



SITZUNGSVORLAGE

Thema: Feststellung der Jahresrechnung 2015

frühere Beratungen: ./.

Anlagen: Anlage 1: Rechenschaftsbericht der Kämmerei
Anlage 2: Schlussbericht des Kommunal- und Prüfungsamtes
Die Anlagen stehen in elektronischer Form im Ratsinformationssystem zur Verfügung. Auf Wunsch kann auch eine Ausfertigung auf Papier erfolgen.

Sachvortrag: Herr Hermanns **Dauer Sachvortrag:** 10 Min.

- Beschlussvorschlag:**
1. Die Jahresrechnung 2015 des Bodenseekreises wird mit einer Verbesserung gegenüber dem Plan von 5.533.251,97 Euro festgestellt. Die unter Nr. 2 der Sitzungsvorlage dargestellte Zusammenstellung des Ergebnisses 2015, entsprechend Anlage 17 zur VwV Gliederung und Gruppierung, ist Bestandteil des Beschlusses.
 2. Der Überschuss in Höhe von 2.433.251,97 Euro wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.
 3. Den im Rechenschaftsbericht aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird zugestimmt.
 4. Die im Rechenschaftsbericht beigefügten Schlussabrechnungen der Baumaßnahmen 2015 werden anerkannt.
 5. Der Kreistag nimmt den Schlussbericht des Kommunal- und Prüfungsamtes zur Kenntnis.
 6. Der tatsächliche durchschnittliche Fremdkapitalzinssatz 2015 wird mit 4,2% festgestellt.
 7. Zur Verzinsung des Bodenseefonds wird der tatsächliche Zins des Bodenseefonds von 1,65% herangezogen.
 8. Der durchschnittliche Eigenkapitalzins 2015 wird mit 0,46% festgestellt. Der Kreistag beschließt diesen als Grundlage zur Verzinsung der Nachsorgerücklagen.
 9. Der kalkulatorische Zins wird für 2015 mit 2,33% festgestellt.

| Gremium | Zuständigkeit | Sitzung am | Öffentlichkeitsstatus |
|-------------------------------------|---------------|------------|-----------------------|
| Ausschuss für Verwaltung und Kultur | Kenntnisnahme | 29.09.2016 | nicht öffentlich |
| Kreistag | Beschluss | 11.10.2016 | öffentlich |

Finanzielle Auswirkungen (mit der Kämmerei abzustimmen!): ja nein

Aufwendungen/Auszahlungen

| | | | |
|--|------------|---|------------|
| Ergebniswirksam: <input type="checkbox"/> | | Investiv: <input type="checkbox"/> | |
| Einmaliger Aufwand | _____ Euro | Einmalige Auszahlung | _____ Euro |
| Jährlicher Aufwand | _____ Euro | Jährliche Auszahlungen | _____ Euro |
| Gesamtbetrag | _____ Euro | Gesamtbetrag | _____ Euro |
| Aufwand 1. Jahr | _____ Euro | Auszahlung 1. Jahr | _____ Euro |
| Aufwand 2. Jahr | _____ Euro | Auszahlung 2. Jahr | _____ Euro |
| Aufwand 3. Jahr | _____ Euro | Auszahlung 3. Jahr | _____ Euro |
| Aufwand 4. Jahr | _____ Euro | Auszahlung 4. Jahr | _____ Euro |
| | | Jährliche Abschreibung | _____ Euro |

Erträge/Einzahlungen

| | | | |
|--|------------|---|------------|
| Ergebniswirksam: <input type="checkbox"/> | | Investiv: <input type="checkbox"/> | |
| Einmaliger Ertrag | _____ Euro | Einmalige Einzahlungen | _____ Euro |
| Jährliche Erträge | _____ Euro | Jährliche Einzahlungen | _____ Euro |
| Gesamtbetrag | _____ Euro | Gesamtbetrag | _____ Euro |
| Ertrag 1. Jahr | _____ Euro | Einzahlung 1. Jahr | _____ Euro |
| Ertrag 2. Jahr | _____ Euro | Einzahlung 2. Jahr | _____ Euro |
| Ertrag 3. Jahr | _____ Euro | Einzahlung 3. Jahr | _____ Euro |
| Ertrag 4. Jahr | _____ Euro | Einzahlung 4. Jahr | _____ Euro |
| | | Jährliche Auflösung | _____ Euro |

Mittelbereitstellung im Haushalt:

Ergebnishaushalt: **Investitionshaushalt:**

Produkt: _____ Investitions-Nr. _____

Kostenstelle: _____

Sachkonto: _____

Zur Verfügung stehende Mittel: _____ Euro

ggf. noch bereit zu stellen: _____ Euro

Deckungsvorschlag:

Ergebnishaushalt: **Investitionshaushalt:**

Produkt: _____ Investitions-Nr. _____

Kostenstelle: _____

Sachkonto: _____

Medien: PowerPoint pdf-Datei CD/DVD Stick

Sofern Präsentationen erforderlich werden, teilen Sie dies der Geschäftsstelle Kreistag bitte spätestens einen Arbeitstag vor der jeweiligen Sitzung mit.

Elektronisch mitgezeichnet von:

| | | |
|--|-------------------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Landrat | <input type="checkbox"/> Dezernat 1 | <input type="checkbox"/> Dezernat 2 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Dezernat 3 | <input type="checkbox"/> Dezernat 4 | <input checked="" type="checkbox"/> Kämmerei |

1. Ausgangslage:

Die Jahresrechnung ist nach § 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) spätestens zum 30. Juni 2016 aufzustellen und bis zum Ende des Jahres 2016 durch den Kreistag festzustellen.

Zuvor muss sie gemäß § 110 Abs. 1 GemO vom Rechnungsprüfungsamt geprüft sein.

Das Rechnungsprüfungsamt fasst gemäß § 110 Abs. 2 GemO seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammen, der dem Kreistag vorzulegen ist.

Nach § 95 Abs. 2 GemO ist die Jahresrechnung durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

2. Sachverhalt:

Zusammenstellung des Ergebnisses 2015
(entsprechend Anlage 17 zur VwV Gliederung und Gruppierung):

| | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. Soll - Einnahmen | 279.254.614,71 | 23.504.534,75 | 302.759.149,46 |
| 2. Neue Haushaltseinnahmere ste | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3. <i>Zwischensumme</i> | 279.254.614,71 | 23.504.534,75 | 302.759.149,46 |
| 4. abz. Haushaltseinnahmere ste Vorjahr | 0 | 4.848.600,00 | 4.848.600,00 |
| 5. Bereinigte Soll- Einnahmen | 279.254.614,71 | 18.655.934,75 | 297.910.549,46 |
| 6. Soll - Ausgaben | 279.836.114,71 | 33.023.434,75 | 312.859.549,46 |
| 7. Neue Haushaltsausgaberes te | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. <i>Zwischensumme</i> | 279.836.114,71 | 33.023.434,75 | 312.859.549,46 |
| 9. abz. Haushaltsausgaberes te Vorjahr | 581.500,00 | 14.367.500,00 | 14.949.000,00 |
| 10. Bereinigte Soll- Ausgaben | 279.254.614,71 | 18.655.934,75 | 297.910.549,46 |
| 11. Differenz 10 ./ 5 (Fehlbetrag) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|--|---------------|
| Die Zuführung zum Vermögenshaushalt beträgt | 12.950.905,67 |
| abzüglich der ordentlichen Tilgungsleistungen im VMH | 2.421.719,67 |
| ergibt eine Nettoinvestitionsrate (freie Spitze) von | 10.529.186,00 |

| | |
|---|---------------|
| Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt zum 01.01.2015 | 27.569.857,98 |
| Die Zuführung zur allgemeinen Rücklage beträgt | 2.433.251,97 |
| Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt zum 31.12.2015 | 30.003.109,95 |
| Die Mindestrücklage beträgt | 5.141.770,52 |

| | |
|------------------------------|----------------|
| Schuldenstand zum 01.01.2015 | 31.537.513,76 |
| Tilgung 2015 | - 2.421.719,67 |
| Schuldenstand zum 31.12.2015 | 29.115.794,09 |

Insgesamt schließt der Haushalt 2015 mit einer Verbesserung gegenüber dem Plan in Höhe von 5.533.251,97 Euro ab.

3. Finanzielle Auswirkungen:
keine