



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2019/2024

Sachbearbeiter : Kleiser, Franz

Aktenzeichen :

Vorlage Nr. : GR 2020/071

Datum : 07.02.2020

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

Anlagen : Rechenschaftsbericht 2018

Thema:

Feststellung der Jahresrechnung 2018

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 10.03.2020

Anlage 17

1. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2018 wird wie folgt festgestellt:

(zu § 41 GemHVO)

	Verwaltungshaushalt Euro	Vermögenshaushalt Euro	Gesamthaushalt Euro
1. Solleinnahmen	26.278.198,14	5.068.084,77	31.346.282,91
2. Zu: Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
3. Zwischensumme:	26.278.198,14	5.068.084,77	31.346.282,91
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	2.111.500,00	2.111.500,00
5. Bereinigte Solleinnahmen	26.278.198,14	2.956.584,77	29.234.782,91
6. Sollausgaben	26.719.098,14	7.831.584,77	34.550.682,91
7. Zu: Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
8. Zwischensumme:	26.719.098,14	7.831.584,77	34.550.682,91
9. ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	440.900,00	4.875.000,00	5.315.900,00
10. bereinigte Sollausgaben	26.278.198,14	2.956.584,77	29.234.782,91
11. Differenz (10. - 5.) Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

2. Die Vermögensrechnung wird mit der Bilanz zum 31.12.2018 und einer Bilanzsumme in Aktiva und Passiva in Höhe von 100.807.390,37 Euro festgestellt.

	Stand am 01.01.2018 Euro	Stand am 31.12.2018 Euro	Zunahme/Abnahme Euro
Aktiva:			
Anlagevermögen	89.652.892,97	92.301.985,94	2.649.092,97
Geldanlagen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
Forderungen aus laufender Rechnung	4.077.830,37	8.505.404,43	4.427.574,06
	94.730.723,34	100.807.390,37	6.076.667,03
Passiva:			
Deckungskapital	86.620.331,16	89.477.052,67	2.856.721,51
Schulden	3.267.710,02	2.824.855,27	-442.854,75
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	1.557.783,34	4.357.595,53	2.799.812,19
Verpflichtungen aus laufender Rechnung	3.284.898,82	4.147.886,90	862.988,08
	94.730.723,34	100.807.390,37	6.076.667,03

Furtwangen, den

J. Herdner,
Bürgermeister

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 2018

Haushaltsvolumen

Das Jahr 2018 schließt mit folgendem Haushaltsvolumen ab:

	RE 2018	Nachtragsplan 2018	Prozentuale Veränderung gegenüber Planzahl
Verwaltungshaushalt	26.278.198 EUR	25.326.700 EUR	+ 3,7 %
Vermögenshaushalt	2.956.584 EUR	7.595.400 EUR	- 61,1 %
Haushaltsvolumen	29.234.782 EUR	32.922.100 EUR	- 11,2 %

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 3.244.000 € ab. Im Nachtragshaushaltsplan 2017 wurde noch von einer Zuführung mit 2.195.393 € ausgegangen. Somit hat sich das Rechnungsergebnis im Verwaltungshaushalt gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan um rd. 1.050.000 € verbessert.

Es muss allerdings erwähnt werden, dass durch die Umstellung des Finanzwesensverfahren auf das NKHR zum 31.12.2018 keine Haushaltsreste gebildet werden konnten. Dies bedeutet, dass alle nicht verbrauchten Mittel dem Haushaltsausgleich zugeflossen sind. Ein Teil des guten Rechnungsergebnisses hängt damit zusammen, dass keine Mittelübertragungen möglich waren.

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 800.000 € vorgesehen und eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.848.207 € vorgesehen. Es konnte sowohl auf die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage als auch auf die Kreditaufnahme verzichtet werden. Allerdings zeigt der Vergleich des Vermögenshaushaltes (Ansatz: 7.595.400 € zu Ergebnis: 2.956.584 €) auch deutlich, dass verschiedene größere Maßnahmen nicht oder nicht so schnell wie geplant durchgeführt werden konnten. Die wesentlichen Maßnahmen, die sich verzögerten, waren der Anbau und die Sanierung des OHG sowie der Umbau des Dorfgemeinschaftshauses Rohrbach.

Schuldenstand

Im Kernhaushalt der Stadt hat sich der Schuldenstand 2018 durch die ordentlichen Tilgungen auf 2.824.855 € verringert. Der Schuldenstand der Eigenbetriebe beträgt insgesamt 10.908.102 €, so dass sich der Schuldenstand der Stadt Furtwangen einschließlich der Eigenbetriebe zum 31.12.2018 auf 13.632.957 €. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 1.492 Euro/Einwohner.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage betrug zu Beginn des Jahres 2018 1.557.783 €. Zum Jahresabschluss können der Rücklage 2.799.812 € zugeführt werden, so dass die allgemeine Rücklage zum 31.12.2018 rd. 4.357.000 € beträgt.

Stand der Vorberatungen

Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2018 am 06.12.2017

Beschlussfassung über den Nachtragshaushaltsplan 2018 am 06.11.2018

Kosten und Finanzierung

./.