



# Beratungsvorlage

Vorlage Nr.:

860/2018

Az.

## Feststellung der Jahresrechnung 2016

|                 |                 |                   |
|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amt:            | Rechnungsamt    | Datum: 30.11.2018 |
| Beratungsfolge: | Sitzungstermin: |                   |
| Gemeinderat     | 10.12.2018      | öffentlich        |

### Beschlussvorschlag der Verwaltung:

Der Gemeinderat hat von dem Ergebnis der Jahresrechnung 2016 sowie der Geldvermögensrechnung mit Bilanz zum 31.12.2016 Kenntnis genommen und in der Gemeinderatssitzung am 10.12.2018 folgendes beschlossen:

1. Die Jahresrechnung der Gemeinde Münstertal für das Haushaltsjahr 2016 wird in der vorgelegten Fassung gemäß § 95 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO) wie folgt festgestellt:

|                                           | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|                                           | SBT 1               | SBT 2             | SBT 1+2        |
|                                           | Euro                | Euro              | Euro           |
| Soll-Einnahmen                            | 12.101.525,31       | 1.478.587,11      | 13.580.112,42  |
| zu: neue Haushaltseinnahmereste           | 0                   | 57.000,00         | 57.000,00      |
| Zwischensumme                             | 12.101.525,31       | 1.535.587,11      | 13.637.112,42  |
| ab: Haushaltseinnahmerest vom Vorjahr     | 0                   | 302.200,00        | 302.200,00     |
| Bereinigte Soll-Einnahmen                 | 12.101.525,31       | 1.233.387,11      | 13.334.912,42  |
|                                           |                     |                   |                |
| Soll-Ausgaben                             | 12.101.525,31       | 2.272.387,11      | 14.373.912,42  |
| Neue Haushaltsausgabereste                | 0,00                | 404.900,00        | 404.900,00     |
| Zwischensumme                             | 12.101.525,31       | 2.677.287,11      | 14.778.812,42  |
| ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr     |                     | 1.443.900,00      | 1.443.900,00   |
| Bereinigte Soll-Ausgaben                  | 12.101.525,31       | 1.233.387,11      | 13.334.912,42  |
| Differenz Einnahmen/Ausgaben (Fehlbetrag) | 0,00                | 0,00              | 0,00           |

2. Den über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben wird - sofern nicht bereits beschlossen – zugestimmt.

## Begründung:

### Finanzierung:

#### Finanzielle Auswirkungen:

- ☐ Ja      ☐ Nein  
☐ Mittel stehen zur Verfügung  
☐ Mittel stehen nicht zur Verfügung  
☐ Folgekosten

Finanzposition:

Kosten:

Höhe:

#### Erläuterungen:

### Sachverhalt:

#### Finanzlage in Münstertal

Die Einnahmeentwicklung hat sich im Jahr 2016 bezüglich den Leistungen aus dem Finanzausgleich und den Steueranteilen entsprechend der bundesweiten Entwicklung positiv fortgesetzt. Wobei erwartungsgemäß die Gewerbesteuer mit ca. 1 Mio. nicht mehr das hohe Vorjahresaufkommen (2,3 Mio. Euro) aufweisen konnte.

Die bessere Steuersituation sorgte natürlich mit der damit zusammenhängenden Verbesserung der Steuerkraft für einen Rückgang an steuerkraftabhängigen Zuweisungen auf dem FAG und einen Anstieg der FAG und Kreisumlage. Dies wurde teilweise durch einen weiteren Anstieg der Kopfbeträge kompensiert. Einmal mehr haben auch Wenigerausgaben zum einem insgesamt besseren Ergebnis beigetragen. In der Planung war man zunächst von einer Zuführung vom Vermögenshaushalt von 250 T EUR ausgegangen. Im Ergebnis konnte eine Zuführung zum Vermögenshaushalt von 645 T EUR erreicht werden.

Der Vermögenshaushalt viel deutlich kleiner aus als geplant. Zum einen konnten Baumaßnahmen nicht wie geplant verwirklicht werden, zum anderen konnten Haushaltsausgabereste aufgelöst werden, die nicht oder nur zum Teil in Anspruch genommen werden mussten.

Die Planungen sahen eine Rücklagenentnahme und eine Kreditaufnahme von ca. 620 T EUR vor, die so nicht notwendig wurden. Vielmehr konnte der allgemeinen Rücklage ein Betrag von 286 T EUR zugeführt werden, die für die Finanzierung der anstehenden Maßnahmen zur Verfügung steht.

Die Vermögensrechnung wird derzeit noch erstellt und ist dieser Vorlage noch nicht beigefügt und liegt ggf. erst zur Sitzung vor.

#### Wesentliche Punkte:

- **Zuführung zum Vermögenshaushalt** von 645.533 Euro (+645.533 Euro)
- **Rücklagenzuführung** von 286.081 Euro (Plan: Rücklagenentnahme 619.500 Euro)
- **Kreditaufnahme** 0 Euro (Plan: 619.950 Euro)

01 Jahresrechnung Rechenschaftsbericht 2016 30.11.2018  
02 Gruppierungsübersicht 2016  
03 Rechnungsquerschnitt 2016

04 Gesamtrechnung Verwaltungshaushalt 2016  
05 Gesamtrechnung Vermögenshaushalt 2016  
06 Sammelnachweis Personalkosten 2016  
07 AplA u. ÜplA Verwaltungshaushalt 2016  
08 AplA u. ÜplA Vermögenshaushalt 2016  
09 Deckungsringe 2016  
10 Haushaltsausgabereste 2016  
10 Haushaltseinnahmereste 2016  
13 Haushaltsrechnung 2016 Endstand 30.11.2018