



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD  
GR-Wahlperiode 2009/2014

Sachbearbeiter : Franz Kleiser

Aktenzeichen : 913.52

Vorlage Nr. : GR 363

Datum : 02.09.2013

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

Anlagen : Jahresrechnung 2012

Thema:

Feststellung der Jahresrechnung 2012

- öffentlich -

**Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 24.09.2013**

I. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2012 wird wie folgt festgestellt:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamthaushalt EUR
1. <b>Soll-Einnahmen</b> Neue	23.742.248,96	6.446.903,32	30.189.152,28
2. Haushaltseinnahmereste	0,00	583.000,00	583.000,00
3. Zwischensumme	23.742.248,96	7.029.903,32	30.772.152,28
Ab:			
4. Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	33.000,00	33.000,00
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	23.742.248,96	6.996.903,32	30.739.152,28
6. <b>Soll-Ausgaben</b> Neue	23.682.348,96	5.743.003,32	29.425.352,28
7. Haushaltsausgabereste	190.400,00	1.338.500,00	1.528.900,00
8. Zwischensumme	23.872.748,96	7.081.503,32	30.954.252,28
Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	130.500,00	84.600,00	215.100,00
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	23.742.248,96	6.996.903,32	30.739.152,28
11. <b>Differenz 10 % 5 (Fehlbetrag)</b>	0,00	0,00	0,00

II. Die Vermögensrechnung mit der Bilanz zum 31.12.2012 und einer Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe **von 94.624.655,91 EUR** festgestellt:

	Stand am 01.01.2012 EUR	Stand am 31.12.2012 EUR	Zunahme + / Abnahme - EUR
<b>Aktiva</b>			
Anlagevermögen	86.388.806,18	87.203.261,38	+ 814.455,20
Geldanlagen	3.982,89	2.804.002,80	+ 2.800.019,91
Forderungen aus laufender Rechnung	4.565.796,95	4.617.391,73	+ 51.594,78
	90.958.586,02	94.624.655,91	+ 3.666.069,89
<b>Passiva</b>			
Deckungskapital	81.946.573,05	83.053.729,43	+ 1.107.156,38
Schulden	4.442.233,13	4.149.531,95	- 292.701,18
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	210.358,65	2.984.459,40	+ 2.774.100,75
Verpflichtungen aus laufender Rechnung	4.359.421,19	4.436.935,13	+ 77.513,94
	90.958.586,02	94.624.655,91	+ 3.666.069,89

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 2012**

#### Haushaltsvolumen

Das Jahr 2012 schließt mit folgendem Haushaltsvolumen ab:

	RE 2012	Nachtragsplan 2012	Prozentuale Veränderung gegenüber Planzahl
Verwaltungshaushalt	23.742.248 EUR	23.425.370 EUR	1,35%
Vermögenshaushalt	6.996.903 EUR	6.443.491 EUR	8,59%
Haushaltsvolumen	30.739.151 EUR	29.868.861 EUR	2,91%

#### Verwaltungshaushalt

Das Ergebnis im Verwaltungshaushalt hat sich gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan nochmals verbessert, so dass die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt nochmals höher ausfällt als im Nachtragshaushaltsplan erwartet. Insgesamt beträgt die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt 6.044.485 € (Nachtrag: 5.657.991 €).

#### Vermögenshaushalt

Durch die höhere Zuführung an den Vermögenshaushalt hat sich auch das Ergebnis des Vermögenshaushaltes verbessert. Im Nachtragshaushaltsplan wurde von einer Zuführung an die allgemeine Rücklage in Höhe von 2.127.414 € ausgegangen. Tatsächlich beträgt die Rücklagenzuführung 2.774.100 €.

Der restliche Fehlbetrag aus den früheren Jahren konnte im Jahr 2012 wie im Nachtragshaushaltsplan ausgewiesen, vollständig abgedeckt werden.

Daneben konnten Vermögenserwerbe in Höhe von 586.000 € sowie Baumaßnahmen mit 1.406.000 € finanziert werden. Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes wurden über die Zuführung an den Vermögenshaushalt, Vermögensveräußerungen in Höhe von 282.000 €, Beiträge mit 36.000 € sowie Zuschüsse für Investitionen in Höhe von 633.000 € finanziert.

#### Fehlbetrag

Der Fehlbetrag aus den früheren Jahren konnte im Jahr 2012 vollständig abgedeckt werden. Das Haushaltsjahr 2013 konnte damit ohne Vorbelastungen angegangen werden.

#### Schuldenstand - Kassenkredite

Der Schuldenstand einschließlich der Eigenbetriebe beläuft sich auf rd. 13.585 Mio. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 1.469 Euro/Einwohner.

Im Kernhaushalt der Stadt konnte der Schuldenstand durch die Tilgungen um 292.000 € auf rd. 4.150.000 Euro gesenkt werden.

Die Kassenkredite konnten im Laufe des Jahres ständig reduziert werden und gegen Ende des Jahres konnten sie ganz aufgelöst werden.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage betrug zu Beginn des Jahres 2012 rd. 210.000 €. Zum Jahresabschluss können der Rücklage 2.774.000 € zugeführt werden, so dass die allgemein Rücklage zum 31.12.2012 rd. 2.985.000 € beträgt.

**Stand der Vorberatungen**

Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2012 am 17.01.2012

Beschlussfassung über den Nachtragshaushaltsplan 2012 am 27.11.2012

**Kosten und Finanzierung**

./.