



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

Sachbearbeiter : Franz Kleiser

Aktenzeichen : 913.52

Vorlage Nr. : GR 289/2017

Datum : 10.07.2017

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

Anlagen : Rechenschaftsbericht 2015

Thema:

Feststellung der Jahresrechnung 2015

- öffentlich -

**Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 18.07.2017**

I. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2015 wird wie folgt festgestellt:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamthaushalt EUR
1. <b>Soll-Einnahmen</b>	22.222.565,78	2.245.622,34	24.468.188,12
Neue			
2. Haushaltseinnahmereste	0,00	982.000,00	982.000,00
3. Zwischensumme	22.222.565,78	3.227.622,34	25.450.188,12
Ab:			
Haushaltseinnahmereste			
4. vom Vorjahr	0,00	1.063.100,00	1.063.100,00
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	22.222.565,78	2.164.522,34	24.387.088,12
6. <b>Soll-Ausgaben</b>	21.953.565,78	2.643.037,34	24.596.633,12
Neue			
7. Haushaltsausgabereste	549.200,00	1.677.000,00	2.226.200,00
8. Zwischensumme	22.502.765,78	4.320.067,34	26.822.833,12
Ab: Haushaltsausgabereste			
9. vom Vorjahr	280.200,00	2.155.545,00	2.435.745,00
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	22.222.565,78	2.164.522,34	24.387.088,12
11. <b>Differenz 10 % 5</b> <b>(Fehlbetrag)</b>	0,00	0,00	0,00

II. Die Vermögensrechnung mit der Bilanz zum 31.12.2015 und einer Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe von 93.438.606,00 EUR wird festgestellt

	Stand am 01.01.2015 EUR	Stand am 31.12.2015 EUR	Zunahme + / Abnahme - EUR
<b>Aktiva</b>			
Anlagevermögen	88.107.137,17	88.583.748,71	+ 476.611,54
Geldanlagen	3.450.000,00	100.000,00	- 3.350.000,00
Forderungen aus laufender Rechnung	5.071.241,17	4.754.857,29	- 316.383,88
	96.628.378,34	93.438.606,00	- 3.189.772,34
<b>Passiva</b>			
Deckungskapital	84.258.123,95	85.060.550,51	+ 802.426,56
Schulden	3.849.013,22	3.531.862,24	- 317.150,98
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	3.671.843,44	2.439.024,44	- 1.232.819,00
Verpflichtungen aus laufender Rechnung	4.849.397,73	2.407.168,81	- 2.442.228,92
	96.628.378,34	93.438.606,00	- 3.189.772,34

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 2015**

#### **Haushaltsvolumen**

Das Jahr 2015 schließt mit folgendem Haushaltsvolumen ab:

	RE 2015	Nachtragsplan 2015	Prozentuale Veränderung gegenüber Planzahl
Verwaltungshaushalt	22.222.566 EUR	22.688.160 EUR	- 2,1 %
Vermögenshaushalt	2.164.522 EUR	3.425.850 EUR	- 36,8 %
Haushaltsvolumen	24.387.088 EUR	26.144.010 EUR	- 6,6 %

#### **Verwaltungshaushalt**

Das Ergebnis im Verwaltungshaushalt hat sich gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan nochmals verbessert. Im Nachtragshaushaltsplan war eine „negative“ Zuführung an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 1.394.660 € vorgesehen. Die tatsächliche Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt beträgt nun 153.993,83 € und liegt damit rd. 1.240.000 € niedriger als erwartet.

#### **Vermögenshaushalt**

Im Nachtragshaushaltsplan 2015 war eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 2.141.850 € eingeplant. Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes mussten tatsächlich 1.232.819 € entnommen werden. Damit mussten rd. 900.000 weniger als geplant der allgemeinen Rücklage entnommen werden. Außerdem wurde im Nachtragshaushaltsplan auch die vorgesehene Kreditaufnahme auf 300.000 € reduziert, so dass sich die Verschuldung unter Berücksichtigung der Tilgungen mit rd. 317.000 € leicht reduzierte.

#### **Schuldenstand - Kassenkredite**

Der Schuldenstand einschließlich der Eigenbetriebe beläuft sich auf rd. 14,307 Mio. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 1.568 Euro/Einwohner.

Im Kernhaushalt der Stadt konnte der Schuldenstand durch die Tilgungen um 17.000 € auf 3.823.198 € gesenkt werden.

Kassenkredite wurden im vergangenen Jahr nur ganz kurz aufgenommen, Der Kassenbestand war in der übrigen Zeit gut.

#### **Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage betrug zu Beginn des Jahres 2015 rd. 3.671.000 €. Zum Jahresabschluss mussten der Rücklage 1.232.819 € entnommen werden, so dass die allgemeine Rücklage zum 31.12.2015 rd. 2.439.000 € beträgt. Allerdings ist zum Ausgleich des Haushaltsjahres 2016 eine weitere Entnahme in Höhe von 433.000 € notwendig.

## **Stand der Vorberatungen**

Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2015 am 20.01.2015  
Beschlussfassung über den Nachtragshaushaltsplan 2015 am 20.10.2015

### **Kosten und Finanzierung**

./.