

Sitzungsvorlage

Stadt Meersburg

Fachbereich "Finanzen"

Sonntag, Heike

Nummer: **16/0630**

Datum: 24.10.2016

Beratungsfolge	Termin	Status
Gemeinderat	08.11.2016	öffentlich
		Anlagen: Jahresrechnung 2015

6. Feststellung der Jahresrechnung der Stadt Meersburg sowie der Eigenbetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Meersburg Therme für das Jahr 2015

Sachvortrag:

Nach § 95 Abs. 2 GemO ist die Jahresrechnung innerhalb eines Jahres durch den Gemeinderat festzustellen.

Zum Ende eines jeden Wirtschaftsjahres sind für die Eigenbetriebe ein Lagebericht sowie ein Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang aufzustellen und durch den Gemeinderat nach § 16 Abs. 3 EigBG festzustellen.

Die Jahresrechnung sowie die Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Meersburg Therme sind in der beiliegenden Jahresrechnung 2015 enthalten und erläutert. Nachdem es im Vorjahr zu Verzögerungen in Folge des Betriebsführungs- und Steuerberaterwechsels kam, erfolgt nunmehr die Vorlage des Jahresabschlusses Meersburg Therme wieder fristgerecht.

Die Prüfung der Jahresrechnung erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

Das Jahr 2015 schließt durchweg positiv ab. Die einzelnen Ergebnisse und Abweichungen vom Haushaltsplan sind in der Anlage dargestellt.

Beschlussvorschlag:

1. Feststellung der Jahresrechnung für die Stadt Meersburg

Der Gemeinderat nimmt von dem nachstehend dargestellten Ergebnis der Rechnungslegung für das Rechnungsjahr 2015 Kenntnis und beschließt:

1. Die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2015 wird gemäß § 95 Abs. 2 GO wie folgt festgestellt:

a) Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung :

	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamthaushalt
1. Soll - Einnahmen	17.470.634,15 €	6.959.050,25 €	24.429.684,40 €
2. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	275.000,00 €	275.000,00 €
3. Zwischensumme	17.470.634,15 €	7.234.050,25 €	24.704.684,40 €
4. AB: Haushaltseinnahmenreste vom Vorjahr	0,00 €	2.186.000,00 €	2.186.000,00 €
5. Bereinigte Soll - Einnahmen	17.470.634,15 €	5.048.050,25 €	22.518.684,40 €
6. Soll - Ausgaben	17.234.167,04 €	4.782.647,98 €	22.016.815,02 €
7. Neue Haushaltsausgabereste	242.167,11 €	2.233.691,39 €	2.475.858,50 €
8. Zwischensumme	17.476.334,15 €	7.016.339,37 €	24.492.673,52 €

9. AB: Haushaltsausgabenreste vom Vorjahr	5.700,00 €	1.968.289,12 €	1.973.989,12 €
10. Bereinigte Soll - Ausgaben	17.470.634,15 €	5.048.050,25 €	22.518.684,40 €
11. Differenz 10./5 (Fehlbetrag)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Nachrichtlich:

12. Abgänge an

12.1 Haushaltseinnahmeresten	-	1.911.000,00 €	1.911.000,00 €
12.2 Haushaltsausgaberesten	-	-	-
13. Überschuss nach § 41 Abs. 3 Satz 2 GemHVO	-	-	-
14. Fehlbetrag nach § 84 Abs. 2 GemO	-	-	-

(vgl. § 23 Satz 2 GemHVO)

b) Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Vermögensrechnung

	Stand am 01.01.2015	Zunahme (+), Abnahme (-)	Stand am 31.12.2015
Aktiva			
Anlagevermögen	91.432.609,37 €	4.026.608,34 €	95.459.217,71 €
Haushaltsausgabenreste	1.968.289,12 €	265.402,27 €	2.233.691,39 €
Geldanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Forderungen aus laufender Rechnung	5.304.809,59 €	1.154.889,95 €	6.459.699,54 €
Haushaltseinnahmereste	2.186.000,00 €	-1.911.000,00 €	275.000,00 €
Summe Aktiva :	100.891.708,08 €	3.535.900,56 €	104.427.608,64 €

Passiva

Deckungskapital	91.214.898,49 €	6.203.010,61 €	97.417.909,10 €
Haushaltseinnahmereste	2.186.000,00 €	-1.911.000,00 €	275.000,00 €
Schulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklagen und sonstige Vermögensbindungen	5.150.807,10 €	-2.368.311,71 €	2.782.495,39 €
Verpflichtung aus laufender Rechnung	366.013,37 €	1.110.332,28 €	1.476.345,65 €
Haushaltsausgabereste	1.973.989,12 €	501.869,38 €	2.475.858,50 €
Summe Passiva :	100.891.708,08 €	3.535.900,56 €	104.427.608,64 €

2. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt (Investitionsrate) nach § 22 GemHVO beträgt 1.811.685,91 €. Die Entnahme aus der Rücklage beläuft sich auf 2.368.311,71 €.

3. Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt zum 01.01.2015 5.150.807,10 €
zum 31.12.2015 2.782.495,39 €.

4. Der Kämmereihaushalt der Stadt Meersburg ist schuldenfrei.

5. Das Kassenergebnis 2015: Ist-Mehreinnahme 1.841.638,54 €. Der Kassenbestand beträgt 4.774.005,20 €.

6. Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben, die durch Ausgabeneinsparungen gedeckt sind, werden genehmigt, soweit dies nicht schon im Einzelnen geschehen ist.

7. Die im Verwaltungshaushalt gebildeten Haushaltsausgabereste von 242.167,11 € sowie die im Vermögenshaushalt gebildeten Haushaltseinnahmereste von 275.000,00 € und die Haushaltsausgabereste von 2.233.691,39 € werden hiermit genehmigt und sind in das Haushaltsjahr 2016 zu übertragen.

8. Beim Anlagevermögen und beim Deckungskapital beträgt die Zunahme 4.292.010,61 €. Die Gesamtsumme bei der Vermögensrechnung ist um 3.535.900,56 € auf 104.427.608,64 € gestiegen.
9. Der Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2015 wird zur Kenntnis genommen.
10. Die Jahresabschlüsse der Kurbetrieb und Minigolf, Neues Schloss sowie Städt. Hafenanlage, Parkhaus und Photovoltaikanlage werden, wie in der jeweiligen Anlage dargestellt, zur Kenntnis genommen.
11. Dem Landratsamt und der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg ist die Prüfungsbereitschaft der Jahresrechnung anzuzeigen.
12. Die Jahresrechnung ist auszulegen und der Beschluss ist öffentlich bekannt zu machen.

2. Feststellung des Jahresabschlusses für den Eigenbetrieb Wasserwerk

Angaben in den Beschlüssen über
1. die Feststellung des Jahresabschlusses
2. die Verwendung des
Jahresgewinns
des Wirtschaftsjahres 2015

1.	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	2.808.249,84 EUR
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	2.597.418,46 EUR
	- das Umlaufvermögen	210.831,38 EUR
	- Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 EUR
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	569.591,93 EUR
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	10.283,30 EUR
	- die Rückstellungen	7.000,00 EUR
	- die Verbindlichkeiten	2.221.374,61 EUR
1.2	Jahresgewinn	78.296,36 EUR
1.2.1	Summe der Erträge	623.670,20 EUR
1.2.2	Summe der Aufwendungen	545.373,84 EUR
2.	Behandlung des Jahresgewinns	
2.1	zur Tilgung des Verlustvortrag	78.296,36 EUR
2.2	auf neue Rechnung vorzutragen	EUR
3.	Der festgestellte Jahresabschluss ist ortsüblich bekanntzugeben und mit dem Lagebericht an 7 Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.	

3. Feststellung des Jahresabschlusses für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Angaben in den Beschlüssen über

1. die Feststellung des Jahresabschlusses

2. die Verwendung des

Jahresgewinns

des Wirtschaftsjahres 2015

1.	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	5.618.115,37 EUR
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	5.030.567,21 EUR
	- das Umlaufvermögen	587.548,17 EUR
	- Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 EUR
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	0,00 EUR
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	1.343.653,25 EUR
	- die Rückstellungen	378.190,20 EUR
	- die Verbindlichkeiten	3.896.271,92 EUR
1.2	Jahresüberschuss	5.406,71 EUR
1.2.1	Summe der Erträge	974.856,23 EUR
1.2.2	Summe der Aufwendungen	969.449,52 EUR
2.	Behandlung des Jahresüberschusses	
2.1	zur Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung	5.406,71 EUR
2.2	Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung	EUR
3.	Der festgestellte Jahresabschluss ist ortsüblich bekanntzugeben und mit dem Lagebericht an 7 Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.	

4. Feststellung des Jahresabschlusses für den Eigenbetrieb Meersburg Therme

Angaben in den Beschlüssen über
1. die Feststellung des Jahresabschlusses
2. die Behandlung des Jahresverlusts
des Wirtschaftsjahres 2015

1.	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	10.876.446,71 EUR
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	10.082.132,28 EUR
	- das Umlaufvermögen	772.537,35 EUR
	- Rechnungsabgrenzungsposten	21.777,08 EUR
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	5.075.318,65 EUR
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	2.006.044,21 EUR
	- die Rückstellungen	26.139,57 EUR
	- die Verbindlichkeiten	3.768.944,28 EUR
1.2	Jahresgewinn(+)/-verlust (-)	-190.609,16 EUR
1.2.1	Summe der Erträge	4.110.280,42 EUR
1.2.2	Summe der Aufwendungen	4.300.253,99 EUR
2.	Behandlung des Jahresverlusts	
2.1	zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag	EUR
2.2	aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	190.609,16 EUR
2.3	auf neue Rechnung vorzutragen	EUR
3.	Der festgestellte Jahresabschluss ist ortsüblich bekanntzugeben und mit dem Lagebericht an 7 Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe ist auf die Auslegung	

hinzuweisen.

Sonntag