

Feststellung der Jahresrechnung

für das

Haushaltsjahr

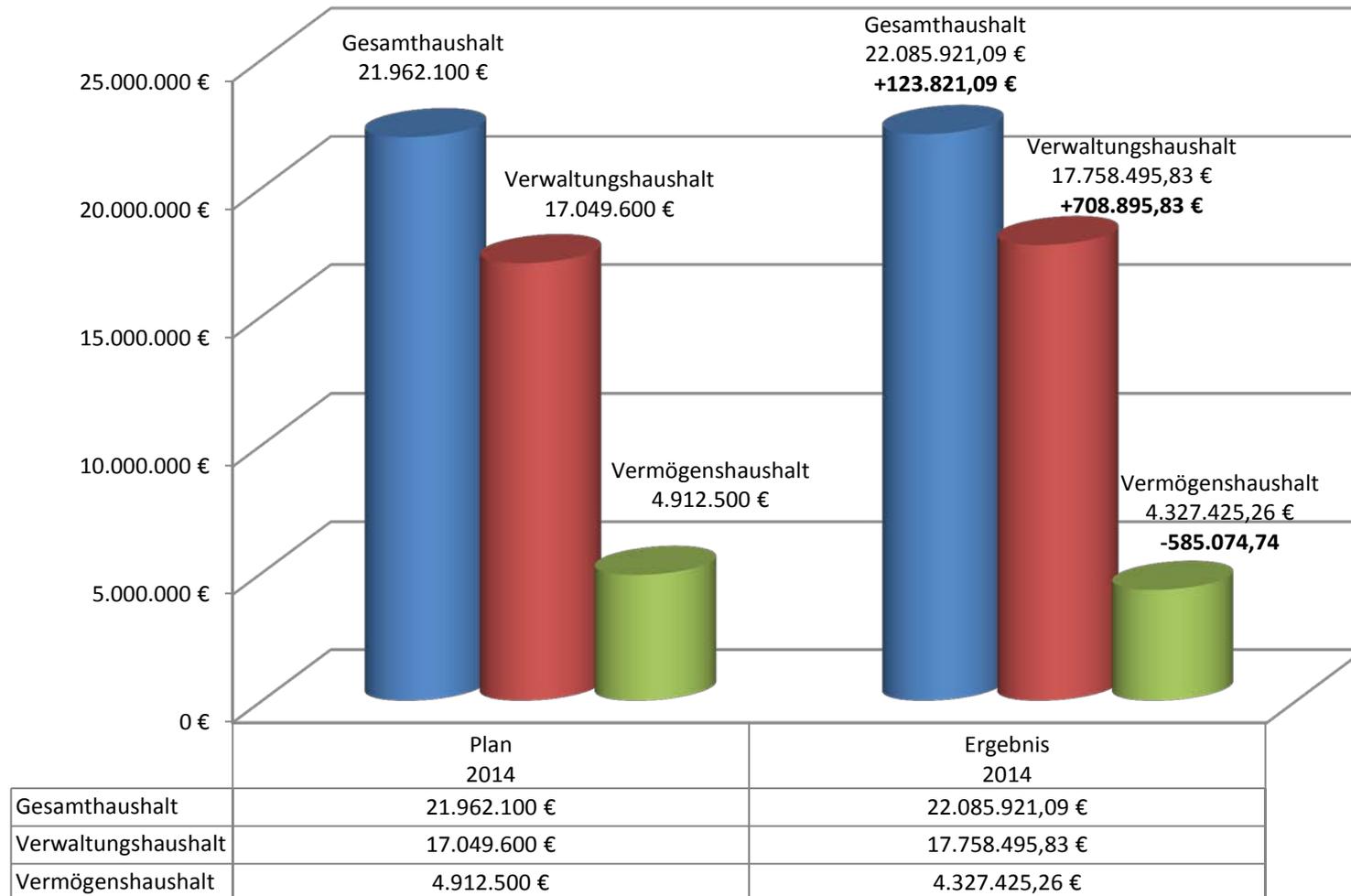
2014

Rückblick auf die Haushaltsplanung 2014

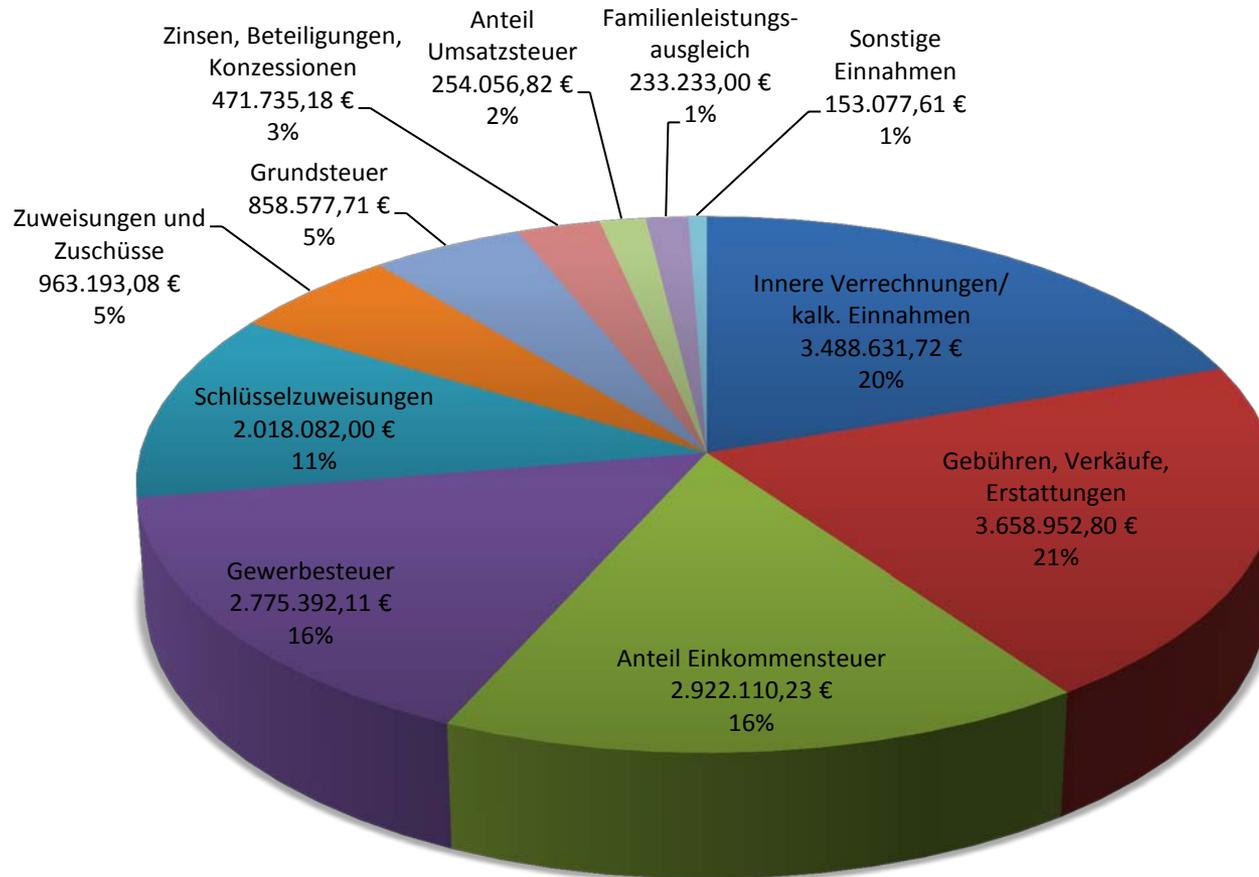
- **03. Februar 2014: Haushaltssatzung 2014**

- **17. November 2014: Nachtragssatzung 2014**
 - Notwendigkeit für Nachtragshaushalt ergab sich durch wesentliche Änderungen bei verschiedenen Einnahme- und Ausgabepositionen
 - Größte Veränderungen im Nachtrag:
 - Gewerbesteuer: +350 Tsd. Euro
 - Steuerrückerstattung vom Finanzamt: +889 Tsd. Euro
 - Ausgaben für Grunderwerb: -1,68 Mio. Euro
 - Bauausgaben: -2,49 Mio. Euro
 - Sondertilgungen: +546 Tsd. Euro
 - Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen: -573 Tsd. Euro
 - Höchstbetrag der Kassenkredite: unverändert bei 0 Euro
 - Hebesätze der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer): unverändert

Vergleich Haushaltsplanung mit Haushaltsrechnung:



Zusammensetzung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt:

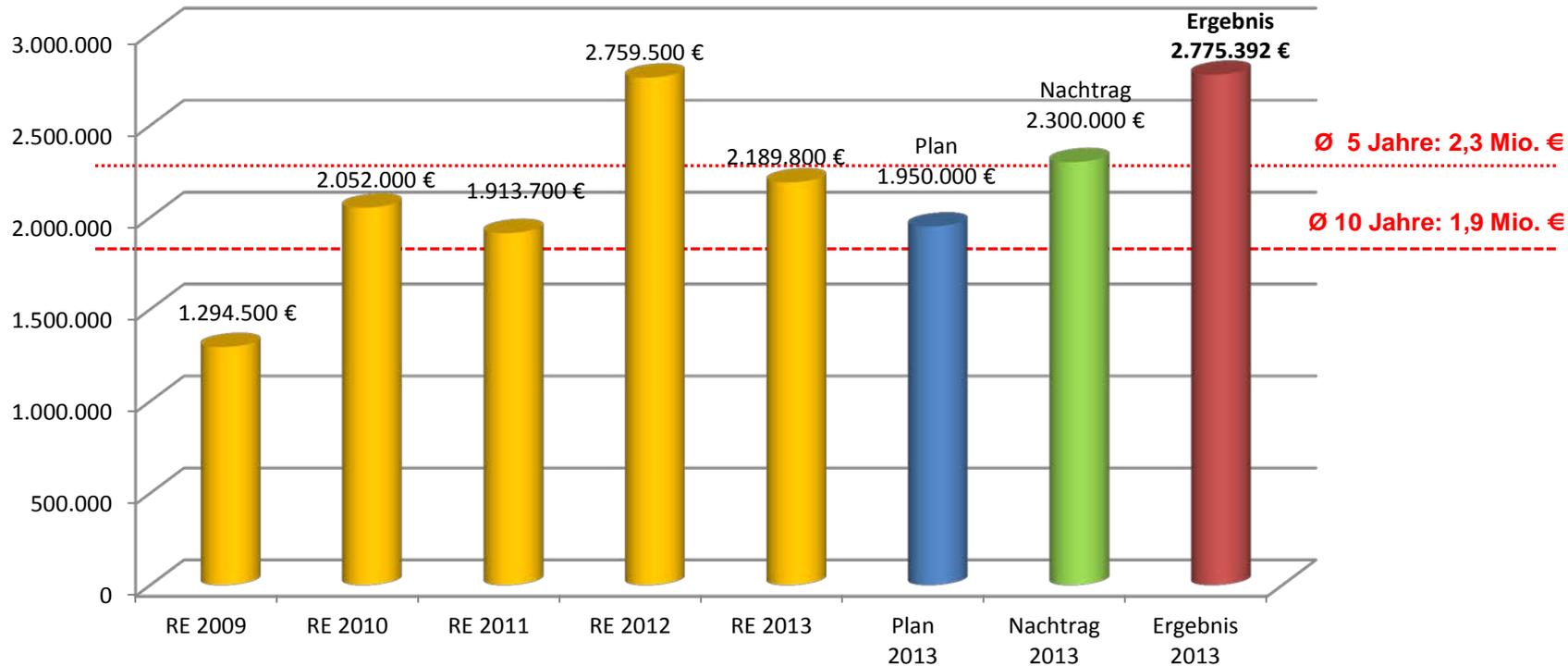


Die Einnahmen im Verwaltungshaushalt - Veränderungen:

- 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)

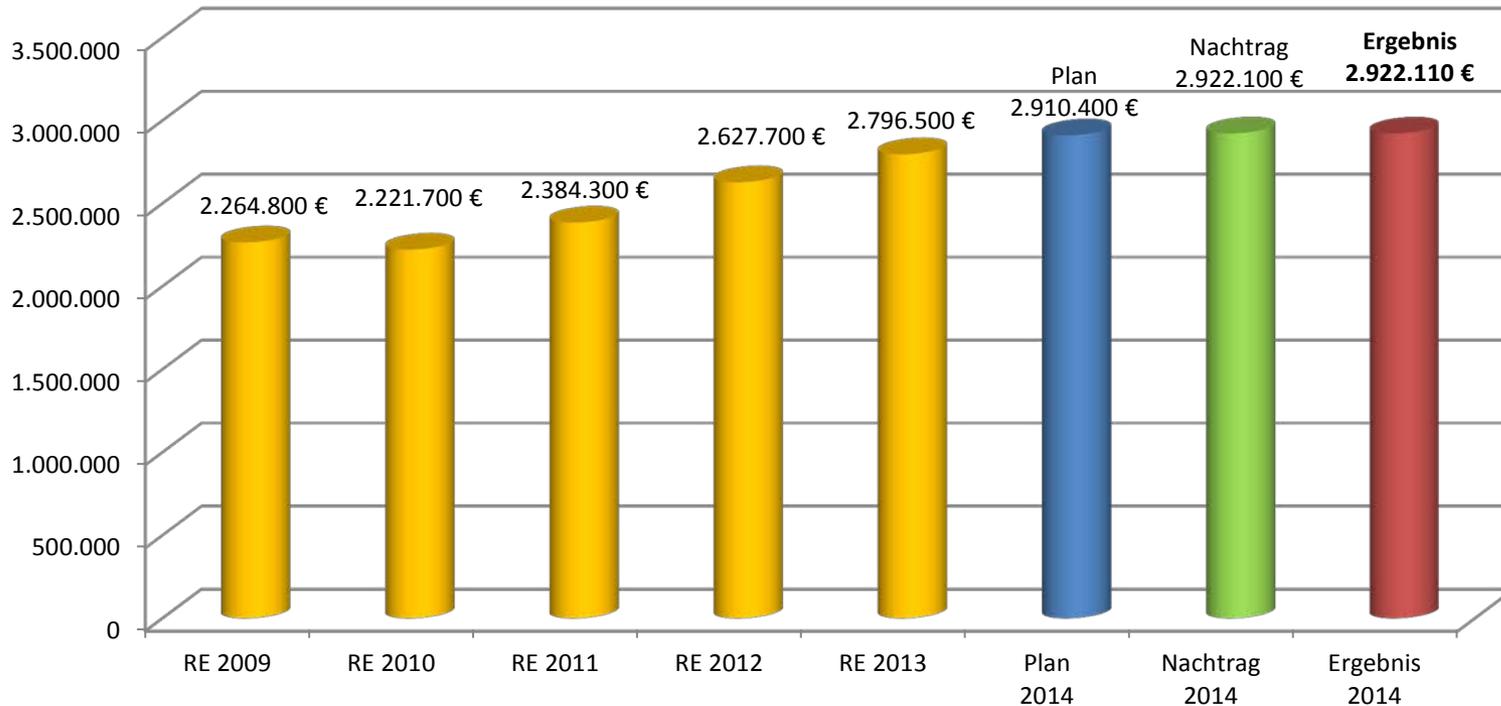
Verwaltungshaushalt 2014	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<u>Einnahmen:</u>			
0 Steuern und allgemeine Zuweisungen	9.110.259,22	8.534.300	+575.959,22
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	6.079.490,44	5.965.300	+114.190,44
2 Sonstige Finanzeinnahmen	2.568.746,17	2.550.000	+18.746,17
Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	17.758.495,83	17.049.600	+708.895,83

Gewerbbesteuereinnahmen:



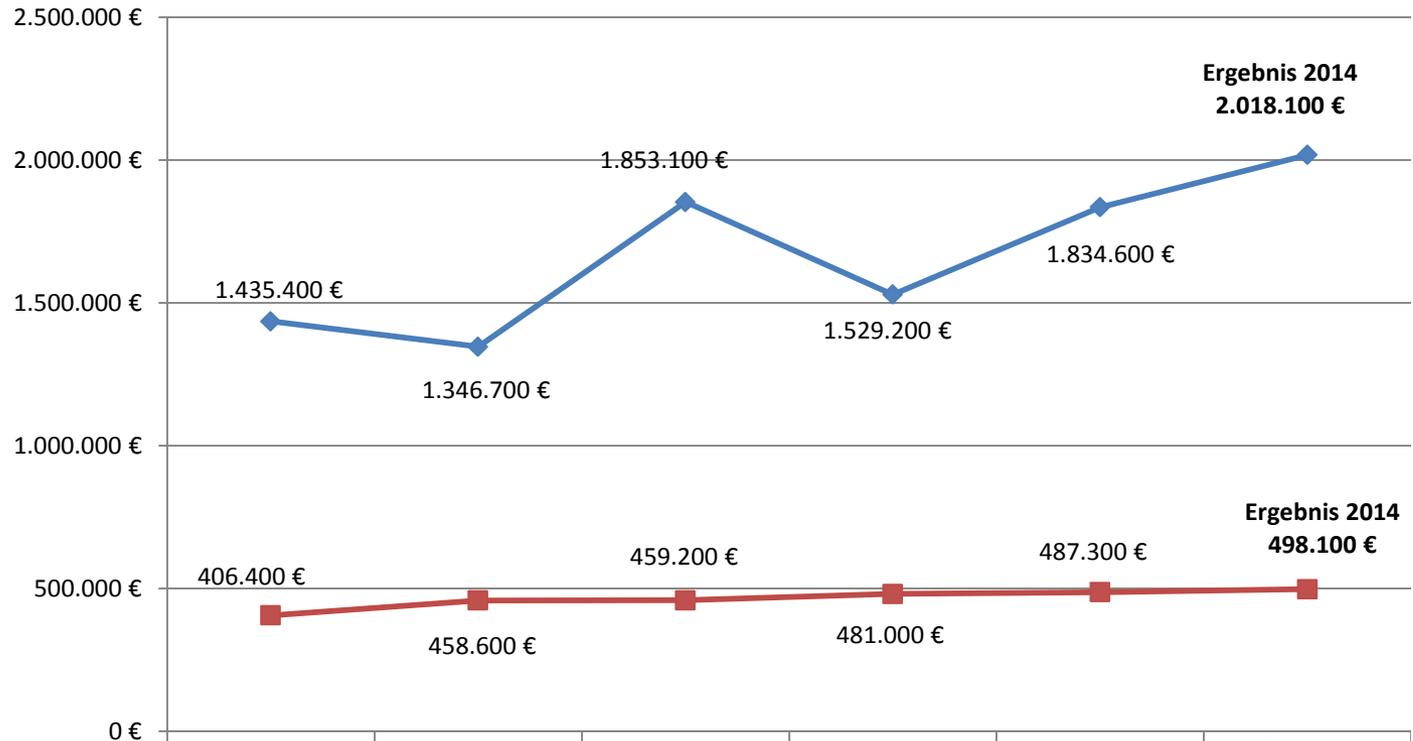
	Nachtrag 2014	Ergebnis 2014	Vergleich In Euro
Gewerbbesteuereinnahmen	2.300.000 €	2.775.392 €	+475.392 €
./. Gewerbsteuerumlage	453.500 €	526.212 €	+72.712 €
Saldo (Gewerbsteuer netto)	1.846.500 €	2.249.180 €	+402.680 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:



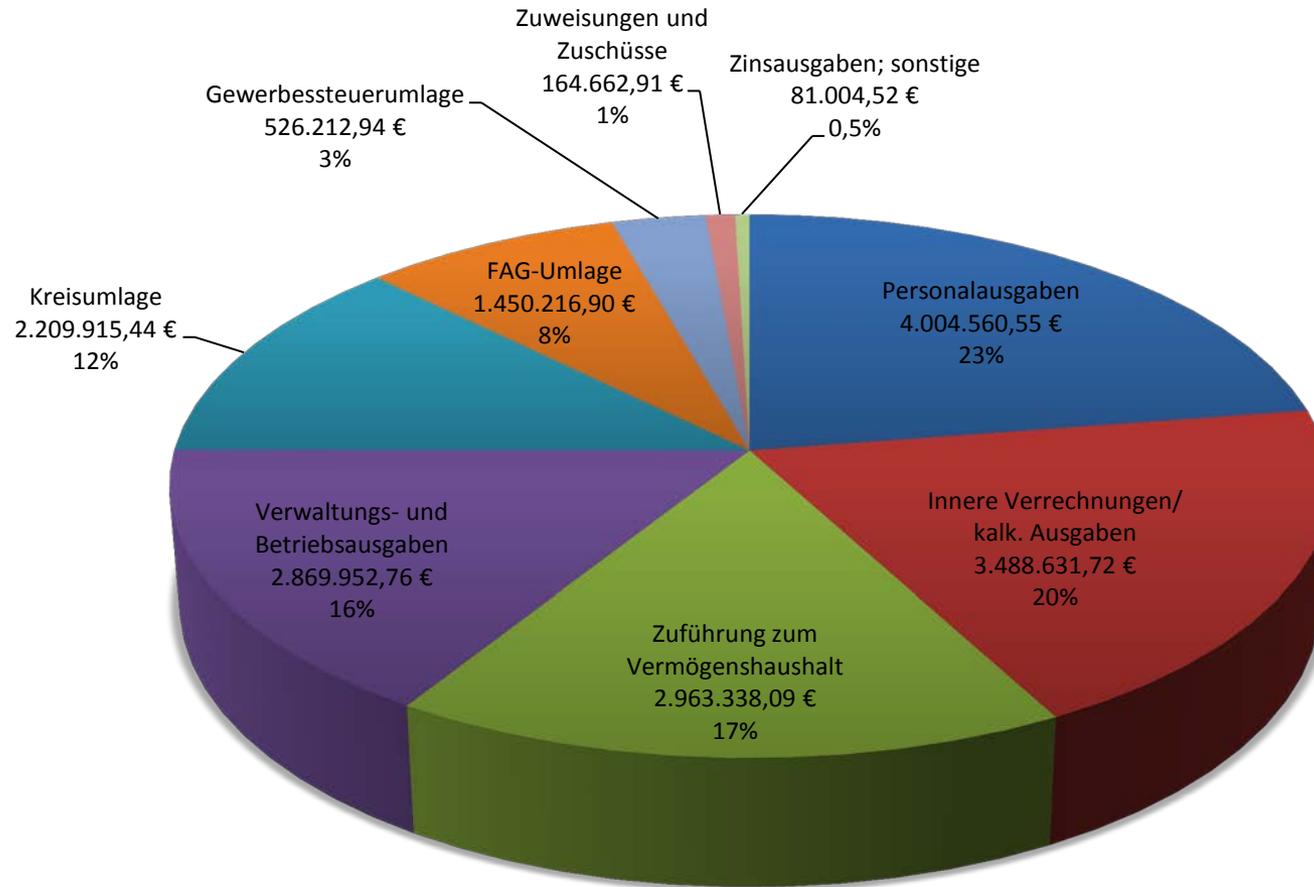
	Nachtrag 2014	Ergebnis 2014	Mehr- einnahmen
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.922.100 €	2.922.110 €	+ 10 €

Weitere Steuern und allgemeine Zuweisungen:



	RE 2009	RE 2010	RE 2011	RE 2012	RE 2013	Ergebnis 2014
◆ Schlüsselzuweisungen vom Land und Investitionspauschale	1.435.400 €	1.346.700 €	1.853.100 €	1.529.200 €	1.834.600 €	2.018.100 €
■ Umsatzsteueranteil und Familienleistungsausgleich	406.400 €	458.600 €	459.200 €	481.000 €	487.300 €	498.100 €

Zusammensetzung der Ausgaben im Verwaltungshaushalt:

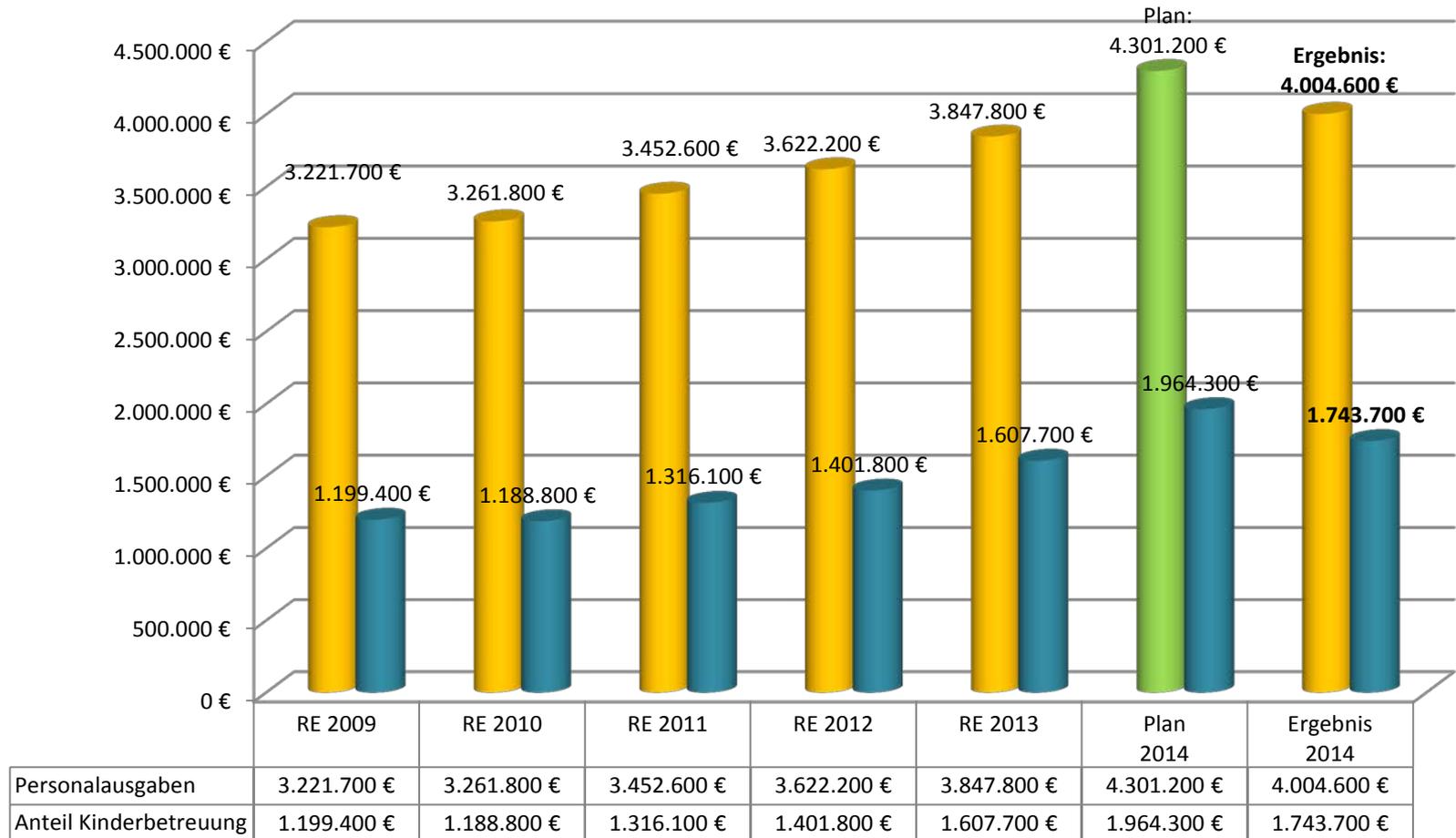


Die Ausgaben des Verwaltungshaushalts - Veränderungen:

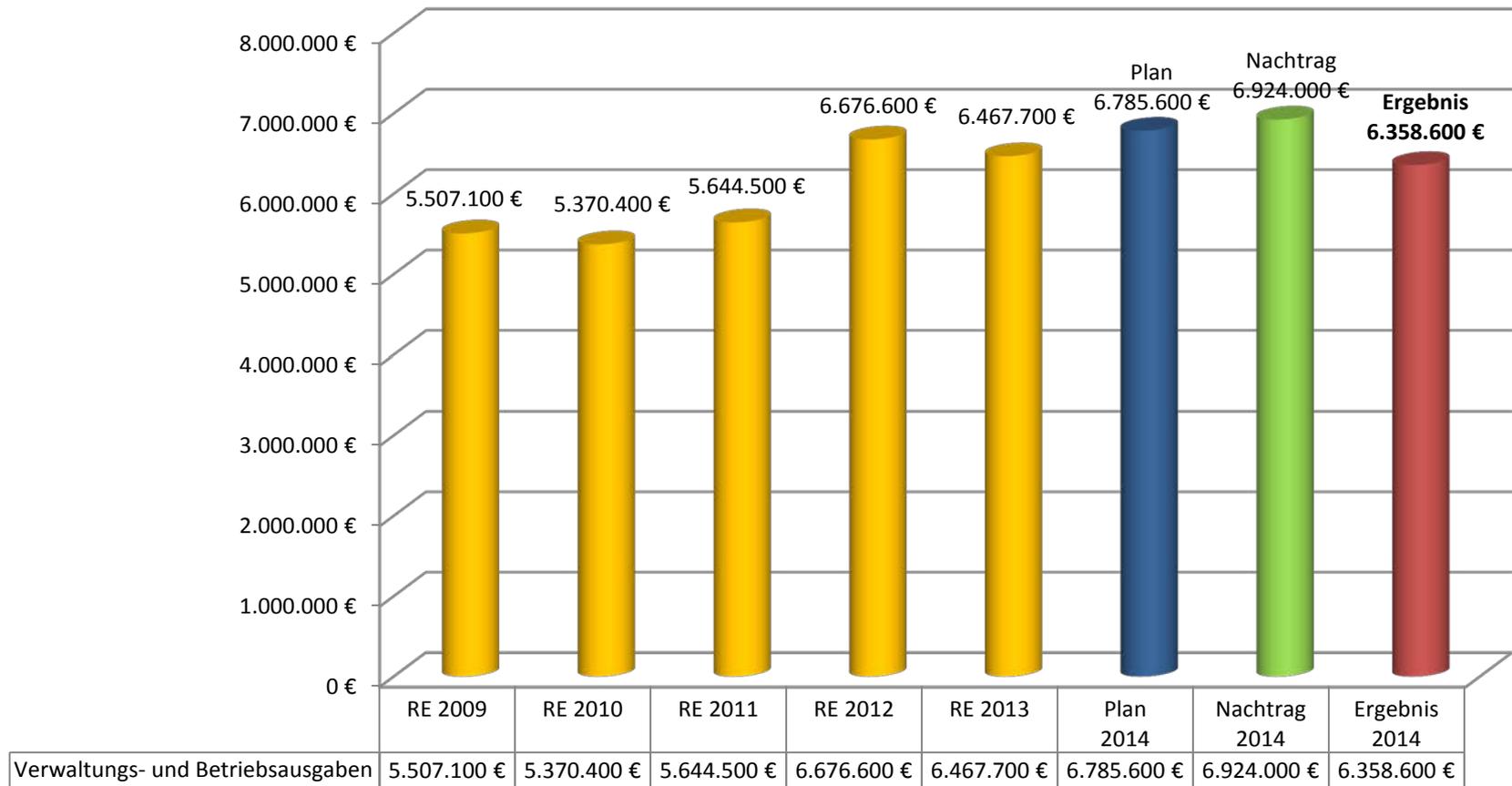
- Die Mehrausgaben und Wenigerausgaben ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 2 und 3 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt: 6.000 € (Übertrag Guthaben FamoS)

Verwaltungshaushalt 2014	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<u>Ausgaben:</u>			
4 Personalausgaben	4.004.560,55	4.301.200	-296.639,45
5/6 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	6.358.584,48	6.924.000	-565.415,52
7 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	164.662,91	198.600	-33.937,09
8 Sonstige Finanzausgaben	7.230.687,89	5.625.800	+1.604.887,89
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	17.758.495,83	17.049.600	+708.895,83

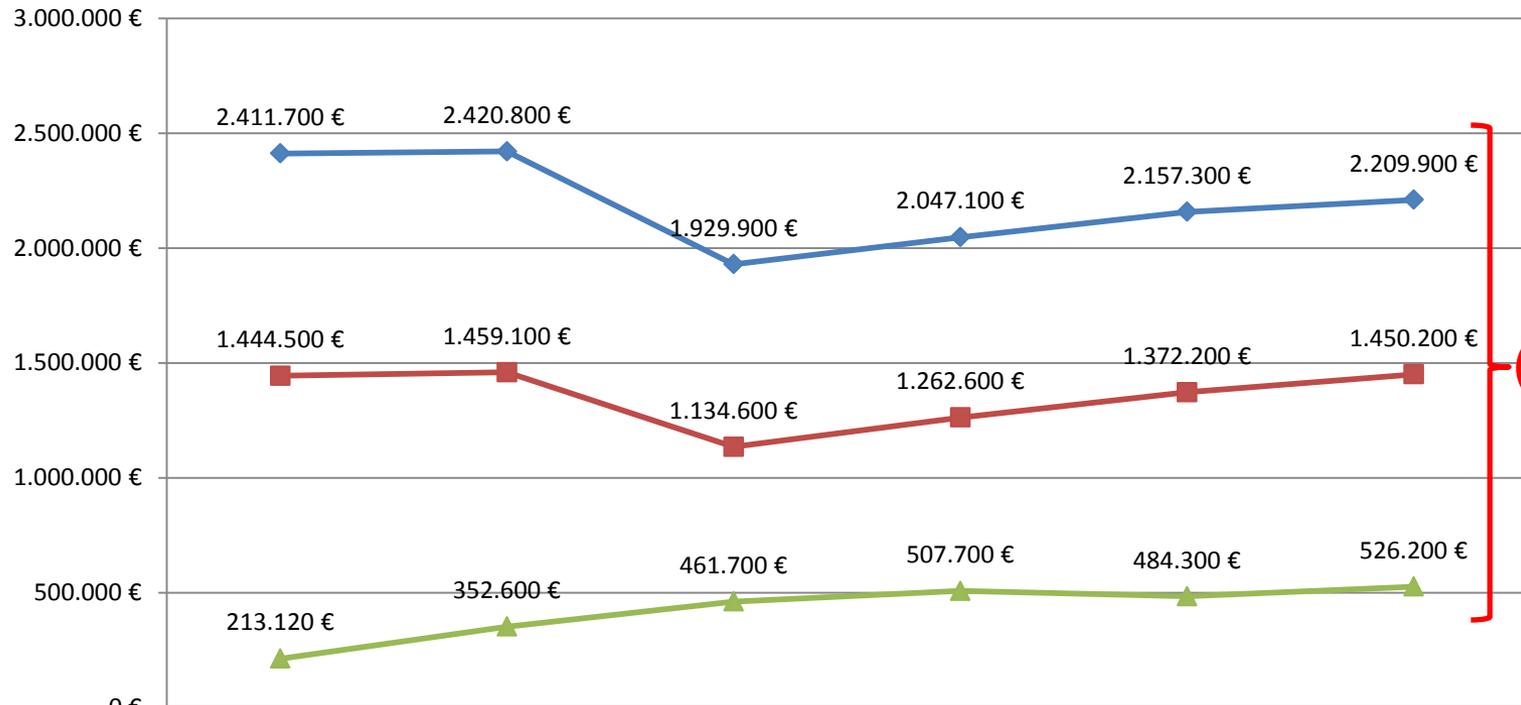
Personalausgaben:



Verwaltungs- und Betriebsausgaben:



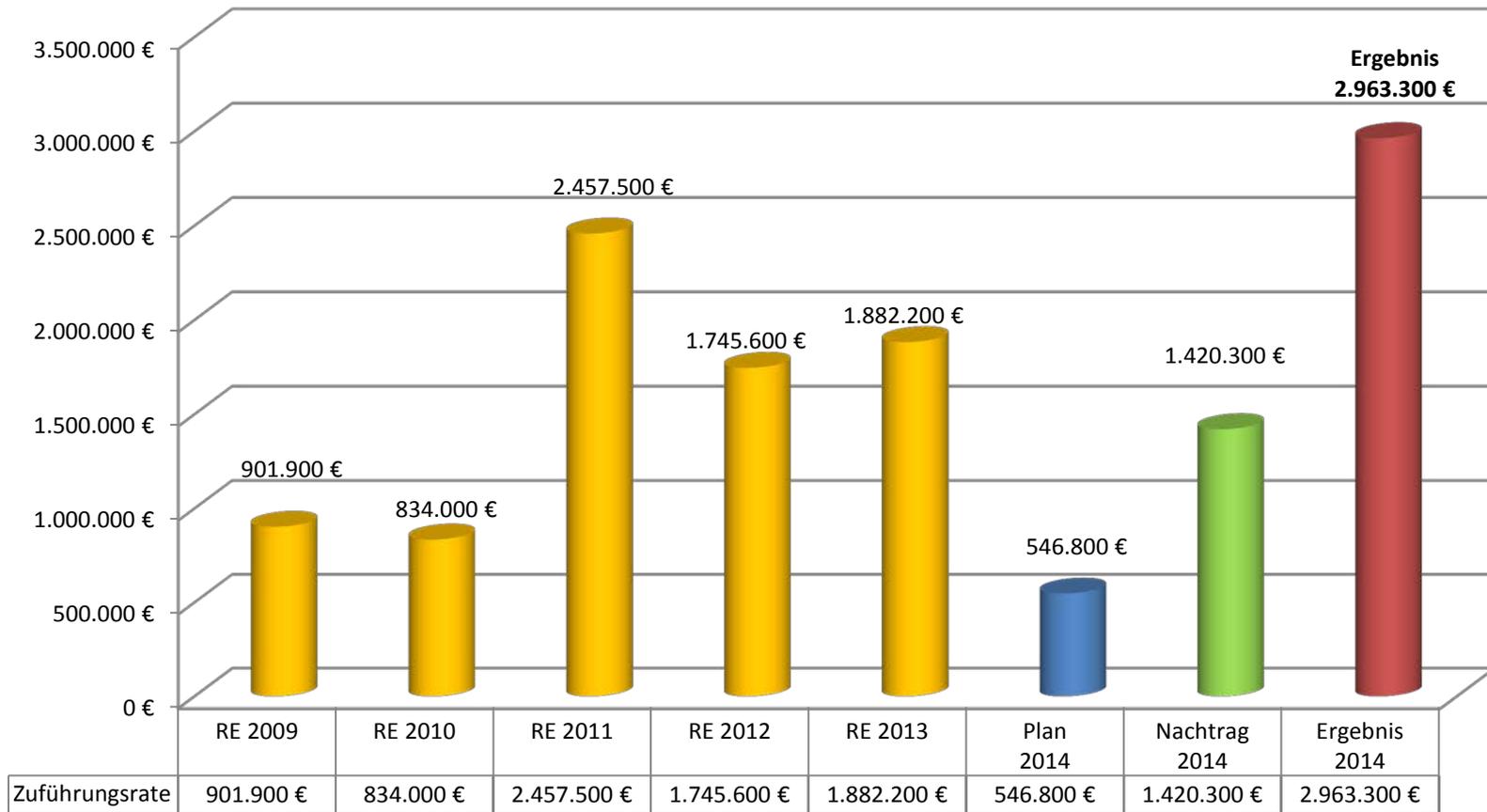
Umlagezahlungen an Kreis und Land:



**4,2 Mio. €
37 %**

	RE 2009	RE 2010	RE 2011	RE 2012	RE 2013	RE 2014
Kreisumlage	2.411.700 €	2.420.800 €	1.929.900 €	2.047.100 €	2.157.300 €	2.209.900 €
Finanzausgleichumlage	1.444.500 €	1.459.100 €	1.134.600 €	1.262.600 €	1.372.200 €	1.450.200 €
Gewerbsteuerumlage	213.120 €	352.600 €	461.700 €	507.700 €	484.300 €	526.200 €

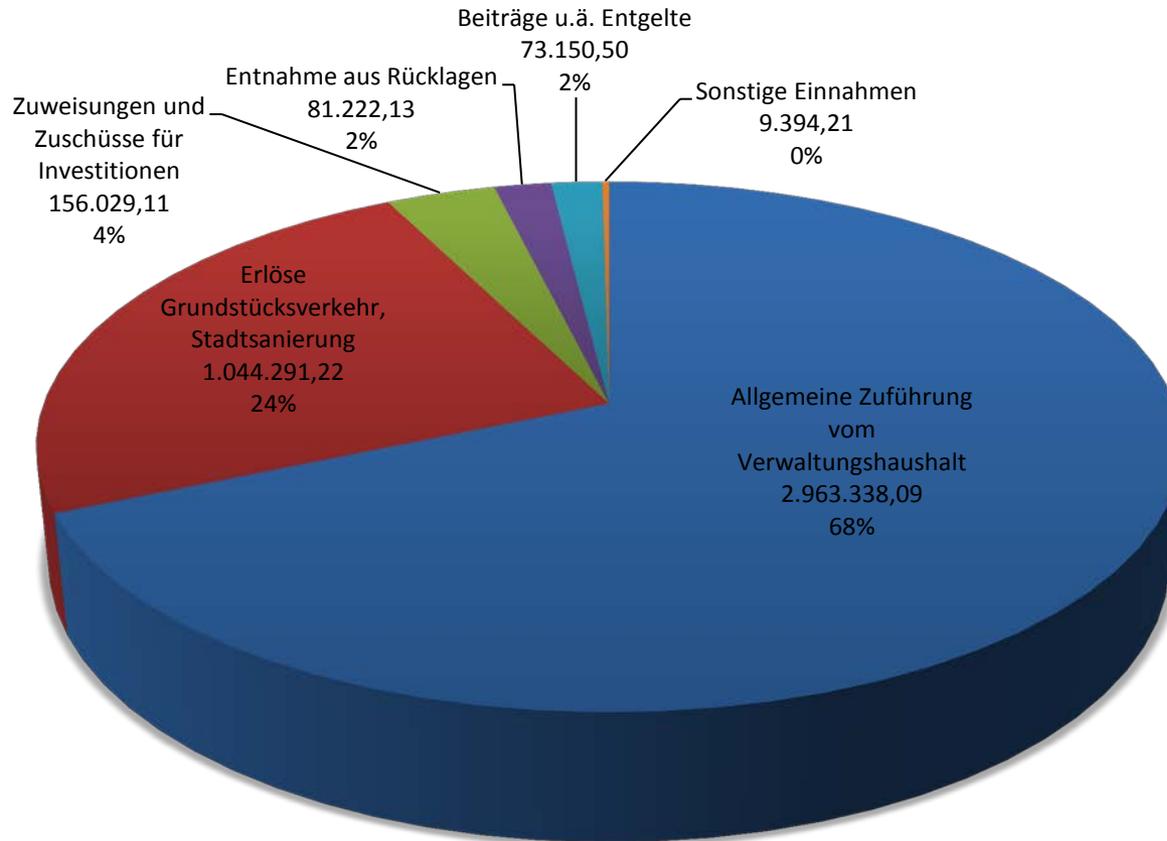
Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt:



Beurteilung der Leistungsfähigkeit des Verwaltungshaushalts 2014 durch die Zuführungsrate und durch die Nettoinvestitionsrate:

Verwaltungs- haushalt	Nachtrag 2014	Ergebnis 2014	Veränderung
Einnahmen	17.049.600	17.758.495,83	
- Ausgaben ohne Zuführung	-15.629.300	-14.795.157,74	
= Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.420.300	2.963.338,09	+1.543.038,09
- Tilgungen	-244.600	-244.425,46	
= Netto-Investitionsrate	1.175.700	2.718.912,63	+1.543.212,63

Zusammensetzung der Einnahmen im Vermögenshaushalt:

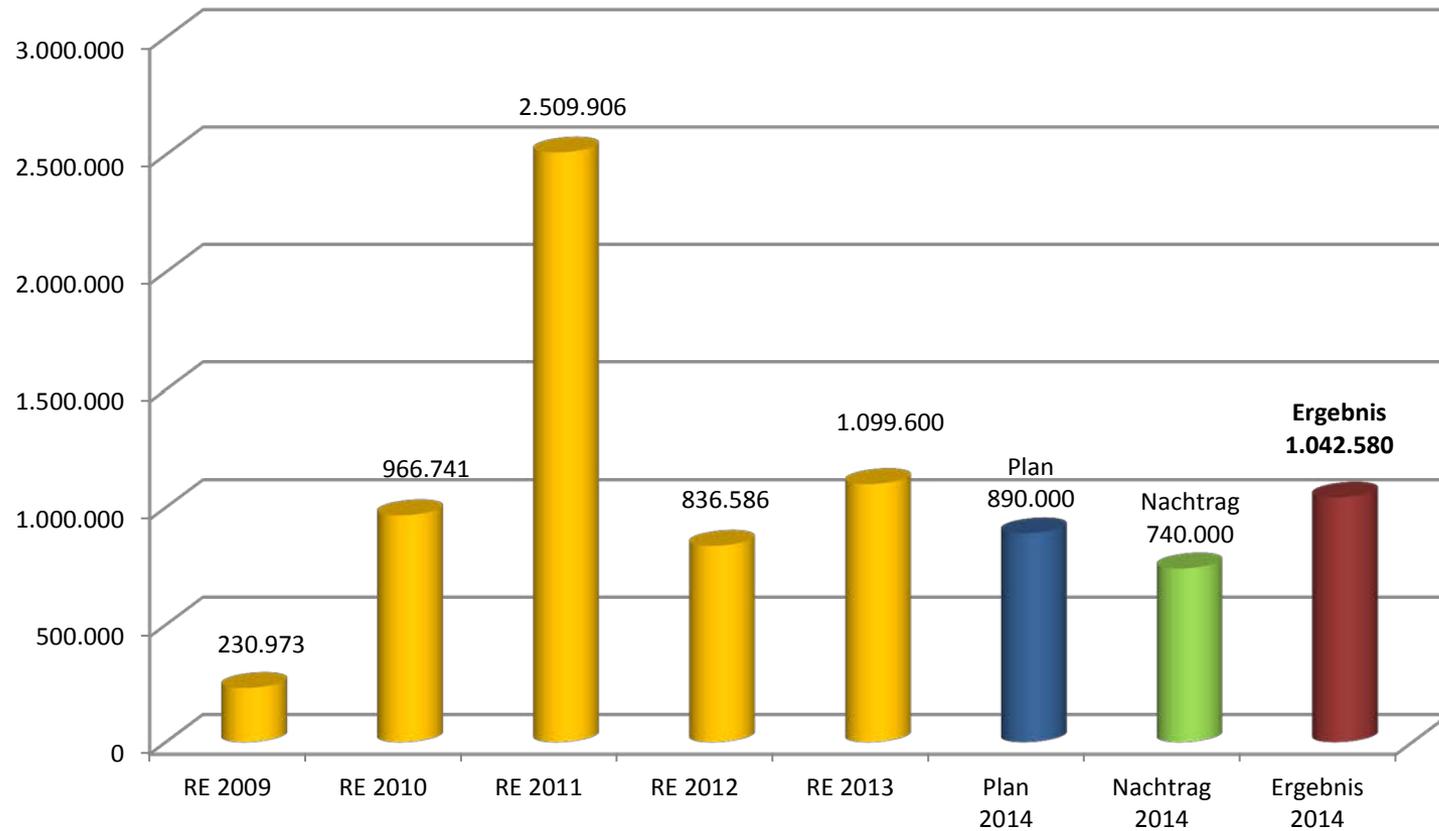


Die Einnahmen des Vermögenshaushalts - Veränderungen:

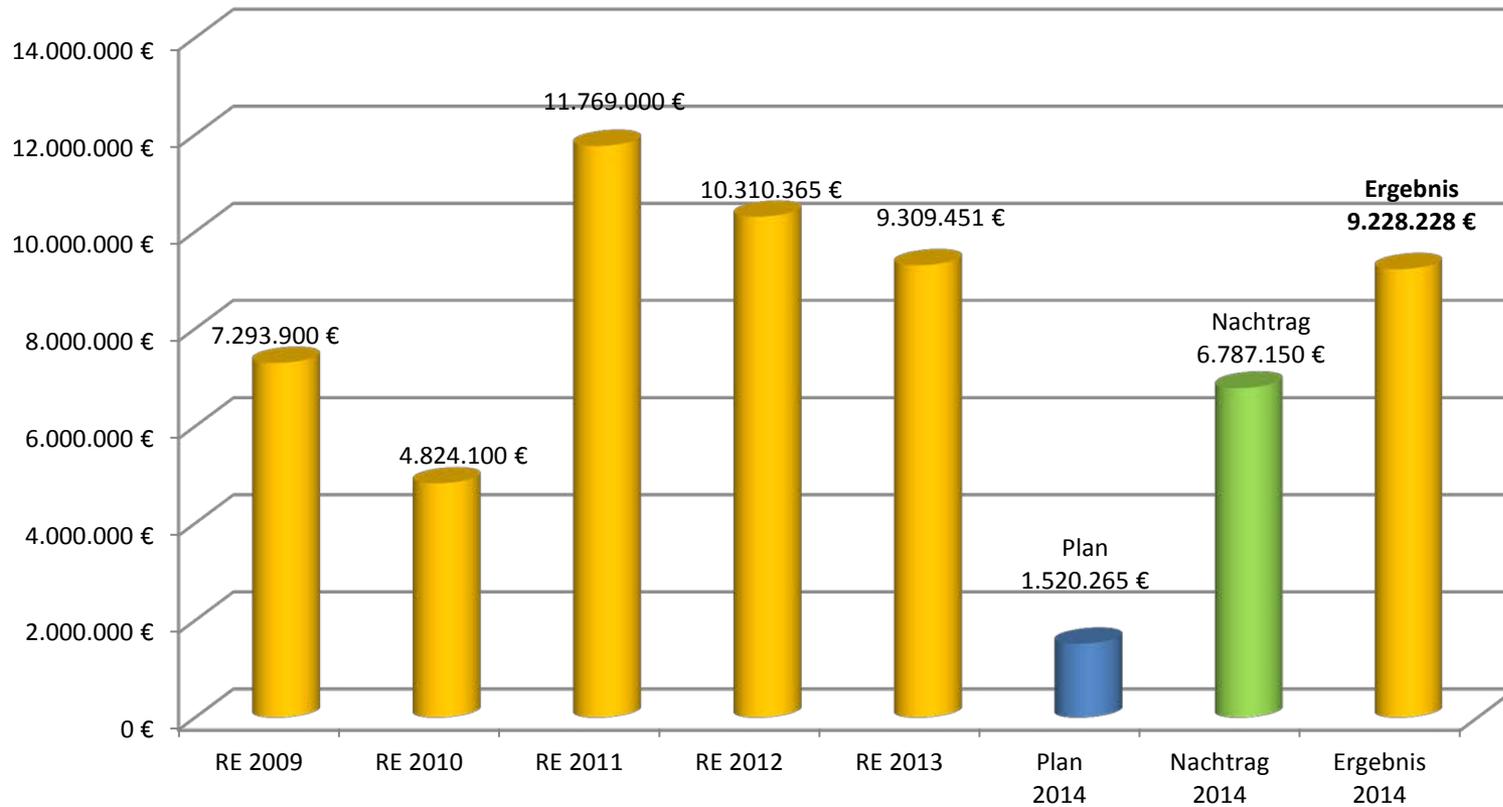
- Die Mehreinnahmen und Wenigereinnahmen ab 10 Tsd. Euro sind im Einzelnen auf Seite 3 der Jahresrechnung dargestellt und erläutert
- Summe Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt: 529.600 € (Vorjahr: 829.800 €), Einzelauflistung mit Erläuterung der Haushaltsreste auf Seite 7 ff der Jahresrechnung

Vermögenshaushalt 2014	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan	Vergleich
<u>Einnahmen:</u>			
30 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.963.338,09	1.420.300	+1.543.038,09
31 Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	81.222,13	2.522.300	-2.441.077,87
32-33 Rückflüsse Darlehen, Beteiligungen	9.394,21	3.800	+5.594,21
34 Veräußerung von Anlagevermögen	1.044.291,22	740.000	+304.291,22
35 Beiträge und ähnliche Entgelte	73.150,50	0	+73.150,50
36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	156.029,11	226.100	-70.070,89
37 Einnahmen aus Krediten	0	0	0
Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	4.327.425,26	4.912.500	-585.074,74

Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken, Bauplätze



Stand allgemeine Rücklage: **Entnahme RE 2014:** **81.222,13 Euro**
(Nachtrag 2014: **2.522.300 Euro)**



Übersicht über den Stand der Verwendung der Verkaufserlöse EnBW Aktien:

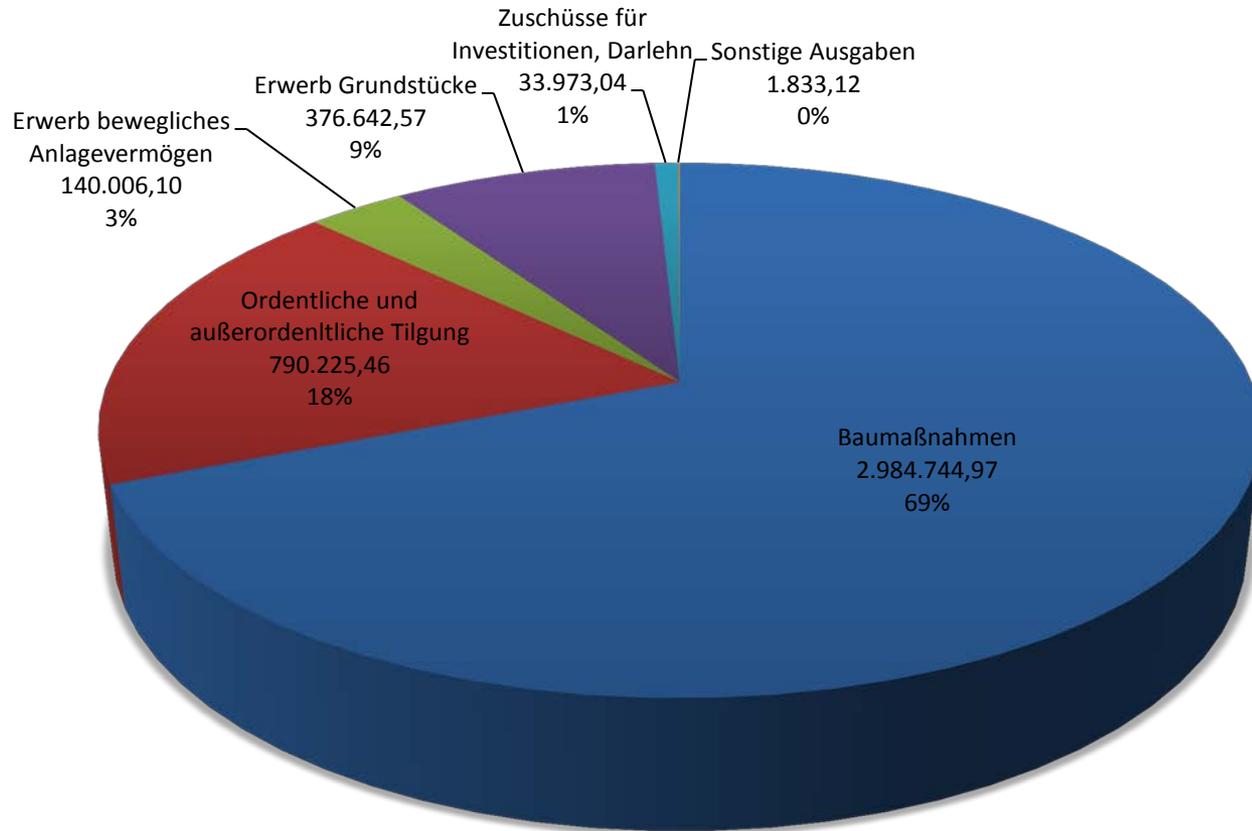
- Verkaufserlöse nach Steuern: 6.041.247 €
- Nachgewiesene Verwendung: 1.541.247 €
- „Freie“ Mittel zur Verwendung gem. Bindungsbeschluss: 4.500.000 €

→ Nachweis Verwendung und Stand „freie Mittel“: Siehe Anlage Jahresrechnung: S. 212

Fortschreibung und Erfassung Werte Beteiligungsvermögen:

→ Stand zum 31.12.2014 (S. 185, 186, 192): 3.377.657,59 €

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: 6.264.800 € (Vorjahr: 6.078.100 €), Einzelauflistung mit Erläuterung der Haushaltsreste auf Seite 7 ff der Jahresrechnung

Vermögenshaushalt 2014	Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Vergleich
<u>Ausgaben:</u>			
93 Vermögenserwerb	518.489,79	607.700	-89.210,21
94-96 Baumaßnahmen	2.984.744,97	3.480.400	-495.655,03
97 Kredittilgung	790.225,46	790.400	-174,54
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	33.965,04	34.000	-34,96
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	4.327.455,26	4.912.500	-585.074,74

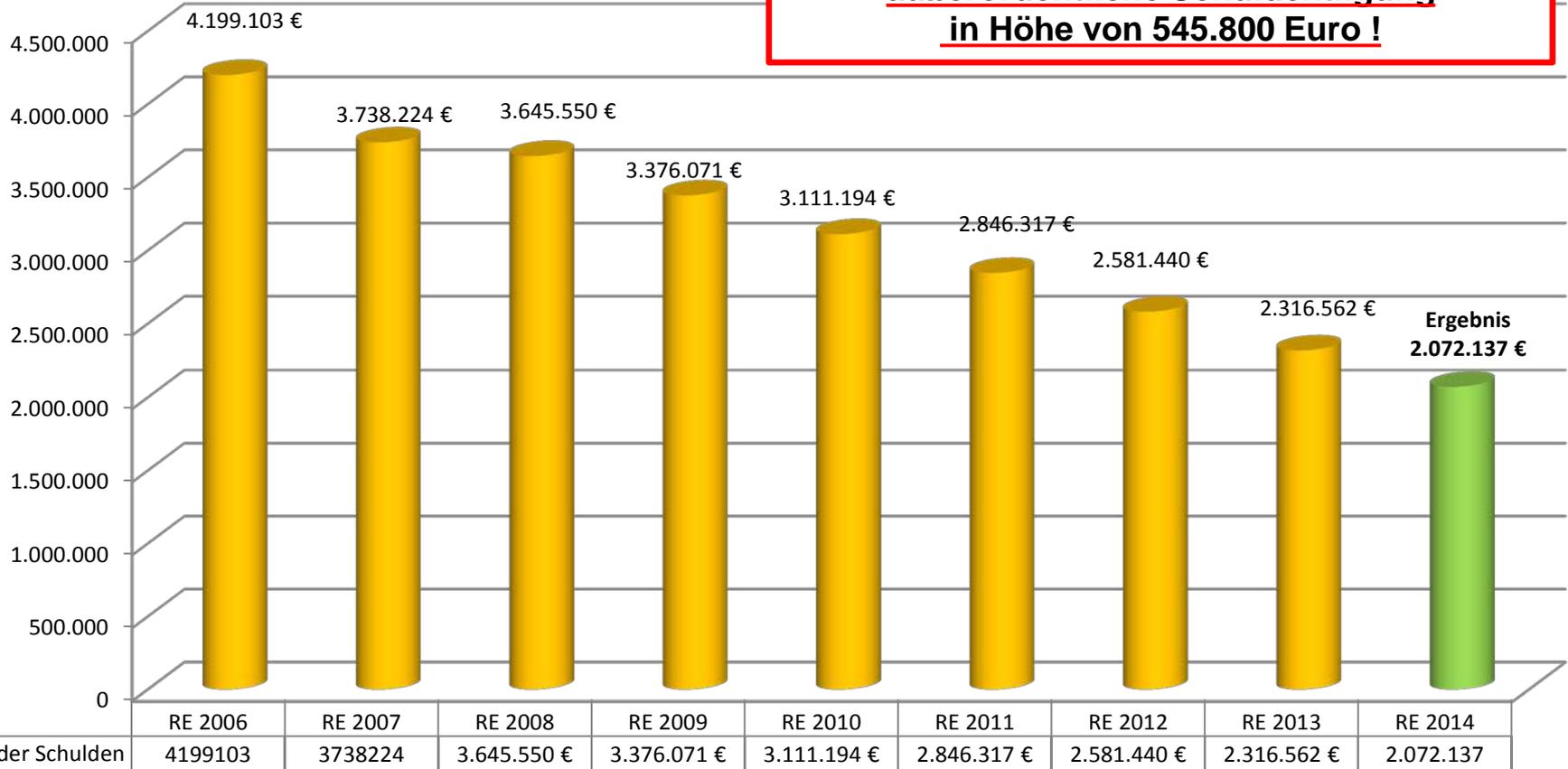
Auszahlungen Baumaßnahmen (Ist) > 100.000 Euro:

- Energetische Sanierung Turnhalle Öhringer Straße: 761.015,80 Euro
- Stadtsanierung „Vorstadt/ Mauerweg“: Städtische Investitionen: 569.288,49 Euro
- Umgestaltung/ Erweiterung Friedhof Kirchensall: 453.569,01 Euro
- Stadtsanierung „Spitalgasse/ Gerbergasse“: Städtische Investitionen: 363.607,42 Euro
- Feld- und Wirtschaftswege: Wegebau u. Sanierung: 250.663,10 Euro
- Erweiterung u. Modernisierung Kläranlage Kirchensall: 123.488,75 Euro
- Sanierung Friedhofstraße Kirchensall: 121.184,48 Euro
- Wasserleitungsbau Steige- und Schanzstraße: 110.918,04 Euro

Insgesamt wurden von der Stadtkasse bei 37 verschiedene Baumaßnahmen im Vermögenshaushalt Zahlungen in Höhe von 3,43 Mio. Euro veranlasst.

Entwicklung Schuldenstand:

**Finanzierung 2014 über Haushaltsrest:
außerordentliche Schuldentilgung
in Höhe von 545.800 Euro !**



Fazit Jahresrechnung 2014:

- Höhere Einnahmen und weniger Ausgaben im Verwaltungshaushalt
- Gestiegene Zuführung zum Vermögenshaushalt
- Gestiegene Nettoinvestitionsrate
- Verbesserung der finanzielle Leistungsfähigkeit
- Viele angegangene und umgesetzte Projekte/Investitionsmaßnahmen
- Reduzierter Schuldenstand und Finanzierung außerordentliche Tilgung
- Reduzierte Rücklageentnahme

