



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

Sachbearbeiter : Franz Kleiser

Aktenzeichen : 913.52

Vorlage Nr. : GR 387/2018

Datum : 24.09.2018

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

Anlagen : Rechenschaftsbericht 2016,
Liste überplanmäßige Ausgaben

Thema:

Feststellung der Jahresrechnung 2016

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 09.10.2018

I. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2016 wird wie folgt festgestellt:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamthaushalt EUR
1. Soll-Einnahmen	23.731.247,93	4.908.313,60	28.639.561,53
Neue			
2. Haushaltseinnahmereste	0,00	1.312.000,00	1.312.000,00
3. Zwischensumme	23.731.247,93	6.220.313,60	29.951.561,53
Ab:			
Haushaltseinnahmereste			
4. vom Vorjahr	0,00	982.000,00	982.000,00
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	23.731.247,93	5.238.313,60	28.969.561,53
6. Soll-Ausgaben	23.921.147,93	2.409.313,60	26.330.461,53
Neue			
7. Haushaltsausgaberrreste	359.300,00	4.506.000,00	4.865.300,00
8. Zwischensumme	24.280.447,93	6.915.313,60	31.195.761,53
Ab: Haushaltsausgaberrreste			
9. vom Vorjahr	549.200,00	1.677.000,00	2.226.200,00
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	23.731.247,93	5.238.313,60	29.969.561,53
11. Differenz 10 % 5 (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00

- II. Die Vermögensrechnung mit der Bilanz zum 31.12.2016 und einer Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe von 95.999.693,69 EUR festgestellt.

	Stand am 01.01.2016 EUR	Stand am 31.12.2016 EUR	Zunahme + / Abnahme - EUR
Aktiva			
Anlagevermögen	88.583.748,71	89.173.387,14	+ 589.638,43
Geldanlagen	100.000,00	0,00	- 100.000,00
Forderungen aus laufender Rechnung	4.754.857,29	4.282.959,95	- 471.897,34
	93.438.606,00	93.456.347,09	+ 17.741,09
Passiva			
Deckungskapital	84.769.215,14	81.786.582,51	- 2.982.632,63
Schulden	3.823.197,61	3.499.760,00	- 323.437,61
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	2.439.024,44	1.767.216,09	- 671.808,35
Verpflichtungen aus laufender Rechnung	2.407.168,81	6.402.788,49	+ 3.995.619,68
	93.438.606,00	93.456.347,09	+ 17.741,09

- 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 2016

Haushaltsvolumen

Das Jahr 2016 schließt mit folgendem Haushaltsvolumen ab:

	RE 2016	Nachtragsplan 2016	Prozentuale Veränderung gegenüber Planzahl
Verwaltungshaushalt	23.731.248 EUR	23.097.200 EUR	+ 2,7 %
Vermögenshaushalt	5.238.313 EUR	5.675.680 EUR	- 7,8 %
Haushaltsvolumen	28.969.561 EUR	28.772.880 EUR	+ 0,6 %

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 2.770.421 € ab. Im Nachtragshaushaltsplan 2016 wurde noch von einer Zuführung mit 1.942.653 € ausgegangen. Somit hat sich das Rechnungsergebnis im Verwaltungshaushalt gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan um rd. 820.000 € 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 433.927 € vorgesehen und eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.100.000 € vorgesehen. Da das Landratsamt darauf gedrängt hat, zunächst die Rücklage zu verringern und dann erst Kredite aufzunehmen, wurde 2016 auf die vorgesehene Kreditaufnahme verzichtet. Allerdings musste die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage auf 671.808 € erhöht werden.

Schuldenstand - Kassenkredite

Im Kernhaushalt der Stadt hat sich der Schuldenstand 2016 durch die ordentlichen Tilgungen um rd. 323.000 € auf 3.499.760 € verringert. Der Schuldenstand der Eigenbetriebe beträgt insgesamt 9.844.904 €, so dass sich der Schuldenstand der Stadt Furtwangen einschließlich der Eigenbetriebe zum 31.12.2016 auf 13.344.664 €. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 1.475 Euro/Einwohner.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage betrug zu Beginn des Jahres 2016 rd. 2.440.000 €. Zum Jahresabschluss müssen der Rücklage 671.808 € entnommen werden, so dass die allgemeine Rücklage zum 31.12.2016 noch rd. 1.537.000 € beträgt.

Stand der Vorberatungen

Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2016 am 19.01.2016

Beschlussfassung über den Nachtragshaushaltsplan 2016 am 08.11.2016

Kosten und Finanzierung

./.