

# **Feststellung der Jahresrechnung**

**für das**

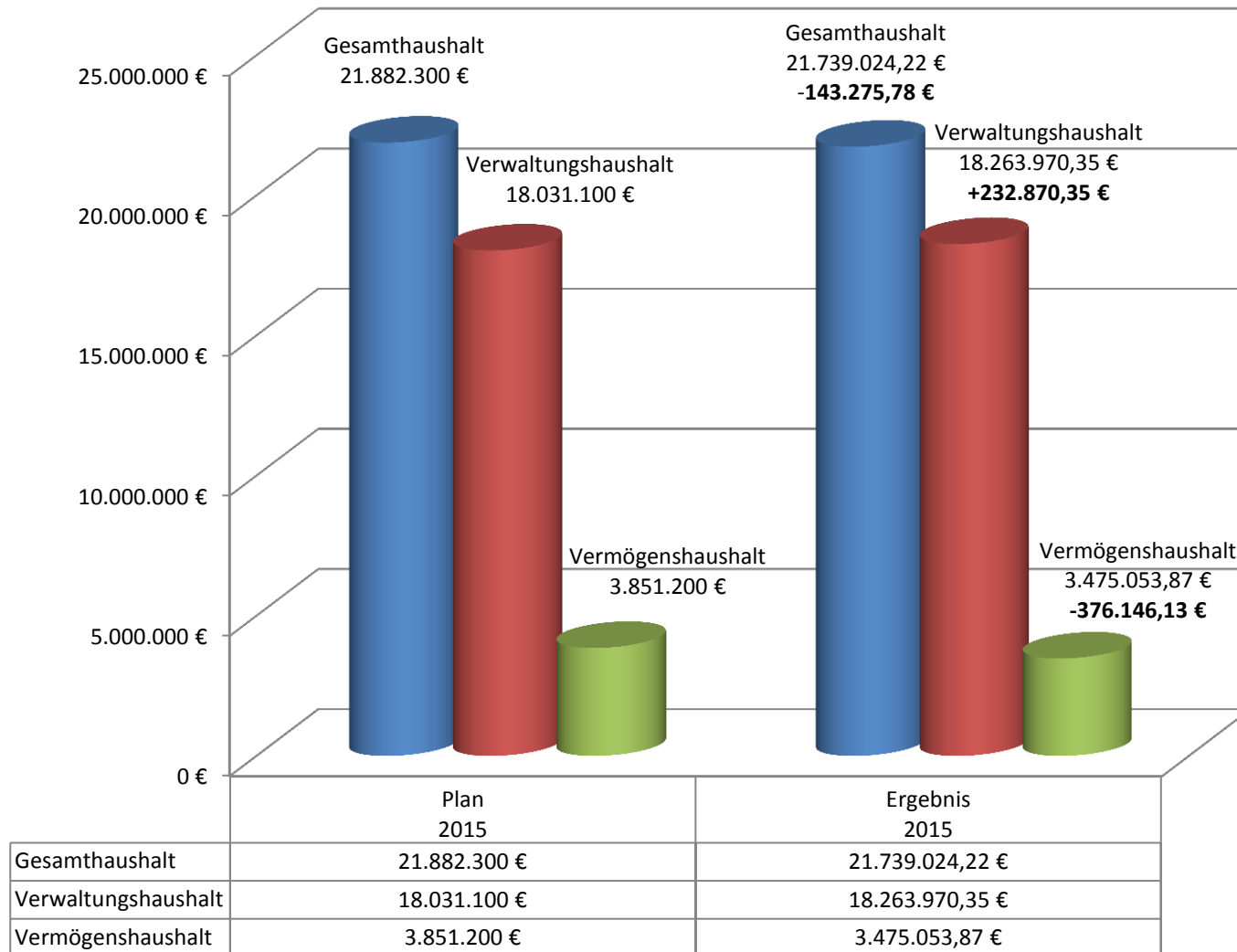
**Haushaltsjahr**

**2015**

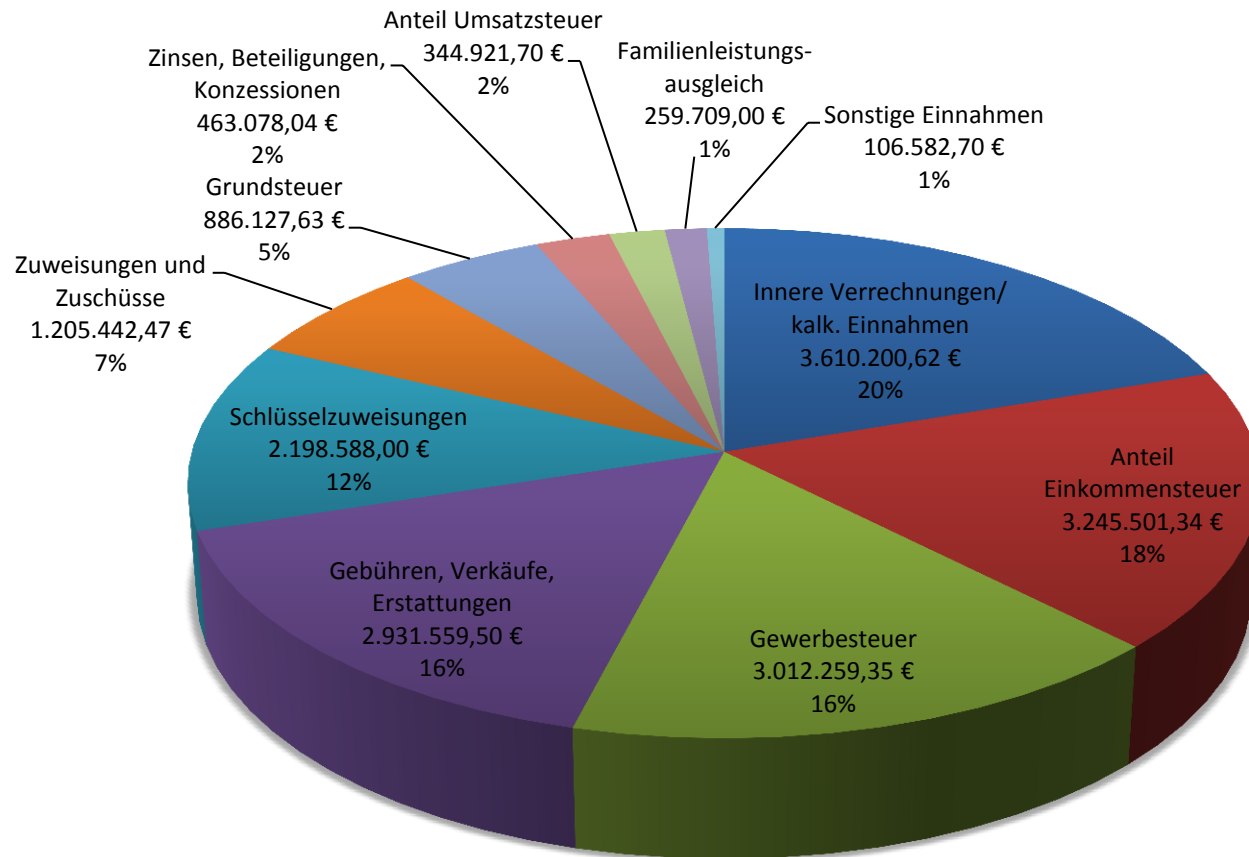
## Rückblick auf die Haushaltsplanung 2015

- **23. Februar 2015: Haushaltssatzung 2015**
  
- **09. November 2015: Nachtragssatzung 2015**
  - Notwendigkeit für Nachtragshaushalt ergab sich durch wesentliche Änderungen bei verschiedenen Einnahme- und Ausgabepositionen
  - Größte Veränderungen im Nachtrag:
    - Gewerbesteuer: +550 Tsd. Euro
    - Zuführung zum Vermögenshaushalt: +564 Tsd. Euro
    - Grundstückserlöse: -319 Tsd. Euro
    - Bauausgaben: -2,58 Mio. Euro
    - Grunderwerb: -550 Tsd. Euro
    - Rücklageentnahme: -3,2 Mio. Euro
  - Höchstbetrag der Kassenkredite und Kreditaufnahme: unverändert bei 0 Euro
  - Hebesätze der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer): unverändert

## Vergleich Haushaltsplanung mit Haushaltsrechnung:



## Zusammensetzung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt:

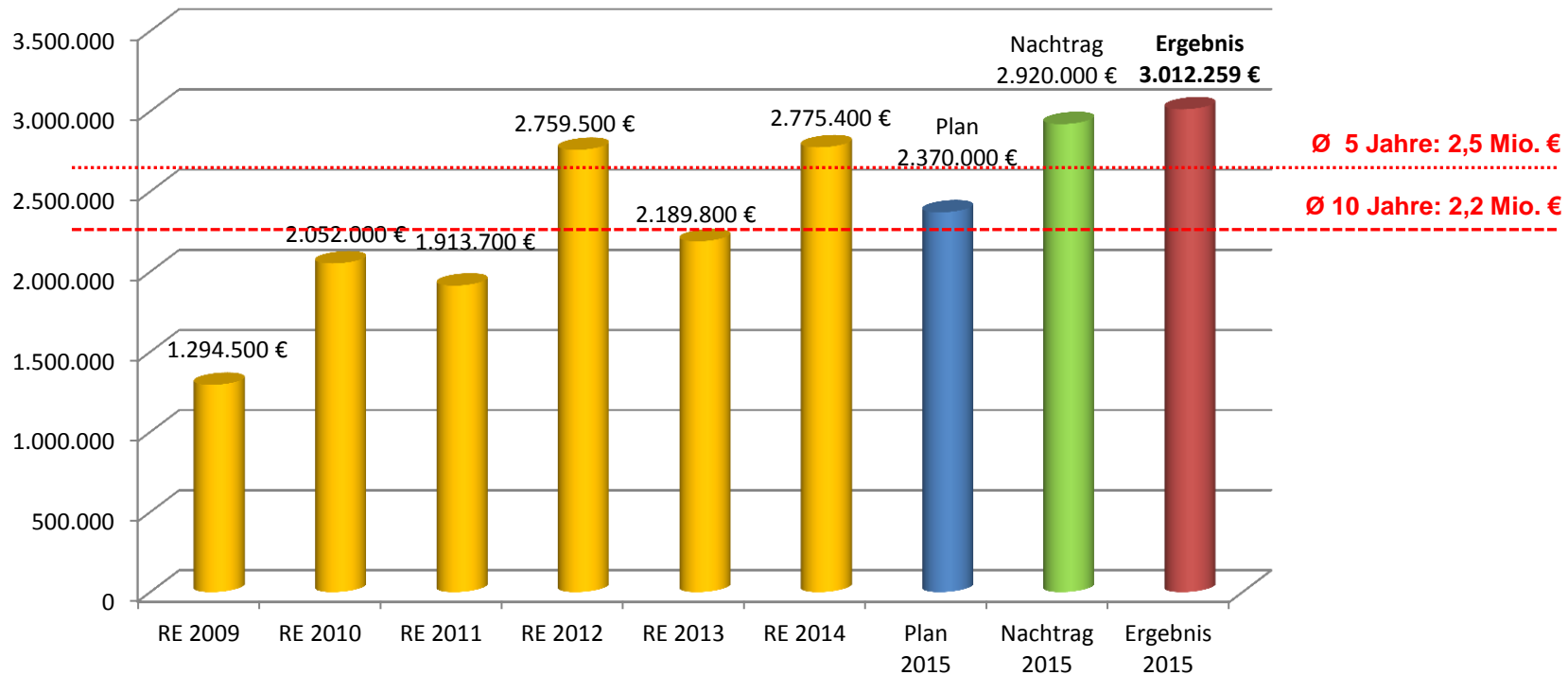


## Die Einnahmen im Verwaltungshaushalt - Veränderungen:

- Die Mehreinnahmen und Wenigereinnahmen ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 2 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Haushaltseinnahmereste im Verwaltungshaushalt: 0 Euro (nicht zulässig)

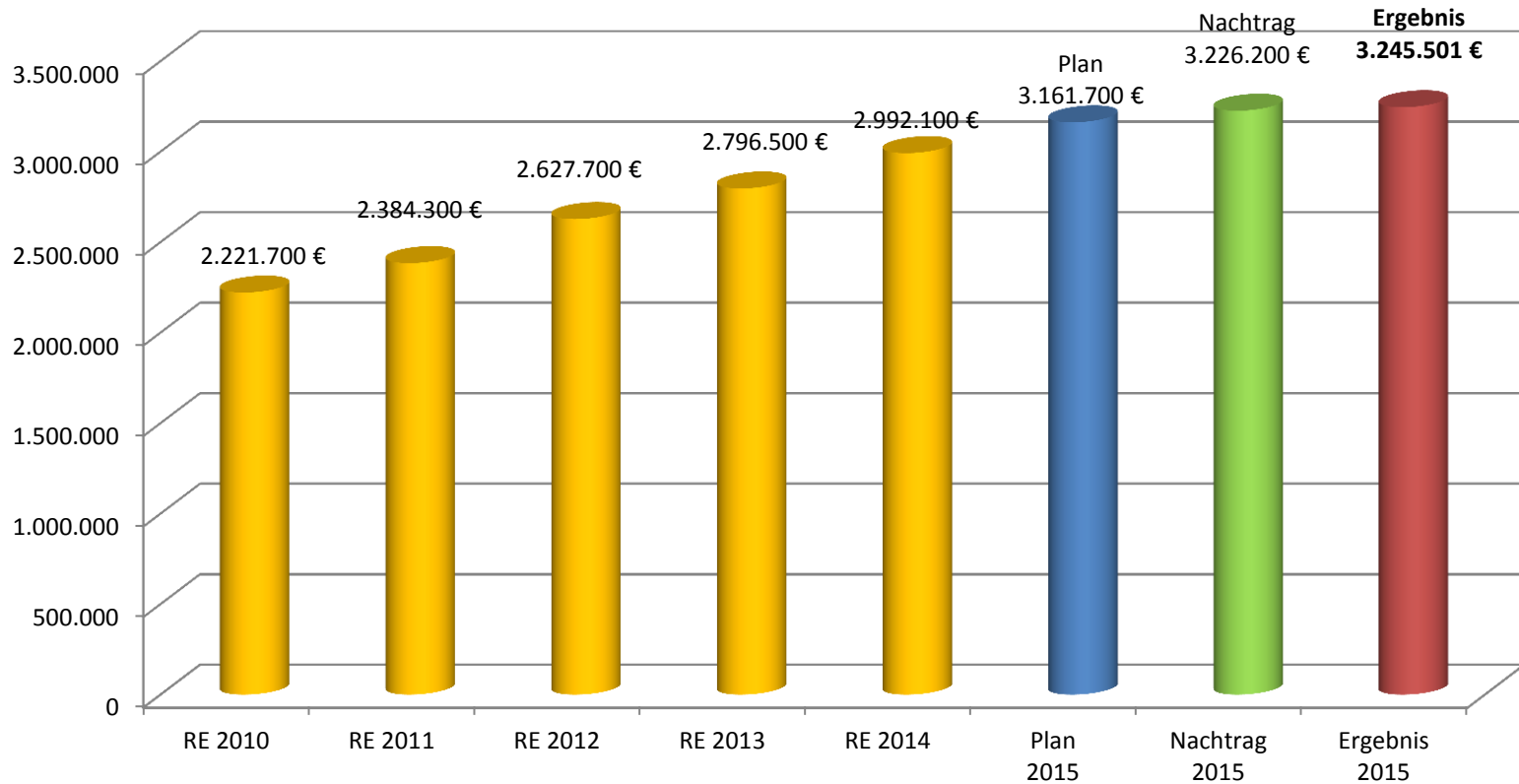
Verwaltungshaushalt 2015	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<b><u>Einnahmen:</u></b>			
0 Steuern und allgemeine Zuweisungen	9.992.074,59	9.798.700	+193.374,59
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	5.549.741,87	5.625.200	-75.458,13
2 Sonstige Finanzeinnahmen	2.722.153,89	2.607.200	+114.953,89
<b>Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt</b>	<b>18.263.970,35</b>	<b>18.031.100</b>	<b>+232.870,35</b>

## Gewerbbesteuereinnahmen:



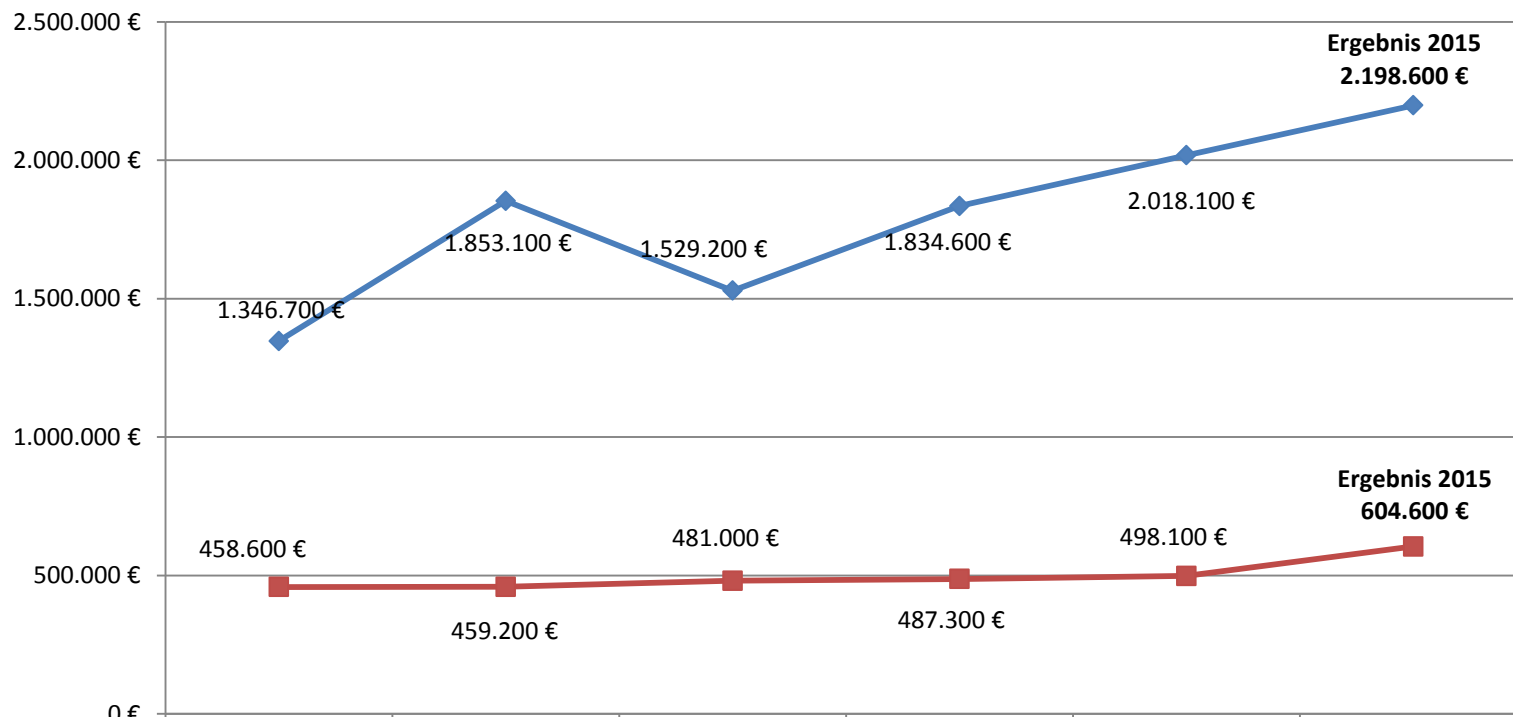
	Nachtrag 2015	Ergebnis 2015	Vergleich In Euro
Gewerbbesteuereinnahmen	2.920.000 €	3.012.259 €	+92.259 €
./. Gewerbesteuerumlage	575.800 €	648.108 €	+ 72.308 €
<b>Saldo (Gewerbsteuer netto)</b>	<b>2.344.200 €</b>	<b>2.364.151 €</b>	<b>+ 19.951 €</b>

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:



	Nachtrag 2015	Ergebnis 2015	Mehr- einnahmen
<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	3.226.200 €	3.245.501 €	+ 19.301 €

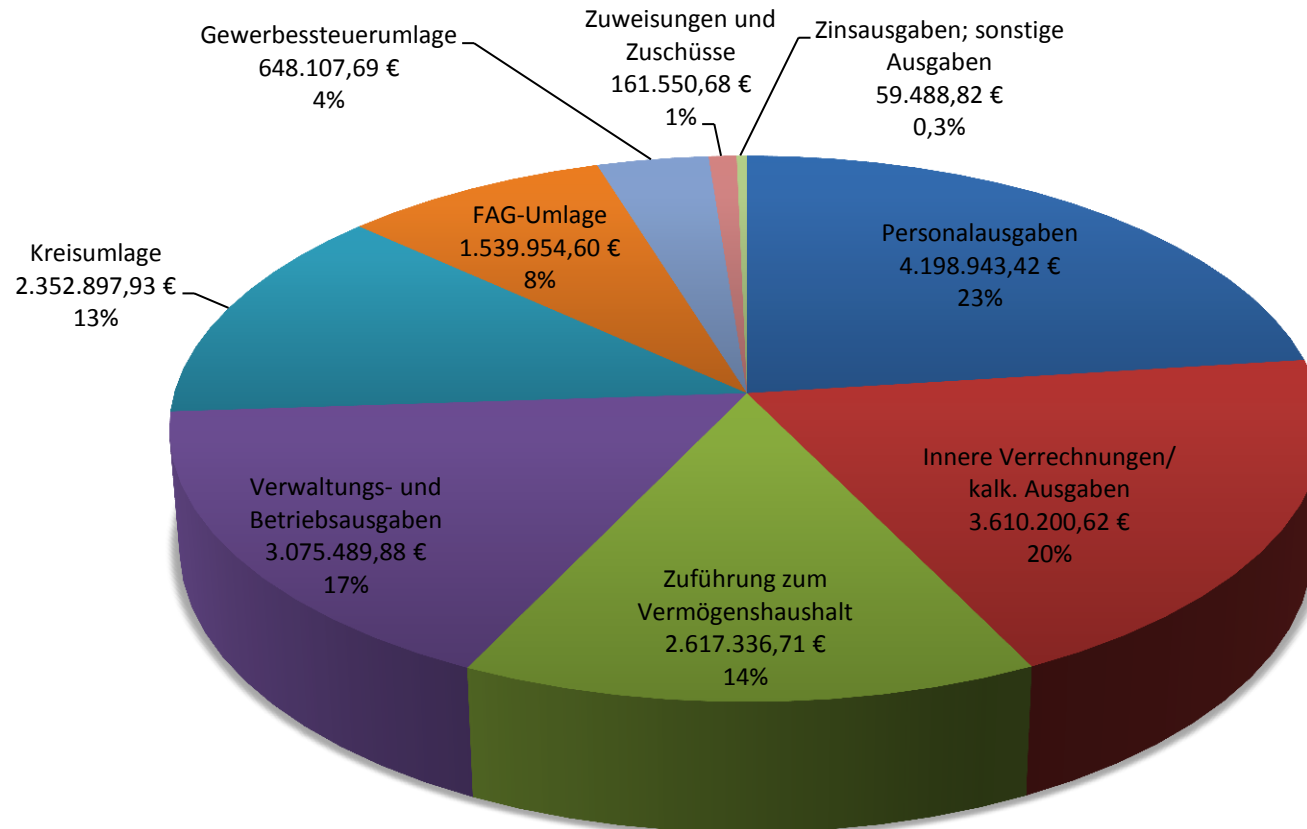
## Weitere Steuern und allgemeine Zuweisungen:



	RE 2010	RE 2011	RE 2012	RE 2013	RE 2014	Ergebnis 2015
◆ Schlüsselzuweisungen vom Land und Investitionszuschüsse	1.346.700 €	1.853.100 €	1.529.200 €	1.834.600 €	2.018.100 €	2.198.600 €
■ Umsatzsteueranteil und Familienleistungsausgleich	458.600 €	459.200 €	481.000 €	487.300 €	498.100 €	604.600 €



## Zusammensetzung der Ausgaben im Verwaltungshaushalt:

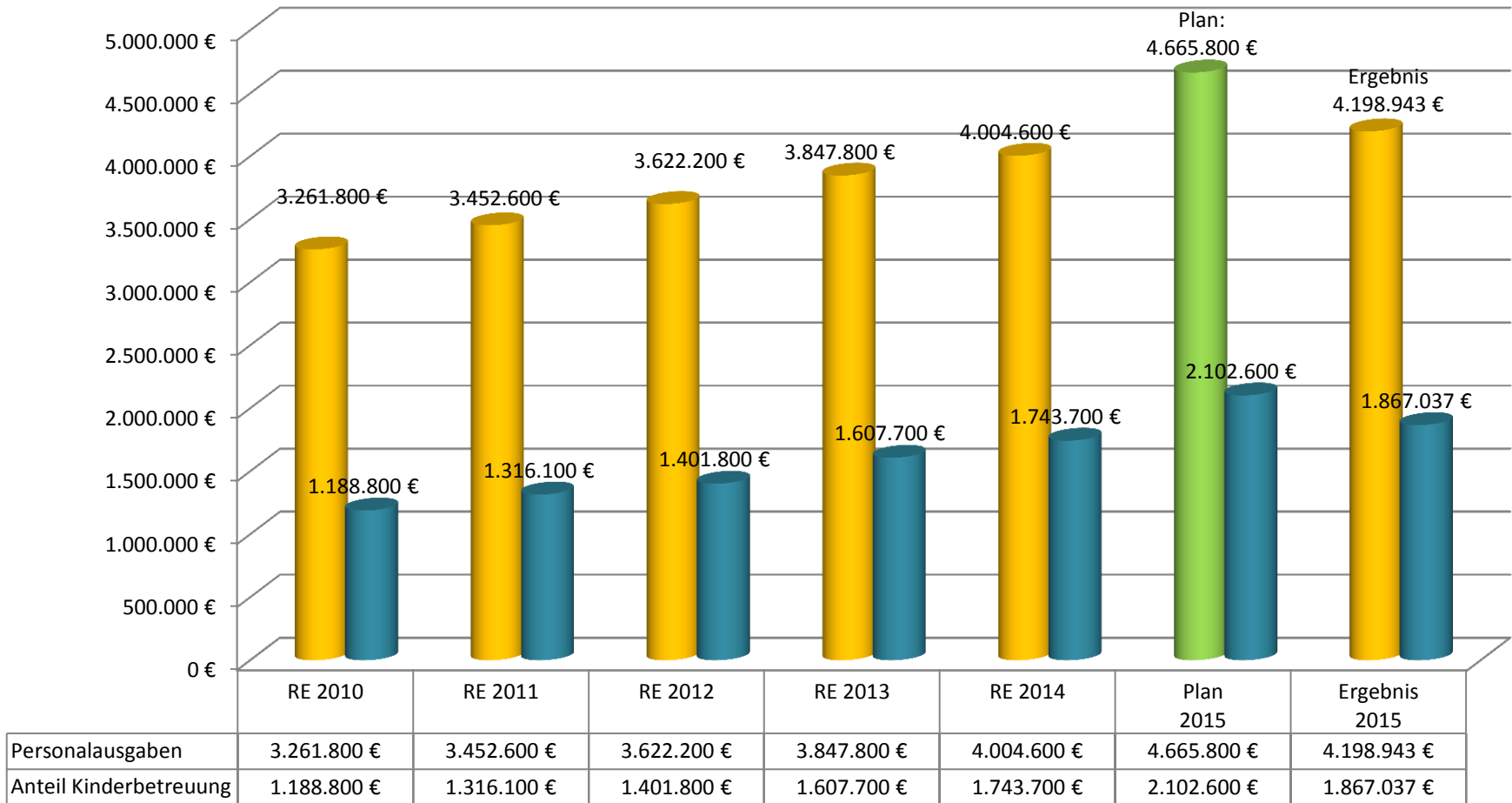


## Die Ausgaben des Verwaltungshaushalts - Veränderungen:

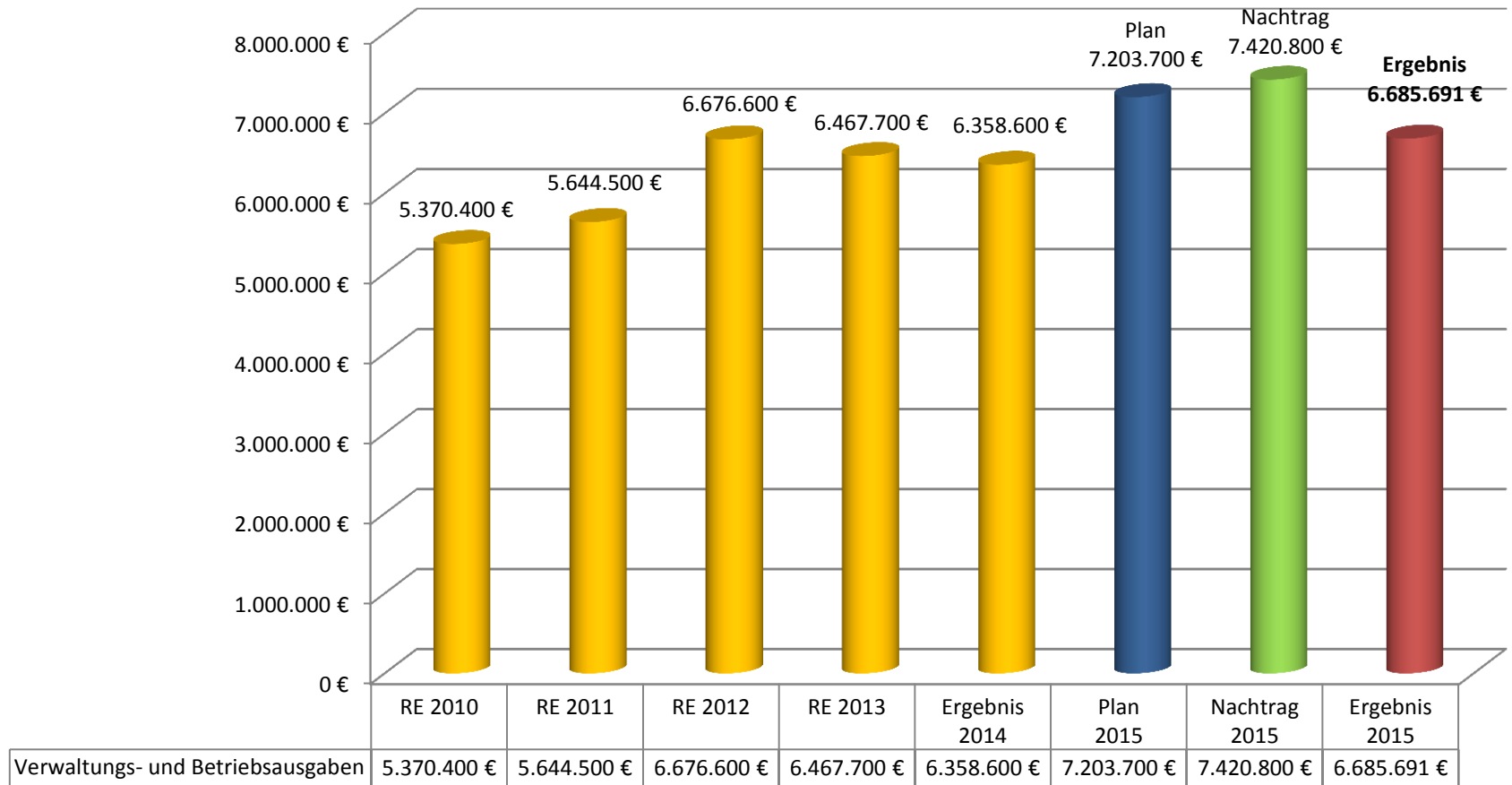
- Die Mehrausgaben und Wenigerausgaben ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 2 und 3 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt: 5.700 € (Übertrag Guthaben FamoS)

Verwaltungshaushalt 2015	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<b><u>Ausgaben:</u></b>			
4 Personalausgaben	4.198.943,42	4.665.800	-466.856,58
5/6 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	6.685.690,50	7.420.800	-735.109,50
7 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	161.550,68	173.700	-12.149,32
8 Sonstige Finanzausgaben	7.217.785,75	5.770.800	+1.446.985,75
<b>Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>	<b>18.263.970,35</b>	<b>18.031.100</b>	<b>+232.870,35</b>

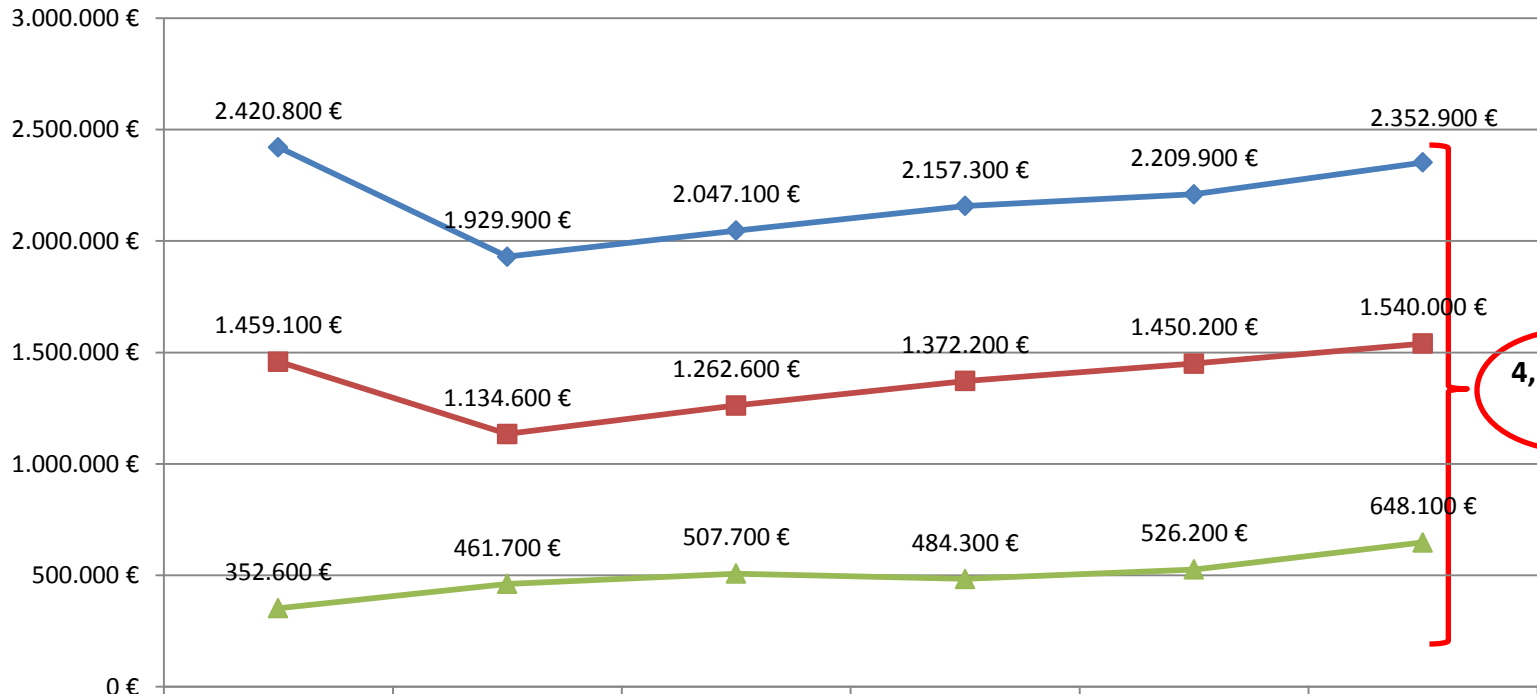
## Personalausgaben:



## Verwaltungs- und Betriebsausgaben:



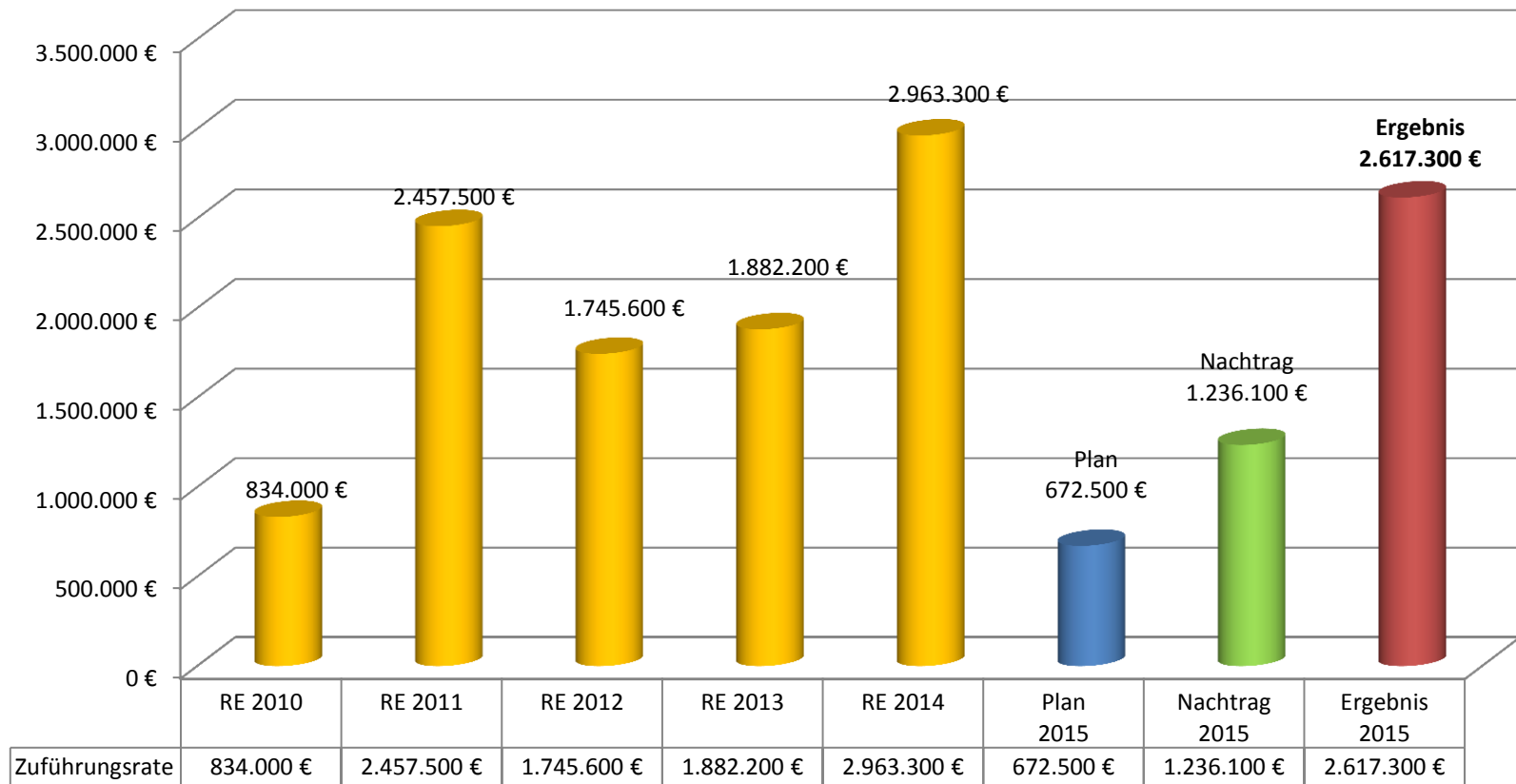
## Umlagezahlungen an Kreis und Land:



	RE 2010	RE 2011	RE 2012	RE 2013	RE 2014	RE 2015
Kreisumlage	2.420.800 €	1.929.900 €	2.047.100 €	2.157.300 €	2.209.900 €	2.352.900 €
Finanzausgleichumlage	1.459.100 €	1.134.600 €	1.262.600 €	1.372.200 €	1.450.200 €	1.540.000 €
Gewerbsteuerumlage	352.600 €	461.700 €	507.700 €	484.300 €	526.200 €	648.100 €

**4,5 Mio. €  
38 %**

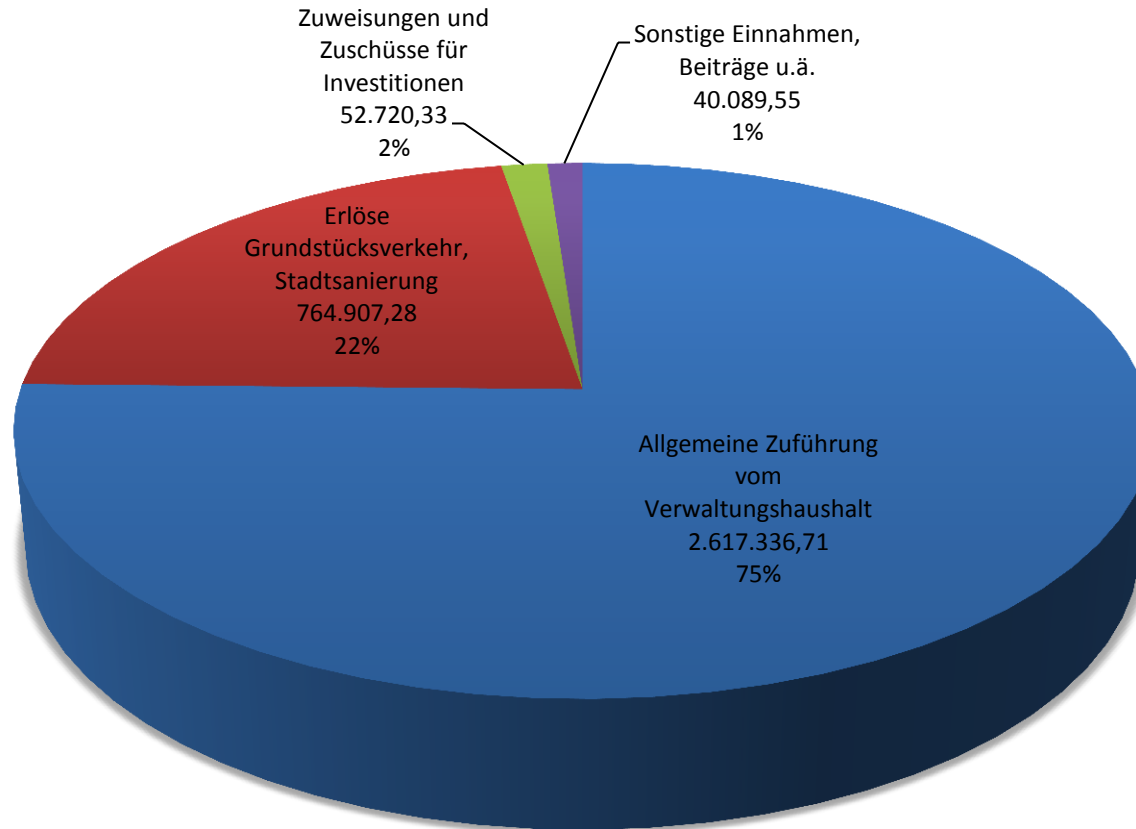
## Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt:



**Beurteilung der Leistungsfähigkeit des Verwaltungshaushalts 2015 durch die Zuführungsrate und durch die Nettoinvestitionsrate:**

Verwaltungs- haushalt	Nachtrag 2015	Ergebnis 2015	Veränderung
Einnahmen	18.031.100	18.263.970,35	
- Ausgaben ohne Zuführung	-16.795.000	-15.646.633,64	
<b>= Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>	<b>1.236.100</b>	<b>2.617.336,71</b>	<b>+1.381.236,71</b>
- Tilgungen	-169.000	-168.860,97	
<b>= Netto-Investitionsrate</b>	<b>1.067.100</b>	<b>2.448.475,74</b>	<b>+1.381.375,74</b>

## Zusammensetzung der Einnahmen im Vermögenshaushalt:



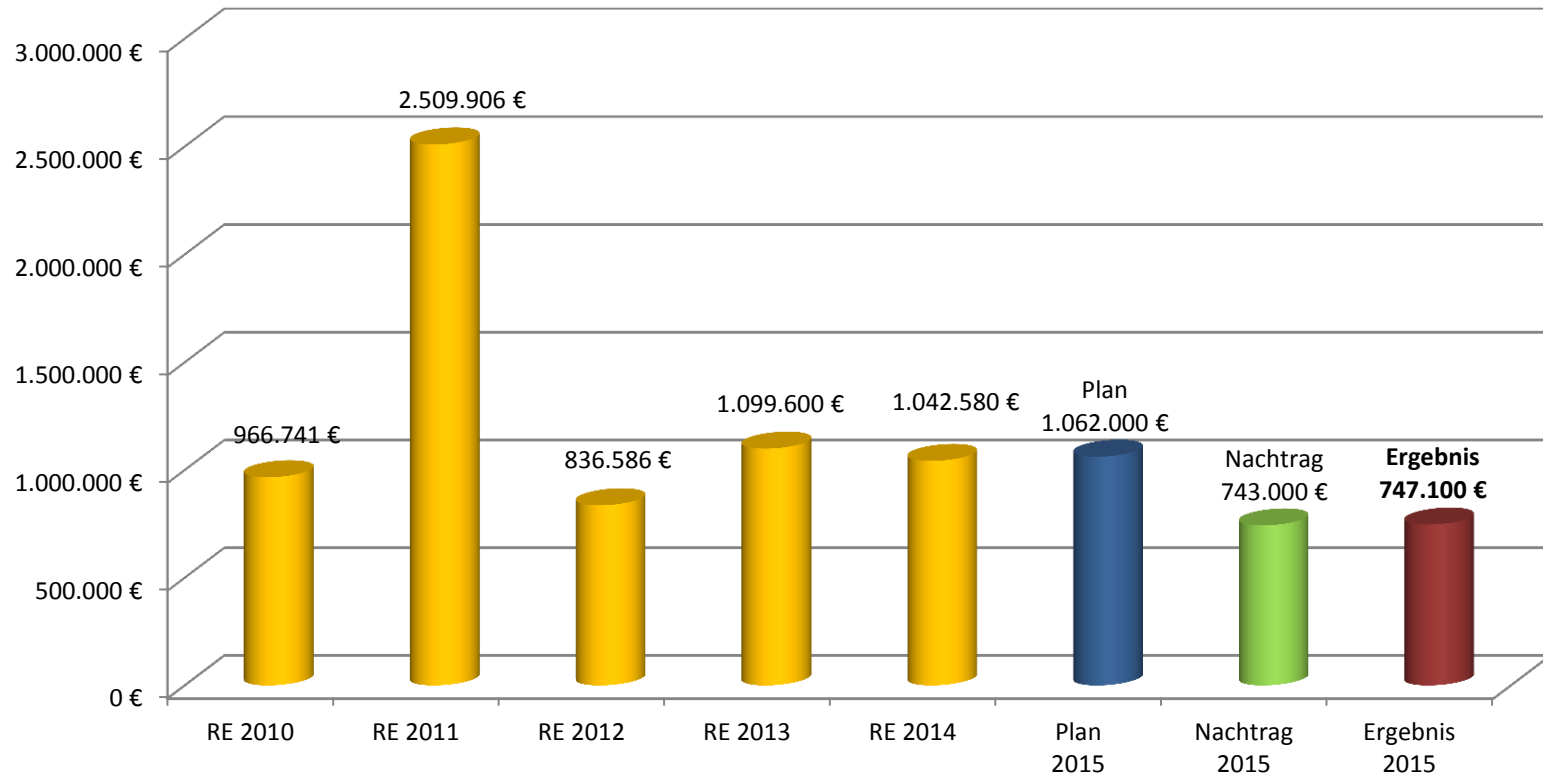


## Die Einnahmen des Vermögenshaushalts - Veränderungen:

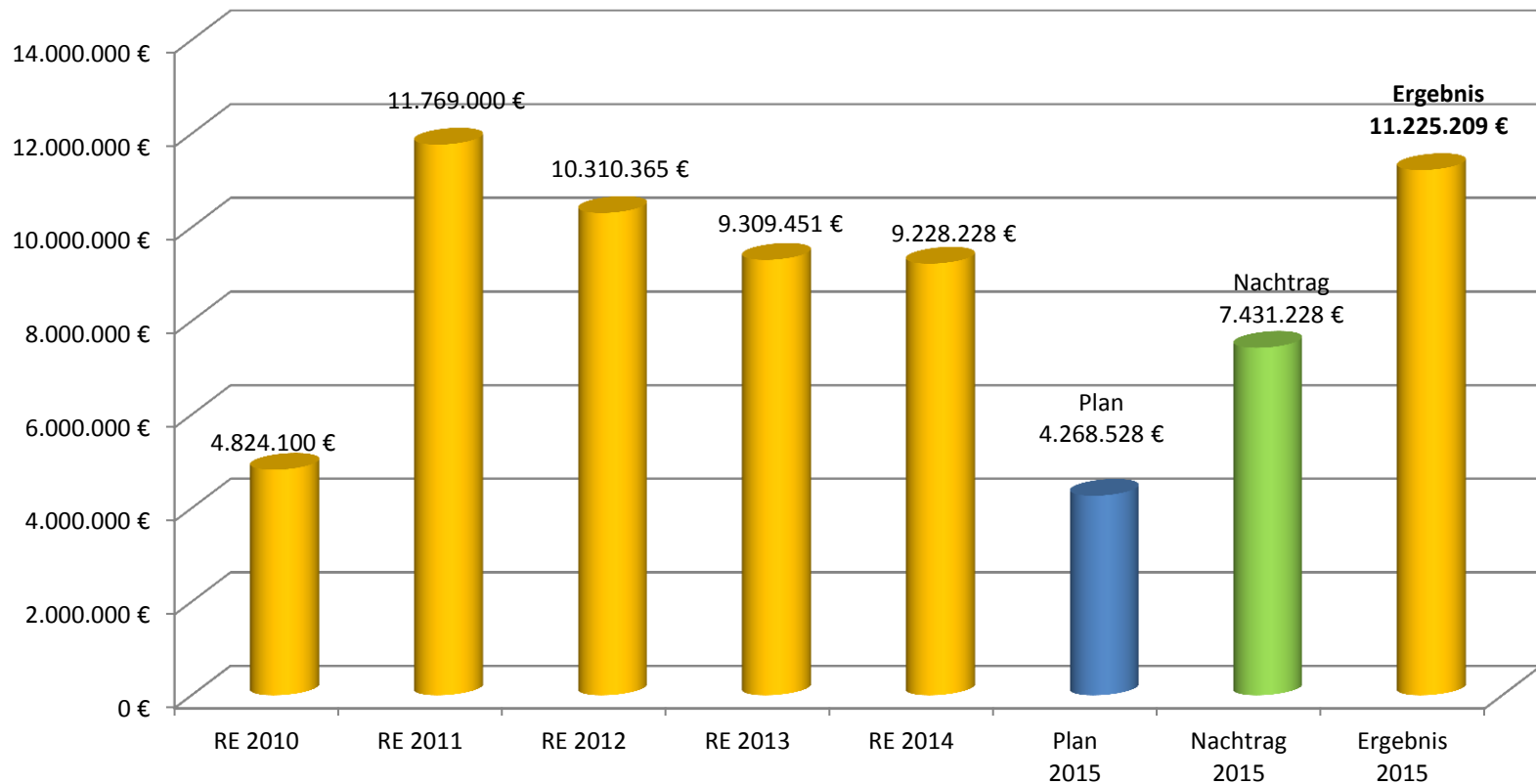
- Die Mehreinnahmen und Wenigereinnahmen ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 3 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Summe Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt: 131.300 € (Vorjahr: 529.800 €), Einzelauflistung mit Erläuterung der Haushaltsreste auf Seite 7 ff. der Jahresrechnung

Vermögenshaushalt 2015	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<b><u>Einnahmen:</u></b>			
30 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.617.336,71	1.236.100	+1.381.236,71
31 Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0	1.797.000	-1.797.000,00
32-33 Rückflüsse Darlehen, Beteiligungen	49.272,32	43.800	+5.472,32
34 Veräußerung von Anlagevermögen	764.907,28	751.300	+13.607,28
35 Beiträge und ähnliche Entgelte	-9.182,77	0	-9.182,77
36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	52.720,33	23.000	+29.720,33
37 Einnahmen aus Krediten	0	0	0
<b>Summe Einnahmen Vermögenshaushalt</b>	<b>3.475.053,87</b>	<b>3.851.200</b>	<b>-376.146,13</b>

## Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken, Bauplätze



**Stand allgemeine Rücklage:**      **Zuführung RE 2015:**      **1.996.980,63 Euro**  
 (Geplant 2015 Entnahme:      **1.797.000,00 Euro)**



## Übersicht über den Stand der Verwendung der Verkaufserlöse EnBW Aktien:

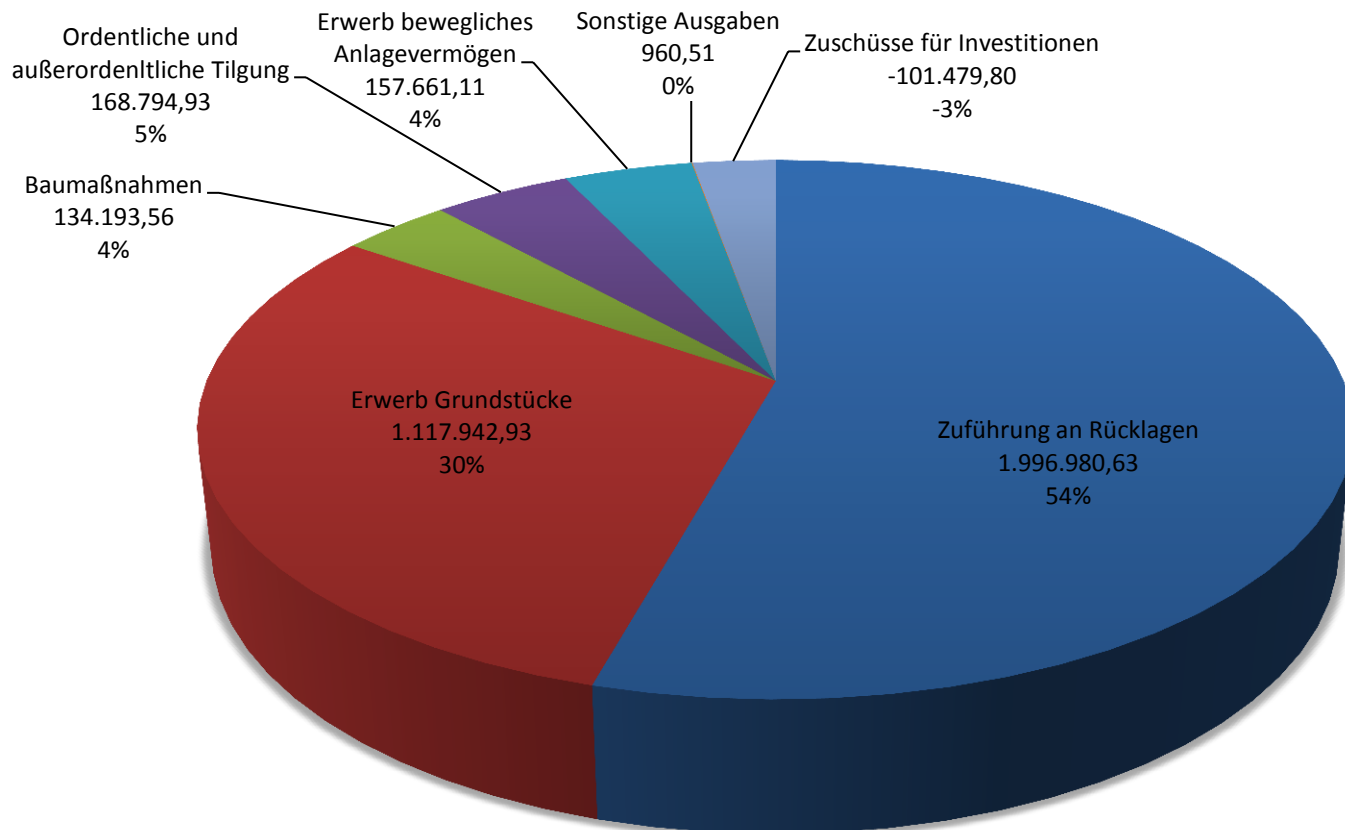
Verkaufserlöse nach Steuern:	6.041.247 €
./.. Nachgewiesene Verwendung:	1.541.247 €
<b><u>„Freie“ Mittel zur Verwendung gem. Bindungsbeschluss:</u></b>	<b><u>4.500.000 €</u></b>

→ Nachweis Verwendung und Stand „freie Mittel“: Siehe Anlage Jahresrechnung: S. 210

## Werte Beteiligungsvermögen:

→ Stand zum 31.12.2015 (S. 183, 184, 190): **3.372.163,50 €**

## Zusammensetzung der Ausgaben im Vermögenshaushalt:



## Die Ausgaben des Vermögenshaushalts - Veränderungen:

- Die Mehrausgaben und Wenigerausgaben ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 4 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Summe Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt: 4.542.600 € (Vorjahr: 6.264.800 €), Einzelauflistung mit Erläuterung der Haushaltsreste auf Seite 7 ff. der Jahresrechnung

Vermögenshaushalt 2015	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<b><u>Ausgaben:</u></b>			
91 Zuführung an die allgemeine Rücklage	1.996.980,63	0	+1.996.980,63
93 Vermögenserwerb	1.276.564,55	1.349.500	-72.935,45
94-96 Baumaßnahmen	134.193,56	2.292.700	-2.158.506,44
97 Kredittilgung	168.794,93	169.000	-205,07
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	-101.479,80	40.000	-141.479,80
<b>Summe Ausgaben Vermögenshaushalt</b>	<b>3.475.053,87</b>	<b>3.851.200</b>	<b>-376.146,13</b>

## **Auszahlungen Baumaßnahmen (Ist) > 75.000 Euro:**

- Stadtsanierung „Spitalgasse/Gerbergasse“: Städtische Investitionen: 239.677,14 Euro
- Erweiterung u. Modernisierung Kläranlage Kirchensall: 242.771,02 Euro
- Bau Regenwasserkanal Am Mühlberg, Untereppach: 195.219,24 Euro
- Sanierung Friedhofstraße Kirchensall: 170.824,37 Euro
- Straßenausbau/-sanierung Neufels: 98.758,22 Euro
- Stadtsanierung „Vorstadt/Mauerweg“: Städtische Investitionen: 89.559,95 Euro

Insgesamt wurden von der Stadtkasse bei 40 verschiedene Baumaßnahmen im Vermögenshaushalt Zahlungen in Höhe von 1,94 Mio. Euro veranlasst.

## Haushaltsreste:

Die Haushaltsreste sind ab der Seite 7 der Jahresrechnung einzeln aufgeführt und erläutert.

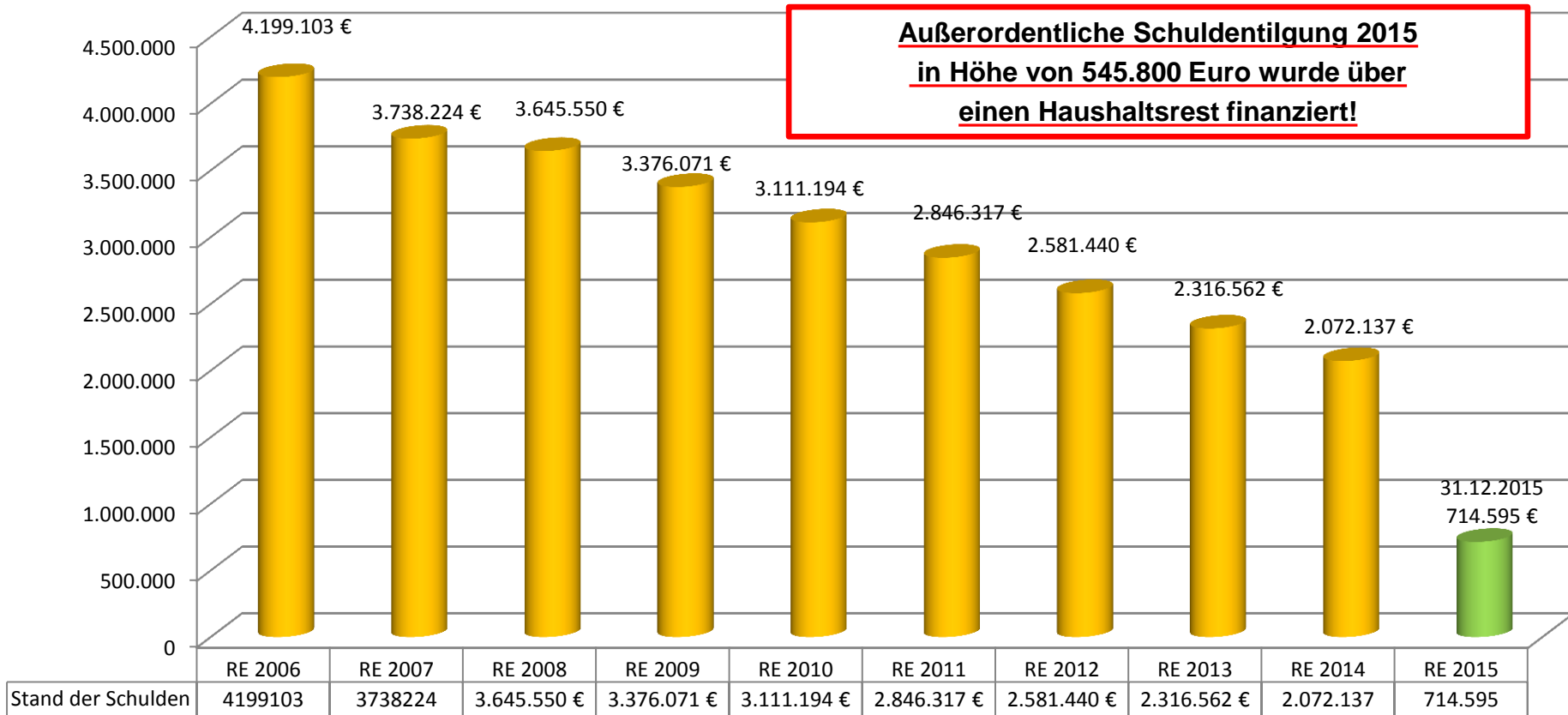
Haushaltseinnahmereste 2015:	131.400 € (VJ: 529.800 €)
Haushaltsausgabereste 2015:	4.542.600 € (VJ: 6.264.800 €)

### Anmerkung zu den Haushaltsausgabereste:

- Nicht benötigte Haushaltsansätze und Haushaltsreste aus Vorjahren, die auch nicht 2016 zur Bewirtschaftung kommen wurden nicht mehr übertragen. Davon sollen wieder 1,17 Mio. Euro in die Finanzplanung ab 2017 neu aufgenommen werden. Bereits im Nachtrag wurden laufende Ansätze reduziert und in den Haushalt 2016 aufgenommen.
- Haushaltsausgabereste wurden gebildet insbesondere für Grunderwerb 1,25 Mio. Euro (VJ: 350 Tsd. Euro) , für Neuenstein Südtangente, Teilumgehung, ZOB Seewiese 705 Tsd. Euro (VJ 705 Tsd. Euro).



## Entwicklung Schuldenstand:



## Kassenbestand:

Kassenbestand zum 31.12.2015: **3.584.353,79 €**  
(VJ: 2.491.167,59 €)

→ Siehe Seite 193 der Jahresrechnung

## Geldanlagen, Festgelder:

Stand Geldanlagen, Festgelder zum 31.12.2015: **12.000.000 €**  
(VJ: 12.000.000 €)

→ Siehe Seite 193 der Jahresrechnung

## Fazit Jahresrechnung 2015:

- Hohe Einnahmen und weniger Ausgaben im Verwaltungshaushalt
- Gestiegene Zuführung zum Vermögenshaushalt
- Gestiegene Nettoinvestitionsrate
- Verbesserung der finanzielle Leistungsfähigkeit
- Reduzierung der Haushaltsreste
- Reduzierter Schuldenstand und außerordentliche Tilgung
- Rücklagezuführung statt Rücklageentnahme

