

Jahresabschlüsse der Stadt Kornwestheim 2017 - 2019

Kornwestheim, 30.09.2021

Jahresabschluss 2017 - Ergebnisrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2017 (in TEUR)	Ergebnis 2017 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Ordentliche Erträge	83.678	95.584	+11.906
Ordentliche Aufwendungen	72.018	70.857	-1.161
Ordentliches Ergebnis	11.660	24.727	+13.068
Außerordentliche Erträge	500	1.113	+613
Außerordentliche Aufwendungen	9	215	+206
Sonderergebnis	491	898	+407
Gesamtergebnis	12.151	25.625	+13.475

Ordentliches Ergebnis:

- Gewerbesteuer +5,3 Mio. EUR, Schlüsselzuweisungen vom Land +2,1 Mio. EUR, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer +1,4 Mio. EUR
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -1,4 Mio. EUR, Personalaufwendungen -1,2 Mio. EUR, Transferaufwendungen +1,1 Mio. EUR

Sonderergebnis:

- Mehrerträge aus Grundstücks- und Immobilienveräußerungen +492 TEUR
- Außerordentliche Abschreibungen i.H.v. 167 TEUR, davon 132 TEUR im Zusammenhang mit der Bereinigung und Abrechnung von Sanierungsgebieten

Jahresabschluss 2017 - Finanzrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2017 (in TEUR)	Ergebnis 2017 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	9.280	28.475	+19.195
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.717	3.312	+595
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.928	7.492	+1.564
Saldo Investitionstätigkeit	-3.211	-4.180	-969
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.069	24.295	+18.226
Saldo Finanzierungstätigkeit	0	-20	-20
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	6.069	24.275	+18.206
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	0	-14.918	-14.918
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	34.535	+34.535
Endbestand an Zahlungsmitteln	6.069	43.892	+37.823

Saldo laufende Verwaltungstätigkeit:

- entspricht nahezu der Ergebnisrechnung ohne Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen

Saldo Investitionstätigkeit:

- Mehreinzahlungen aufgrund außerordentlicher Darlehenstilgung der TechMoteum GmbH i.H.v. 700 TEUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen +555 TEUR, Erwerb von beweglichem Vermögen +417 TEUR, Investitionsförderungsmaßnahmen +244 TEUR

Jahresabschluss 2017 - Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite	TEUR	Passivseite	TEUR
1. Vermögen	307.649	1. Eigenkapital	267.132
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	80	1.1 Basiskapital	240.841
1.2 Sachvermögen	190.112	1.2 Rücklagen	26.291
1.3 Finanzvermögen	117.457	2. Sonderposten	32.278
2. Abgrenzungsposten	3.324	3. Rückstellungen	31
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	131	4. Verbindlichkeiten	8.728
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	3.193	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.805
Summe Aktivseite	310.973	Summe Passivseite	310.973

- Beteiligung Stadtwerke LB-KWH GmbH +2,4 Mio. EUR
- Festgelder +15,0 Mio. EUR
- Liquide Mittel +9,4 Mio. EUR

- Ergebnisrücklagen +25,6 Mio. EUR

Jahresabschluss 2018 - Ergebnisrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2018 (in TEUR)	Ergebnis 2018 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Ordentliche Erträge	82.055	92.289	+10.235
Ordentliche Aufwendungen	80.871	79.568	-1.302
Ordentliches Ergebnis	1.184	12.721	+11.537
Außerordentliche Erträge	4.804	3.702	-1.102
Außerordentliche Aufwendungen	9	765	+756
Sonderergebnis	4.795	2.937	-1.858
Gesamtergebnis	5.979	15.658	+9.679

Ordentliches Ergebnis:

- Gewerbesteuer +6,1 Mio. EUR, öffentlich-rechtliche Entgelte +1,1 Mio. EUR, Vergnügungssteuer +657 TEUR, Schlüsselzuweisungen vom Land +503 TEUR
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -1,3 Mio. EUR, Personalaufwendungen -1,3 Mio. EUR, GewST-Umlage +1,1 Mio. EUR

Sonderergebnis:

- Mindererträge aus Grundstücks- und Immobilienveräußerungen -1,6 Mio. EUR
- Außerordentliche Abschreibungen i.H.v. 470 TEUR, davon 448 TEUR im Zusammenhang mit der Herstellung der Hannes-Reiber-Halle, Aufwendungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen +257 TEUR

Jahresabschluss 2018 - Finanzrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2018 (in TEUR)	Ergebnis 2018 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.109	16.230	+17.339
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.707	5.281	-3.426
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.957	10.328	-5.629
Saldo Investitionstätigkeit	-7.250	-5.047	+2.203
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-8.359	11.183	+19.542
Saldo Finanzierungstätigkeit	0	20	+20
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-8.359	11.203	+19.562
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	0	-43.015	-43.015
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	43.892	+43.892
Endbestand an Zahlungsmitteln	-8.359	12.080	+20.440

Saldo laufende Verwaltungstätigkeit:

- entspricht nahezu der Ergebnisrechnung ohne Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen

Saldo Investitionstätigkeit:

- Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen -2,6 Mio. EUR und Finanzvermögen -1,0 Mio. EUR
- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden -3,4 Mio. EUR, Auszahlungen für Baumaßnahmen -1,4 Mio. EUR, Erwerb von bewegl. Vermögen -485 TEUR

Jahresabschluss 2018 - Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite	TEUR	Passivseite	TEUR
1. Vermögen	322.012	1. Eigenkapital	282.784
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	80	1.1 Basiskapital	240.841
1.2 Sachvermögen	191.721	1.2 Rücklagen	41.943
1.3 Finanzvermögen	130.212	2. Sonderposten	31.219
2. Abgrenzungsposten	3.270	3. Rückstellungen	27
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	130	4. Verbindlichkeiten	8.446
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	3.141	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.807
Summe Aktivseite	325.283	Summe Passivseite	325.283

- Darlehensforderung ggü. der Städtischen Wohnbau +1,8 Mio. EUR
- Festgelder +38,0 Mio. EUR, Bausparguthaben +5,0 Mio. EUR
- Liquide Mittel -31,8 Mio. EUR (Umschichtung in Geldanlagen)
- Ergebn isrücklagen +15,7 Mio. EUR

Jahresabschluss 2019 - Ergebnisrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019 (in TEUR)	Ergebnis 2019 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Ordentliche Erträge	89.243	100.792	+11.549
Ordentliche Aufwendungen	89.335	90.701	+1.366
Ordentliches Ergebnis	-92	10.091	+10.183
Außerordentliche Erträge	2.519	3.286	+767
Außerordentliche Aufwendungen	9	16	+7
Sonderergebnis	2.510	3.270	+760
Gesamtergebnis	2.418	13.361	+10.943

Ordentliches Ergebnis:

- Gewerbesteuer +8,3 Mio. EUR, öffentlich-rechtliche Entgelte +882 TEUR, Vergnügungssteuer +366 TEUR, Schlüsselzuweisungen vom Land +288 TEUR
- Sonstige ordentliche Aufwendungen +1,1 Mio. EUR, Transferaufwendungen +912 TEUR, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -596 TEUR, Personalaufwendungen -471 TEUR

Sonderergebnis:

- Mehrerträge aus Grundstücks- und Immobilienveräußerungen +977 TEUR

Jahresabschluss 2019 - Finanzrechnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2019 (in TEUR)	Ergebnis 2019 (in TEUR)	Planvergleich (in TEUR)
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	3.519	14.358	+10.839
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.971	5.658	-1.313
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.530	11.062	-468
Saldo Investitionstätigkeit	-4.559	-5.403	-845
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.039	8.954	+9.994
Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	+/-0
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-1.039	8.954	+9.994
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	0	-15.886	-15.886
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	12.080	+12.080
Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.039	5.149	+6.188

Saldo laufende Verwaltungstätigkeit:

- entspricht nahezu der Ergebnisrechnung ohne Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen

Saldo Investitionstätigkeit:

- Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen -1,8 Mio. EUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen -1,1 Mio. EUR, Erwerb von beweglichem Sachvermögen +535 TEUR

Jahresabschluss 2019 - Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite	TEUR	Passivseite	TEUR
1. Vermögen	336.644	1. Eigenkapital	296.547
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	74	1.1 Basiskapital	241.615
1.2 Sachvermögen	197.456	1.2 Rücklagen	54.932
1.3 Finanzvermögen	139.113	2. Sonderposten	30.950
2. Abgrenzungsposten	3.241	3. Rückstellungen	110
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	128	4. Verbindlichkeiten	9.472
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	3.113	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.805
Summe Aktivseite	339.885	Summe Passivseite	339.885

- Anlagen im Bau +2,8 Mio. EUR
- Bausparguthaben +7,4 Mio. EUR, Rentenversicherung +5,0 Mio. EUR
- Liquide Mittel -6,9 Mio. EUR (Umschichtung in Geldanlagen)

- Ergebnisrücklagen +13,0 Mio. EUR

Fazit

Grundsätzlich gute Haushaltslage zum 31.12.2019 mit

- Ergebnis- und Sonderrücklagen i.H.v. 54,9 Mio. EUR
- Liquidität i.H.v. 5,2 Mio. EUR
- Geldanlagen i.H.v. 72,2 Mio. EUR

aber:

- Unsicherheiten bzgl. Steuerentwicklung aufgrund der Corona-Pandemie
- Schulentwicklung ca. 70 Mio. EUR
- Ordentliches Ergebnis lt. Nachtragshaushaltsplan 2021 -13,6 Mio. EUR und Finanzplan 2022 -6,5 Mio. EUR



weiterhin Haushaltsdisziplin