

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: FB 2/025/2016

Beratungsfolge	Termin	
Stadtrat der Stadt Lauf	29.09.2016	öffentlich

Vorläufige Jahresrechnung 2015 der Stadt Lauf a.d. Pegnitz; Genehmigung Abgang/Umbuchung alter Haushaltsreste

Inzwischen sind die Zahlen der Jahresrechnung 2015 für die Stadt Lauf a.d.Peg. und die Stiftungen ermittelt worden. Jedoch sollte vor Bekanntgabe der endgültigen Daten, die dann rechtskräftig werden, eine Entscheidung getroffen werden, die sich auf das Ergebnis 2015 entscheidend auswirkt; dazu wird das vorläufige Rechnungsergebnis/Haushaltsrechnung der Stadt Lauf a.d.Peg. kurz vorgestellt:

	VerwaltungsHH	VermögensHH	GesamtHH
Soll-Einnahmen	56.389.210,13	5.772.081,16	62.161.291,29
Neue Haushaltsreste		711.040,00	711.040,00
Abgang alter Haushaltsreste		141.700,00-	141.700,00-
Abgang alter Kassenreste	74.085,04-		74.085,04-
Summe bereinigte Soll-Einnahmen	56.315.125,09	6.341.421,16	62.656.546,25
Soll-Ausgaben	51.886.250,09	6.413.602,20	58.299.852,29
Neue Haushaltsreste	247.900,00	5.467.330,00	5.715.230,00
Abgang alter Haushaltsreste Alt.1		2.798.845,99-	2.798.845,99-
Abgang alter Haushaltsreste Alt. 2		1.507.845,99-	1.507.845,99-
Abgang alter Kassenreste	119.246,16		119.246,16
Summe bereinigte Soll-Ausgaben Alt. 1	52.253.396,25	9.082.086,21	61.335.482,46
Summe bereinigte Soll-Ausgaben Alt. 2	52.253.396,25	10.373.086,21	62.626.482,46
Unterschied/ Zuführungsbeträge	4.061.728,84 =Zuführung z. VermHH	2.740.665,05- Alt. 2 4.031.665,05-	1.321.063,79 Alt. 2 30.063,79 Sollüberschuss 2015

Es wird deutlich, dass dem Grunde nach zum Jahresende 1.321.063,79 Euro als Sollüberschuss der Rücklage zuzuführen wären. Damit belief sich die Rücklage zum 31.12.2015 auf 5.955.676,49 Euro.

Dies ist umso mehr ein positives Ergebnis als bereits Haushaltsausgabereste i. H. v. 1.500.000 Euro für die Bertleinschule zusätzlich neu gebildet wurden (vgl. Stadtratsbeschluss 30.06.16), die ansonsten das Ergebnis nochmals „verbessert“ hätten.

Im Hinblick auf die aktuelle Zinslage (Festgeldanlagen/Rücklagen 0,00 % seit Mitte 2016) und die beschlossenen Parameter zur Höhe der städtischen Schulden (StR 09.12.2015, max. 25 Mio. Euro) erscheint es wirtschaftlicher, verfügbare Haushaltsausgabereste aus Vor-

jahren (2014 und früher), die für ihre Zwecke nicht mehr benötigt würden, für eine außerordentliche Tilgung eines Darlehens (früheres Darlehen der Kulturstiftung, Restbetrag 1.291.000 Euro zum Auslaufen der Zinsbindung mit 4.05 % zum 31.12.2016) herzunehmen.

Haushaltsrechtlich ist dies eine zulässige Maßnahme; damit verringern sich – wie oben dargestellt – die Beträge der in Abgang zu bringenden alten Haushaltsausgabereste und letztlich der Sollüberschuss 2015 auf 30.063,79 Euro (Alt. 2, grün markierte Beträge).

Dieser Betrag wird dann der allgemeinen Rücklage zugeführt werden (Stand dann: 4.664.676,49 Euro) und kann zur Jahresrechnung 2016 und/oder im Rahmen des Haushalts 2017 ggf. ebenfalls zur Senkung des Schuldenstandes (geplant: außerordentliche Tilgung eines weiteren Darlehens mit rd. 905.000 Euro, das zum 31.12.2017 ausläuft, sowie Ablösung des noch bestehenden Bayerngrundvertrages über rd. 1,34 Mio. Euro zum Januar 2017) herangezogen werden.

Der Stadtrat wird deshalb gebeten, vor Legung der endgültigen Jahresrechnung 2015 für die Stadt Lauf a.d.Peg. zu entscheiden, wie bzw. in welcher Höhe die ermittelten Beträge in der endgültigen Jahresrechnung darzustellen sind.

Das endgültige Jahresrechnungsergebnis der Stadt Lauf a.d.Peg. und der Stiftungen wird dann insgesamt in der nächsten Stadtratssitzung im Oktober bekanntgegeben.

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat hat Kenntnis vom vorläufigen Ergebnis der Jahresrechnung der Stadt Lauf a.d.Peg. für das Jahr 2015. Zur Senkung des Schuldenstandes werden aus Vorjahren vorhandene Haushaltsausgabereste des Vermögenshaushalts folgender Haushaltsstellen

1301.9450	40.000 Euro	6200.9880	89.000 Euro
2121.9451	166.000 Euro	6306.9510	47.800 Euro
2121.9880	93.000 Euro	6329.9510	43.000 Euro
2141.9452	239.900 Euro	6331.9510	54.400 Euro
3410.9357	16.900 Euro	6403.9321	65.000 Euro
4643.9450	63.400 Euro	6450.9510	54.800 Euro
4648.9450	300 Euro	6480.9510	123.000 Euro
5701.9600	44.000 Euro	6851.9450	27.000 Euro
6151.9490	25.700 Euro	6906.9500	97.800 Euro

insgesamt somit 1.291.000 Euro, auf die Haushaltsstelle 9121.9767 „Außerordentliche Tilgung, Umschuldung“ umgesetzt.

Damit verringert sich der Sollüberschuss 2015 auf 30.063,79 Euro; der Betrag ist der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Lauf a.d. Pegnitz, 29.09.2016
Stadt Lauf a.d. Pegnitz
Fachbereich 2
i.A.

Wamser