

Ausschuss für Verwaltung, Wirtschaft und Gesundheit
des Schwarzwald-Baar-Kreises
Sitzung am 02.12.2019

Drucksache Nr. 068/2019 öffentlich

Jahresabschluss 2018 des Schwarzwald-Baar-Kreises

Anlagen: Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

Gäste: keine

Sachverhalt:

Die Verwaltung hat die Jahresrechnung für 2018 erstellt. Sie wurde vom Rechnungsprüfungsamt des Schwarzwald-Baar-Kreises noch nicht geprüft. Dennoch war es der Verwaltung wichtig, dass das Gremium einen Überblick über den Verlauf des Jahres 2018 erhält, bevor über den Haushalt 2020 beschlossen wird.

Das Ergebnis der Jahresrechnung hat die Verwaltung im Rechenschaftsbericht für das Jahr 2018 ausführlich erläutert. Wir dürfen insofern auf diesen Bericht verweisen. Bestandteil des Rechenschaftsberichts ist auch der gesetzlich vorgeschriebene Beteiligungsbericht. Über die zentralen Punkte hat die Verwaltung dem Kreistag in der Sitzung am 15.07.2019 bereits berichtet (DS-Nr. 259/2019).

Nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, die im Bereich der Haushaltswirtschaft auch für die Landkreise gilt, ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen. Danach hat das Rechnungsprüfungsamt die Prüfung innerhalb von vier Monaten nach Aufstellung des Jahresabschlusses durchzuführen und das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammenzufassen, das dem Kreistag vorzulegen ist.

Der Kreistag hat nach den Vorschriften der Gemeindeordnung die Jahresrechnung innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Die formale Feststellung der Jahresrechnung durch den Kreistag ist im Frühjahr 2020, nachdem die Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes abgeschlossen ist, geplant.

Beschlussvorschlag an den Kreistag:

- a) Das Ergebnis der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2018 wird wie folgt zur Kenntnis genommen:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	268.420.901,88
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	249.222.814,21
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	19.198.087,67
1.4	Außerordentliche Erträge	61.961,78
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	15.627,29
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	46.334,49
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	19.244.422,16
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.731.620,1 5
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.044.454,3 5
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	25.687.165,80
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.675.837,47
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.946.956,11
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-10.271.118,64
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	15.416.047,16
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.997.793,69
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-1.997.793,69
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	13.418.253,47
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-10.545.223,39
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	37.504.456,29

2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	2.873.030,08
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	40.377.486,37
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	530.500,00
3.2	Sachvermögen	151.279.947,2 7
3.3	Finanzvermögen	67.190.581,07
3.4	Abgrenzungsposten	13.041.204,76
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	232.042.233,1 0
3.7	Basiskapital	117.570.614,8 4
3.8	Rücklagen	19.244.422,16
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	41.371.492,81
3.11	Rückstellungen	16.654.019,95
3.12	Verbindlichkeiten	36.602.066,05
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	599.617,29
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	232.042.233,1 0

b) Der Beteiligungsbericht wird zur Kenntnis genommen.