



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2014/2019

Sachbearbeiter : Franz Kleiser

Aktenzeichen : 913.52

Vorlage Nr. : GR 420/2019

Datum : 17.01.2019

Verteiler : BM, FV, GR, OV, AL, P, Z, z.d.A.

Anlagen : Rechenschaftsbericht 2017
Liste überplanmäßige Ausgaben

Thema:

Feststellung der Jahresrechnung 2017

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 05.02.2019

I. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 wird wie folgt festgestellt:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamthaushalt EUR
1. Soll-Einnahmen	24.520.208,85	3.488.175,72	28.008.384,57
Neue			
2. Haushaltseinnahmereste	0,00	2.111.500,00	2.111.500,00
3. Zwischensumme	24.520.208,85	5.599.675,72	30.119.884,57
Ab:			
Haushaltseinnahmereste			
4. vom Vorjahr	0,00	1.312.000,00	1.312.000,00
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	24.520.208,85	4.287.675,72	28.807.884,57
6. Soll-Ausgaben	24.438.608,85	3.918.675,72	28.357.284,57
Neue			
7. Haushaltsausgabereste	440.900,00	4.875.000,00	5.315.900,00
8. Zwischensumme	24.879.508,85	8.793.675,72	33.673.184,57
Ab: Haushaltsausgabereste			
9. vom Vorjahr	359.300,00	4.506.000,00	4.865.300,00
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	24.520.208,85	4.287.675,72	28.807.884,57
11. Differenz 10 % 5 (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00

II. Die Vermögensrechnung mit der Bilanz zum 31.12.2017 und einer Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe von 94.730.723,34 EUR festgestellt

	Stand am 01.01.2017 EUR	Stand am 31.12.2017 EUR	Zunahme + / Abnahme - EUR
Aktiva			
Anlagevermögen	89.173.387,14	89.652.892,97	+ 479.505,83
Geldanlagen	0,00	1.000.000,00	+ 1.000.000,00
Forderungen aus laufender Rechnung	4.282.959,95	4.077.830,37	- 205.129,58
	93.456.347,09	94.730.723,34	+ 1.274.376,25
Passiva			
Deckungskapital	81.786.582,51	86.620.331,16	+ 4.833.748,65
Schulden	3.499.760,00	3.267.710,02	- 232.049,98
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	1.767.216,09	1.557.783,34	- 209.432,75
Verpflichtungen aus laufender Rechnung	6.402.788,49	3.284.898,82	- 3.117.889,67
	93.456.347,09	94.730.723,34	+ 1.274.376,25

III. Den in der Jahresrechnung aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird zugestimmt.

Sachverhalt mit Erläuterungen und Begründungen

In der Jahresrechnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen. Die Jahresrechnung ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (siehe Anlage).

Eckdaten des Jahresergebnisses 2017

Haushaltvolumen

Das Jahr 2017 schließt mit folgendem Haushaltvolumen ab:

	RE 2017	Nachtragsplan 2017	Prozentuale Veränderung gegenüber Planzahl
Verwaltungshaushalt	24.520.209 EUR	24.355.900 EUR	+ 0,7 %
Vermögenshaushalt	4.287.675 EUR	4.388.100 EUR	- 2,2 %
Haushaltvolumen	28.807.884 EUR	28.744.000 EUR	+ 0,2 %

Verwaltungshaushalt

Das Ergebnis im Verwaltungshaushalt hat sich gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan nochmals verbessert. Insgesamt schließt der Verwaltungshaushalt mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 2.799.059 € ab. Im Nachtragshaushaltsplan 2017 wurde noch von einer Zuführung mit 1.936.253 € ausgegangen. Somit hat sich das Rechnungsergebnis im Verwaltungshaushalt gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan um rd. 860.000 € verbessert. Positiv zu erwähnen ist hierbei, dass neben Verbesserungen bei den Einnahmen Teil dieser Verbesserung dadurch entstanden ist, dass die tatsächlichen Ausgaben in verschiedenen Bereichen deutlich hinter den Ansätzen zurückblieben. Zu den Details wird auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

Vermögenshaushalt

Die Verbesserungen im Verwaltungshaushalt haben sich auch im Vermögenshaushalt ausgewirkt. So war zur Finanzierung von Investitionen bzw. zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 230.000 € vorgesehen und eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.163.800 € vorgesehen. Da das Landratsamt darauf gedrängt hat, zunächst die Rücklage zu verringern und dann erst Kredite aufzunehmen, wurde 2017 die Kreditaufnahme bis auf 100.000 € reduziert. Auch die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage konnte um 20.000 € reduziert werden.

Schuldenstand - Kassenkredite

Im Kernhaushalt der Stadt hat sich der Schuldenstand 2017 durch die ordentlichen Tilgungen um rd. 232.000 € auf 3.267.710 € verringert. Der Schuldenstand der Eigenbetriebe beträgt insgesamt 11.582.799 €, so dass sich der Schuldenstand der Stadt Furtwangen einschließlich der Eigenbetriebe zum 31.12.2017 auf 14.849.907 €. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 1.637 Euro/Einwohner.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage betrug zu Beginn des Jahres 2017 rd. 1.767.000 €. Zum Jahresabschluss müssen der Rücklage 209.432 € entnommen werden, so dass die allgemeine Rücklage zum 31.12.2017 noch rd. 1.557.000 € beträgt.

Stand der Vorberatungen

Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2017 am 17.01.2017

Beschlussfassung über den Nachtragshaushaltsplan 2017 am 10.10.2017

Kosten und Finanzierung

./.