

## Jahresrechnung 2015

- Feststellung

### Beschlussvorschlag:

Die Jahresrechnung 2015 mit den aufgeführten Abschlusszahlen wird festgestellt.

a) Die Haushaltsrechnung 2015 schließt in Einnahmen und Ausgaben mit folgenden

Zahlen ab:

- Verwaltungshaushalt:	1.004.461,88 €
- Vermögenhaushalt:	52.855,77 €
- Ergebnis des Gesamthaushalts:	1.057.317,65 €

b) Es werden keine Haushaltsreste/Kassenreste gebildet.

c) Allgemeine Rücklage

- Bestand am 01.01.2015:	389.711,06 €
- Zuführung 2015:	43.422,44 €
- Bestand zum 31.12.2016:	433.133,50 €

d) Stand der Verbandskasse zum 31.12.2015

Kassenbestand insgesamt:	432.948,76 €
davon auf Geldmarkt- und Festgeldkonten	355.327,69 €

e) Beteiligungen zum 31.12.2015

- Wirtschaftsförderungsgesellschaft SBH mbH	2.500,00 €
---	------------

## Sachverhalt und Begründung:

### 1. Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht 2015

Die Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht 2015 wurde fristgerecht erstellt (s. Anlage). Sie ist nach §95 b Gemeindeordnung i. V. m. §42 Landesplanungsgesetz von der Verbandsversammlung festzustellen.

### 2. Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2015

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2015 wurde von der Verbandsversammlung am 12.12.2014 mit einem Volumen von 1.051.500,00 € im Verwaltungshaushalt und 50.500,00 € im Vermögenshaushalt und damit mit einem Gesamtvolumen von 1.102.000,00 € verabschiedet.

### 3. Haushaltsrechnung 2015

Zu den Abschlusszahlen der Jahresrechnung für das Jahr 2015 im Einzelnen:

a.) Die Haushaltsrechnung 2015 schließt in Einnahmen und Ausgaben mit folgenden Zahlen ab:

- Verwaltungshaushalt:	1.004.461,88 €
- Vermögenshaushalt:	52.855,77 €
- Ergebnis des Gesamthaushalts:	1.057.317,65 €

b.) Bestand der allgemeinen Rücklage

- Bestand am 01.01.2015:	389.711,06 €
- Zuführung 2015:	43.422,44 €
- Bestand zum 31.12.2016:	433.133,50 €

### 4. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt 2015 schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 1.004.461,88 € (Planansatz: 1.051.500,00 €) ab.

#### Einnahmen

Im Verwaltungshaushalt sind 1.005,04 € mehr eingegangen, als veranschlagt. Dem gegenüber stehen Wenigereinnahmen in Höhe 48.043,16 € (davon 40.000 € geplante Zuführung vom Vermögenshaushalt) als im Haushaltsplan veranschlagt.

### Ausgaben

Den Mehrausgaben in Höhe von 62.751,78 € (davon Zuführung an den Vermögenshaushalt: 52.855,77 €) stehen Wenigerausgaben in Höhe von 109.789,90 € gegenüber. Die von den Einnahme- und Ausgabeänderungen betroffenen Haushaltsstellen sind in der Jahresrechnung 2015 ab den Seiten 3 ff. im Einzelnen erläutert.

### Haushaltsreste

Es wurden keine Haushalts-/Kassenreste gebildet.

## **5. Vermögenshaushalt**

Der Vermögenshaushalt 2015 schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 52.855,77 € (geplant 50.500,00 €) ab. Aufgrund der unter Ziff. 4 aufgeführten Einnahmen- und Ausgabensituation konnten über den Verwaltungshaushalt dem Vermögenshaushalt 52.855,77 € (geplant: 0,00 €) zugeführt werden.

Der Saldo der Einnahmen- und Ausgabenseite im Vermögenshaushalt wiederum führte dazu, dass der allgemeinen Rücklage 43.422,44 € (geplant: Entnahme i.H.v. 50.000 €) zugeführt werden konnten.

## **6. Vermögen und Kassenbestand**

### a) Allgemeine Rücklage

Durch die unter Ziff. 5 genannte Zuführung erhöhte sich der Bestand der allgemeinen Rücklage von 389.711,06 € (Stand 01.01.2015) um 43.422,44 € auf 433.133,50 € zum 31.12.2015. Der gesetzlich vorzuhaltende Mindestbetrag der Rücklage beträgt 20.195 €.

### b) Verbandskasse

Die Verbandskasse war 2015 grundsätzlich liquide. Vorübergehend nicht benötigte Mittel wurden - soweit möglich - Ertrag bringend als Festgeld/GiroPlus Flex angelegt. Am 31.12.2015 betrug der Kassenbestand 432.948,76 €, davon als Geldanlagen auf Geldmarkt- und Festgeldkonten 355.327,69 €.

c) Beteiligungen

An Beteiligungen bestanden zum 31.12.2015:

- Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Schwarzwald-Baar-Heuberg mbH	Anteil Stammkapital	<u>2.500,00 €</u>
	Summe	2.500,00 €

Villingen-Schwenningen, den 7. Juni 2016

Sarah Hermle