

06.11.2020

Korrektur Schlussbilanz zum 31.12.2019

Anlage zum Schlussbericht über die örtliche Prüfung des Jahresabschluss 2019 vom RPA

Bilanzposition 2013012000 - Pos. 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Sachkonto 20610000 Ergebnisvortrag aus Vorjahr

Die vom RPA geprüfte Bilanz zum Stichtag 31.12.2019 weist unter Postion 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses bei Sachkonto 20610000 "Ergebnisvortrag aus Vorjahren" einen Fehlbetrag über 172,55 Euro aus. (vgl. Seite 28 Schlussbericht Jahresabschluss 2019 RPA).

Nach intensiver Prüfung der Sachkonten konnte in Abstimmung mit Komm.One / Rechenzentrum festgestellt werden, dass der Fehlbetrag aufgrund eines technischen Fehlers bei der Durchführung des Saldenvortrags bei einem Kreditorenkonto ins Folgejahr entstand.

Durch die nochmalige Durchführung des Saldovortrags wurde der Kreditorensaldo ausgeglichen und der Fehlbetrag bereinigt.

Die Bilanzsumme verändert sich damit folgendermaßen

Bilanz 2019	Stand Rechenschaftsbericht	Stand NEU 31.12.2019
Summe Aktiva	1.721.338.270,45	1.721.337.892,70
Summe Passiva	-1.721.338.270,45	-1.721.337.892,70

Die neue Schlussbilanz zum 31.12.2019 finden Sie in der Anlage. Bitte tauschen Sie die Seiten im Rechenschaftsbericht aus.

Der Feststellungsbeschluss 2019 in Anlage 2 wurde bereits korrigiert und entspricht den finalen Werten.

Seitens Komm.One / Rechenzentrum wurde angekündigt, zukünftig die Saldenvorträge im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wieder selbst durchzuführen, wodurch der Fehler in Folgejahren ausgeschlossen wird.

ZSD/F

 Denise Hertenberg
 Sachgebietsleitung Haushalt

ZSD/F

 Heidi Schwartz
 Abteilungsleitung

RPA

 Maria Kast
 Leiterin RPA

Vermögensrechnung - Bilanz der Stadt Ulm zum 31.12.2019

PASSIVSEITE	Angaben in Euro	01.01.2019	31.12.2019
1. Eigenkapital		1.286.665.455,68	1.340.717.744,60
1.1 Basiskapital		944.146.750,36	944.263.025,90
1.2 Rücklagen		342.518.705,32	396.454.718,70
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		242.859.111,47	282.243.437,53
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		95.938.788,85	109.958.634,89
1.2.3 Zweckgebundene Rücklage (Stiftungskapital)		3.720.805,00	4.252.646,28
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i>		<i>1.738.651,41</i>	<i>2.250.420,59</i>
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung</i>		<i>1.982.153,59</i>	<i>2.002.400,29</i>
2. Sonderposten		193.058.338,71	188.827.862,47
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen		137.672.178,66	131.164.186,84
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge		12.656.931,59	15.485.873,07
2.3 Sonstige Sonderposten		42.729.228,46	42.177.802,56
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i>		<i>0,00</i>	<i>228.743,00</i>
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Rückstellungen		48.034.510,38	53.242.624,44
3.1 Lohn-und Gehaltsrückstellungen		1.294.029,65	1.782.570,86
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen		462.480,73	714.805,10
3.4 Gebührenrückstellungen		0,00	0,00
3.5 Altlastenrückstellungen		9.600.000,00	10.571.748,48
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		0,00	0,00
3.7 Sonstige Rückstellungen (Wahlrückstellungen)		36.678.000,00	40.173.500,00
4. Verbindlichkeiten		131.429.451,51	123.783.057,92
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		103.498.071,20	98.715.653,91
4.3 Verbindlichkeiten, die einer Kreditaufnahme wirtschaftl. gleichkommen		2.481.525,04	2.407.391,10
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.815.507,49	6.376.364,78
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung</i>		<i>0,00</i>	<i>-349,78</i>
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		6.348.956,14	6.814.035,26
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten		11.285.391,64	9.469.612,87
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		13.499.274,99	14.766.603,27
Bilanzsumme		1.672.687.031,27	1.721.337.892,70

Vermögensrechnung - Bilanz der Stadt Ulm zum 31.12.2019

AKTIVSEITE			
		Angaben in Euro	
		01.01.2019	31.12.2019
1.	Vermögen	1.646.338.160,41	1.692.656.144,03
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.644.739,54	2.362.527,54
1.2	Sachvermögen	1.173.814.196,75	1.181.780.075,84
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon Hospitalstiftung (rechtlich selbstständige Stiftung) *</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	209.877.188,44 895.152,65 21.720.747,08 1.725.185,58	213.686.003,51 895.152,65 22.084.813,88 1.725.185,58
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon Hospitalstiftung (rechtlich selbstständige Stiftung) *</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	472.492.304,71 7.763,64 21.815.402,81 0,00	453.976.114,11 236.506,64 18.352.995,74 0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon Hospitalstiftung (rechtlich selbstständige Stiftung) *</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	329.997.704,98 1.814,82 511.030,67 2.898,27	329.301.404,37 1.814,82 630.799,91 2.898,27
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	51.528.955,86	53.743.675,97
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.360.830,00	10.676.989,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.593.978,78	11.787.024,78
1.2.8	Vorräte	589.458,78	678.960,89
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	90.373.775,20	107.929.903,21
1.3	Finanzvermögen	470.879.224,12	508.513.540,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	218.369.589,98	233.587.897,05
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	920.333,29	920.333,29
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen	96.942.541,33	101.898.317,82
1.3.5	Wertpapiere und sonstige Einlagen <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	124.839.978,34 573.344,94 166.479,01	115.750.775,54 584.142,14 166.479,01
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	19.389.239,28	21.029.444,12
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	7.222.040,30	33.036.464,74
1.3.8	Liquide Mittel <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	3.195.501,60 260.575,36 87.590,73	2.290.308,09 664.705,74 102.026,21
2.	Abgrenzungsposten	26.348.870,86	28.681.748,67
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	5.170.940,86	4.696.209,67
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen</i> <i>davon rechtlich unselbstständige Stiftungen Hospitalstiftung **</i>	21.177.930,00 0,00 0,00	23.985.539,00 96.667,00 6.161,00
Bilanzsumme		1.672.687.031,27	1.721.337.892,70

* nachrichtliche Information

Die Abteilung Liegenschaften wurde mit der Aufarbeitung der Vertragsbeziehungen zwischen der Stadt Ulm und der Hospitalstiftung beauftragt.

Nach Abschluss der Aufarbeitung werden die Buchwerte der Hospitalstiftung separat im Haushalt der Stadt Ulm dargestellt werden.

** Bei der Albert und Berta Eberhardt-Stiftung und der Dr. Eitel-Albrecht und Irma von Schad-Stiftung handelt es sich um unselbstständige Stiftungen der Hospitalstiftung, die gesondert dargestellt werden.