

| | | | |
|---------------------------|---|---------|-------|
| Sitzung | Gemeinderat - öffentlich - 28.09.2021 | | |
| Beratungspunkt | Schlussbericht zum Jahresabschluss 2015 und Feststellung des Jahresabschluss 2015 der Stadt Donaueschingen | | |
| Anlagen | Anlage 1 – Schlussbericht Jahresabschluss 2015 Anlage 2 – Jahresabschluss 2015 | | |
| Kontierung | | | |
| Gäste | | | |
| vorangegangene Beratungen | Vorlage Nr. | Sitzung | Datum |

Erläuterungen:**1. Sachverhalt**

Der Jahresabschluss 2015 wurde von der Verwaltung aufgestellt.

Der Jahresabschluss 2015 schließt mit einem Gesamtergebnis in Höhe von 7.166.966,46 € ab. Insgesamt verlief das Haushaltsjahr somit deutlich besser als noch bei der Haushaltsplanung erwartet. Das ordentliche Ergebnis von 6.599.676,98 € ist um 6.578.576,98 € besser als geplant. Eine Darstellung der wichtigsten Ergebnisse können der Anlage 2 entnommen werden.

2. Schlussbericht zum Jahresabschluss 2015

Der Jahresabschluss 2015 wurde der Stabsstelle Innenrevision am 07.05.2021 vorgelegt. Diese hat diesen gemäß § 110 Gemeindeordnung (GemO) zu prüfen. Hierüber wurde der als Anlage 1 zu dieser Sitzungsvorlage beiliegende Schlussbericht zur Prüfung des Jahresabschlusses 2015 angefertigt, der dem Gemeinderat zur Kenntnis gegeben wird.

Im Prüfurteil hält die Innenrevision u.a. folgendes fest: „Die Stabsstelle Innenrevision empfiehlt dem Gemeinderat den vorgelegten Jahresabschluss 2015 festzustellen.“

3. Feststellung des Jahresabschlusses 2015

Die Feststellung des Jahresabschlusses umfasst:

1. Gesamtergebnisrechnung

| | | |
|------------|--|-----------------------|
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 56.209.629,76 € |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 49.609.952,78 € |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 6.599.676,98 € |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 734.028,05 € |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | 166.738,57 € |
| 1.6 | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 567.289,48 € |
| 1.7 | Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) | 7.166.966,46 € |

2. Gesamtfinanzrechnung

| | | |
|-------------|---|-------------------------|
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 52.770.732,54 € |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.814.253,08 € |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2) | 9.956.479,46 € |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.404.137,00 € |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.732.793,38 € |
| 2.6 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) | - 9.328.656,38 € |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) | 627.823,08 € |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 € |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 € |
| 2.10 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) | 0,00 € |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) | 627.823,08 € |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | - 37.072,36 € |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 8.028.344,38 € |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12) | 590.750,72 € |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14) | 8.619.095,10 € |

3. Bilanz

| | | |
|-------------|--|-------------------------|
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 78.808,24 € |
| 3.2 | Sachvermögen | 165.582.374,08 € |
| 3.3 | Finanzvermögen | 40.929.018,25 € |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 1.997.010,06 € |
| 3.5 | Nettoposition | 0,00 € |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5) | 208.587.210,63 € |
| 3.7 | Basiskapital | 151.248.838,95 € |
| 3.8 | Rücklagen | 7.166.966,46 € |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 € |
| 3.10 | Sonderposten | 44.406.875,25 € |
| 3.11 | Rückstellungen | 193.217,86 € |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 3.564.402,51 € |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 2.006.909,60 € |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13) | 208.587.210,63 € |

4. Ergebnisverwendung

Der Überschuss in Höhe von 7.166.966,46 € wird mit einem Betrag von 6.599.676,98 € der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und mit einem Betrag von 567.289,48 € der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

5. Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2016

Die Ermächtigungsübertragungen betragen

in der Ergebnisrechnung 584.736,00 €

in der Finanzrechnung 5.202.088,85 €

Soweit noch nicht geschehen, werden entstandene über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen genehmigt. Gleichzeitig wird den nach § 84 Abs. 2 GemO überplanmäßigen Investitionsauszahlungen zugestimmt.



Beschlussvorschlag:

1. Der Schlussbericht der Stabstelle Innenrevision wird zur Kenntnis genommen.
2. Der Jahresabschluss 2015 der Stadt Donaueschingen für das Haushaltsjahr 2015 wird mit den ausgewiesenen Beträgen unter Nr. 3 gemäß § 95 Abs. 2 GemO festgestellt.

Beratung: