ro  
20.04.2020

---

Ältestenrat	20.04.2020	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Ältestenrat	18.05.2020	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Gemeinderat	24.06.2020	öffentlich	Beschluss

---

**Thema**

Feststellung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Ostfildern

**Beschlussantrag**

Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss 2017 der Stadt Ostfildern wie folgt fest:

**1. Gesamtergebnisrechnung**

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	99.187.939,60 €
<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>93.357.440,33 €</u>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.830.499,27 €</b>
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	1.653.886,39 €
<u>Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen</u>	<u>407.611,48 €</u>
<b>Sonderergebnis</b>	<b>1.246.274,91 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>7.076.774,18 €</b>

**2. Gesamtfinanzrechnung**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.445.185,35 €
<u>Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	<u>85.893.514,68 €</u>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>11.551.670,67 €</b>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.443.285,98 €
<u>Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>15.553.617,82 €</u>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 9.110.331,84 €</b>
<hr/>	
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf</b>	<b>2.441.338,83 €</b>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.500.000,00 €
<u>Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>1.339.631,92 €</u>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>160.368,08 €</b>
<hr/>	
<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum 31.12.2017</b>	<b>2.601.706,91 €</b>
Gesamtbetrag der haushaltsunwirksamen Einzahlungen	34.153.656,40 €
<u>Gesamtbetrag der haushaltsunwirksamen Auszahlungen</u>	<u>42.031.986,76 €</u>
<b>Überschuss/ Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>- 7.878.330,36 €</b>
<hr/>	
<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>- 5.276.623,45 €</b>

### 3. Kassenbestand der Einheitskasse (ohne Handvorschüsse)

Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	34.214.501,49 €
<u>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</u>	<u>- 5.276.623,45 €</u>
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2017</b>	<b>28.937.878,04 €</b>
• davon Kassenmittel der Stadt	21.123.853,77 €
• davon Kassenmittel der Eigenbetriebe und des Schulverbands	7.814.024,27 €

### 4. Bilanz

**Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 umfasst eine Bilanzsumme von 284.923.908,96 €.**

Davon entfallen auf der **Aktivseite** auf

- die immateriellen Vermögensgegenstände 307.004,96 €
- das Sachvermögen 219.146.524,28 €
- das Finanzvermögen 56.197.525,63 €
- die Abgrenzungsposten 9.272.854,09 €

Davon entfallen auf der **Passivseite** auf

- das Basiskapital 201.774.897,20 €
- die Rücklagen 30.945.337,67 €
- die Sonderposten 15.369.133,36 €
- die Rückstellungen 10.334.867,34 €
- die Verbindlichkeiten 22.566.732,02 €
- die passiven Rechnungsabgrenzungsposten 3.932.941,37 €

## 5. Ermächtigungsreste

Die Ermächtigungsreste betragen

in der Ergebnisrechnung (Aufwendungen)	656.504,35 €
in der Finanzrechnung (Auszahlungen)	10.614.244,89 €
<b>Summe</b>	<b>11.270.749,24 €</b>
abzgl. Finanzrechnung (Einzahlungen)	- 708.841,00 €
<b>Gesamtbetrag der Ermächtigungsreste</b>	<b>10.561.908,24 €</b>

## 6. Schuldenstand

Kreditaufnahme	1.500.000,00 €
<b>Schuldenstand zum 31.12.2017</b>	<b>12.770.129,81 €</b>

### Nachrichtlich:

Kredite Eigenbetrieb Stadtwerke zum 31.12.2017	38.288.465,13 €
Kredite Eigenbetrieb Hallenbäder zum 31.12.2017	0,00 €
Kredite Eigenbetrieb Wohnungsverwaltung zum 31.12.2017	3.502.582,24 €

  
Bolay  
Oberbürgermeister

gez. Lechner  
Erster Bürgermeister

gez. Weisbarth  
Zentrale Dienste / Finanzen

## Erläuterungen

Mit Vorlage Nr. 091/2018 hat der Gemeinderat am 25.07.2018 den Jahresabschluss 2017 zur Kenntnis genommen.

Der Prüfungsbericht des Bereichs Rechnungsprüfung der Stadt Ostfildern liegt für das Rechnungsjahr 2017 vor (vgl. Vorlage Nr. 018/2020). Darin wird folgender Bestätigungsvermerk erteilt:

Gemäß § 110 GemO wurde der Jahresabschluss 2017 der Stadt Ostfildern daraufhin geprüft, ob

1. bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach dem Gesetz und den bestehenden Vorschriften verfahren worden ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch in vorschriftsmäßiger Weise begründet und belegt sind,
3. der Haushaltsplan eingehalten worden ist und
4. das Vermögen sowie die Schulden und Rückstellungen richtig nachgewiesen worden sind.

Die wesentlichen Ergebnisse der Prüfung sind in diesem Bericht dargelegt. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Das Rechnungsprüfungsamt erteilt den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk, dass der Jahresabschluss nach seiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften, Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Ostfildern vermittelt.

Entsprechend dem Bestätigungsvermerk wird dem Gemeinderat die Feststellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2017 gemäß § 95 b Abs. 1 GemO empfohlen.

Aufgrund von § 95 b Abs. 2 GemO ist der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses der Rechtsaufsichtsbehörde sowie der Prüfungsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben, wobei darauf hinzuweisen ist, dass gleichzeitig an sieben Tagen die öffentliche Auslegung des Jahresabschlusses mit dem Rechenschaftsbericht erfolgt.

## Finanzielle Auswirkungen

Produkt- / Auftragssachkonto:

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2017 hat keine finanziellen Auswirkungen.

	<b>Kostenart bzw. Investition</b>	<b>Einzahlungen/ Erträge in €</b>	<b>Auszahlungen/ Aufwendungen in €</b>
einmalig			
jährlich			

## Finanzierung durch

- |  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Haushaltsmittel                                 | <input type="checkbox"/> Ermächtigungsrest            |
| <input type="checkbox"/> Überplanmäßige Auszahlungen                     | <input type="checkbox"/> Außerplanmäßige Auszahlungen |
| <input type="checkbox"/> Deckung über- und außerplanmäßiger Auszahlungen |   |

