



Beschlussvorlage

Nr: 2021/11

Aktenzeichen	
Dezernat / Fachbereich	Fachbereich Finanzen
Vorlagenerstellung	Pia Kopf

Verfahrensgang	Termin
Magistrat	25.01.2021
Stadtverordnetenversammlung	08.02.2021

Jahresabschluss 2018

Beschlussvorschlag

Der Magistrat der Stadt Oestrich-Winkel stellt den vorliegenden Jahresabschluss 2018 auf.
Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis von 637 TEUR und einem Jahresgewinn von TEUR 1.256 ab.

Sachverhalt

Der Jahresabschluss 2018 ist seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 und den Jahresabschlüssen 2005 bis 2017 der vierzehnte doppische Jahresabschluss der Stadt Oestrich Winkel.

Der Jahresabschluss besteht aus folgenden Teilen:

1. Die Vermögensrechnung oder Bilanz. Hier wird das Vermögen (Aktiva) dem Kapital (Passiva) gegenübergestellt. In der Darlegung werden die Endbestände 2018 denen des Vorjahres gegenübergestellt.
2. Die Gesamtergebnisrechnung umfasst alle Aufwendungen und Erträge der Stadt Oestrich-Winkel. Die Ergebnisrechnung wird als Teilergebnisrechnung 2018 nach der Organisationsstruktur auf Kostenebene dargestellt.
3. Die Gesamtfinanzzrechnung stellt die Finanzbewegungen der Stadt Oestrich-Winkel nach Einzahlungen und Auszahlungen dar.
4. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung erläutert.
5. Im Rechenschaftsbericht wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft dargestellt. Hier werden die wichtigsten Sachverhalte des Haushaltsjahres eingehend erläutert.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2018, der im Gesamtergebnis einen Jahresüberschuss von TEUR 1.364 vorsah, ergab sich eine negative Plan- zu Ist-Abweichung von TEUR 108.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge schloss mit Mehrerträgen von TEUR 1.504 als geplant bei TEUR 23.800 ab. Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen schloss mit Mehraufwendungen von TEUR 1.160 bei TEUR 23.123.

Maßgeblich resultiert die Ergebnisabweichung im Bereich der ordentlichen Erträge aus Mindereinnahmen der Positionen Bestattungsgebühren und den Bußgeldern. Die genannten Ausfälle konnten hauptsächlich im Bereich Holzverkauf mehr als kompensiert werden. Hinzu kommt, dass die in 2018 durch das Hessische Ministerium des Innern und Sport Zuweisung aus dem Landesausgleichstock, zu dem teilweisen Ausgleich der Rechnungsfehlbeträge, aus den Jahren 2009 bis 2014 gewährte. Dadurch prägt sich im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen das ordentliche Ergebnis positiv.

Erfüllung der Schutzschirmauflagen:

Die Stadt Oestrich-Winkel weist mit dem vorliegenden Jahresabschluss für das Jahr 2018 nach, dass die Schutzschirmauflage drei aufeinanderfolgende Haushaltsjahre ein positives ordentliches Ergebnis zu erzielen (2016-2018), erfüllt wurde (vorbehaltlich der Prüfung und Feststellung durch das Rechnungsprüfungsamt).

Die erhaltenen Landesausgleichstockzahlungen für defizitäre Haushaltsjahre aus Vorjahren in Höhe von rund 486 TEUR müssen bei der Betrachtung der Erfüllung der Schutzschirmauflagen herausgerechnet werden. Bei einem Überschuss im Ordentlichen Ergebnis von rund 637 Tsd. Euro abzgl. der Landesausgleichsstockzahlung kann die Stadt Oestrich-Winkel trotzdem noch einen Überschuss von rund 151 Tsd. Euro vorweisen.

Anlage(n)

1. Jahresabschluss 2018

Oestrich – Winkel, 20.01.2021

Dezernatsleiter