Kurzbericht zum Jahresabschluss 2015

Im Vergleich zu den Jahren 2010, 2011, 2012, 2013 und 2014



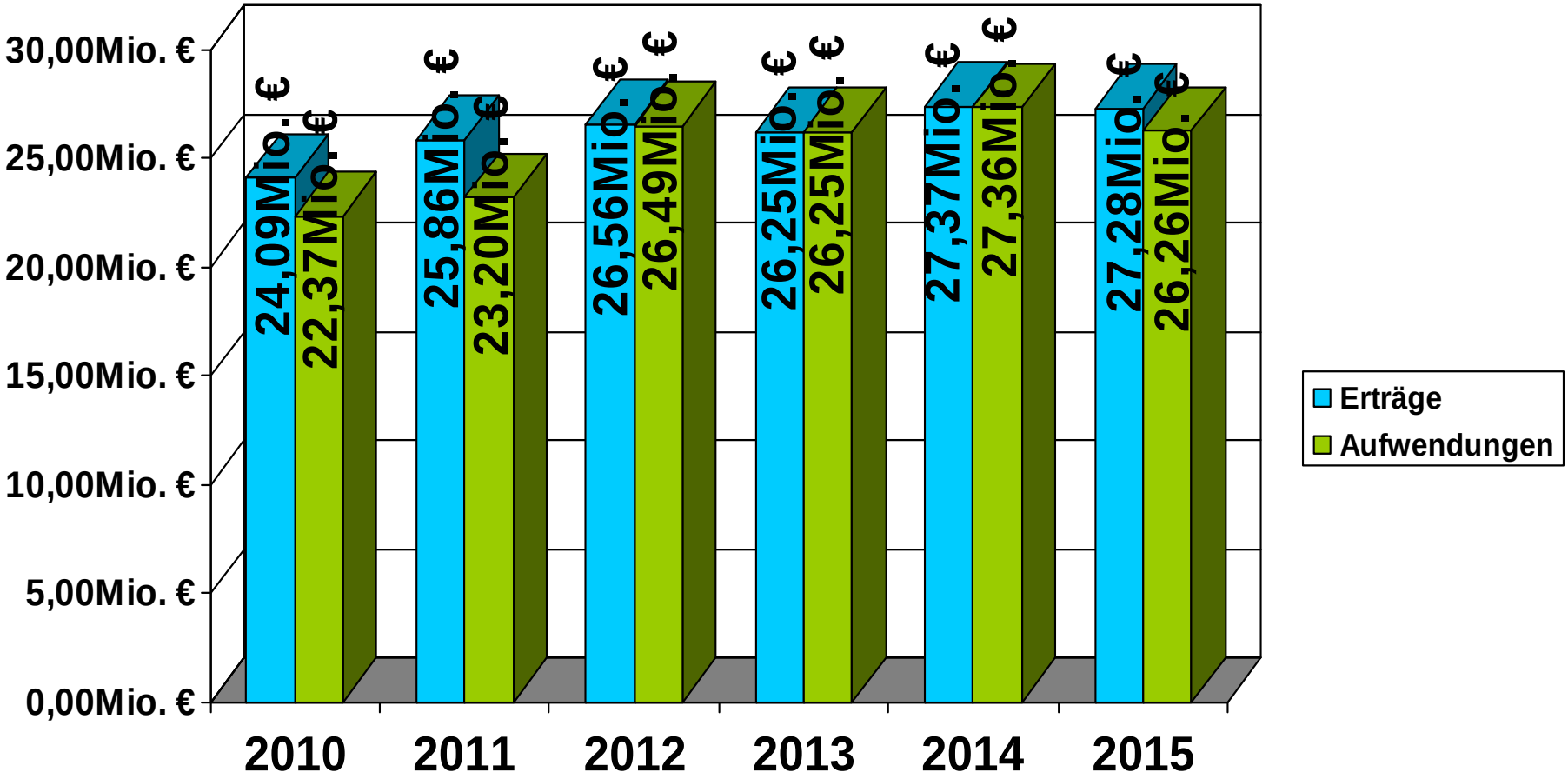
Ergebnisrechnung 2015

Sollstellungen zum 31.12.2015 der	
Erträge:	27.276.826,37 €
Aufwendungen:	-26.522.968,30 €
Saldo:	***753.858,07 €***
Außerordentliche Erträge	344.718,21 €
Außerordentliche Aufwendungen	-24.936,65 €
Saldo:	***319.781,65 €***
Jahresergebnis 2015	**1.073.639,63 €**

nachrichtlich:

Haushaltsausgabereste 2015 aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.161,01 €

Ordentliche Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes im Vergleich



Bewertung der Ergebnisrechnung 2015

- der Ergebnishaushalt 2015 schließt mit einem ***Jahresergebnis*** in Höhe von **1.073.639,63 €** ab
- die Planung des Haushaltes 2015 schloss mit einem Defizit von 934.000 € ab, durch Mehrerträge von rd. 870.000 € und Einsparungen bei den Aufwendungen von rd. 818.000 € schließt der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss ab
- die Mehrerträge begründen sich hauptsächlich durch höhere Einkommen- u. Umsatzsteueranteile (rd. 285.000 € über Ansatz), höhere Schlüsselzuweisungen (rd. 136.000 €), höhere Zuweisungen f. Flüchtlinge und öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte (rd. 245.000 €)
- bei den Aufwendungen kam es bei vielen Bereichen zu Einsparungen; insbesondere bei den Bewirtschaftungskosten, den lfd. Zuweisungen und Zuschüssen und Erstattungen an Gemeinden; insgesamt wurden Mittel in Höhe von rd. 818.000 € eingespart
- es wurden Rückstellungen in Höhe von rd. 894.000 € aufgelöst und in Höhe von rd. 800.000 € neu gebildet
- der Überschuss soll in die jeweilige Überschussrücklage eingestellt werden
- sie beträgt damit zum 31.12.2015 rd. **8.358.492,62 €**

Finanzrechnung 2015

Buchungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
Einzahlungen:	25.109.076,91 €
Auszahlungen:	-23.143.233,31 €
Saldo:	1.965.843,60 €
aus Investitionstätigkeit	
Einzahlungen:	1.986.775,36 €
Auszahlungen:	-4.378.243,47 €
Saldo:	-2.391.468,11 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit:	500.000,00 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit:	-52.258,19 €
Finanzmittelbestand:	***22.117,30 €***
+ Ergebnis VV-Konten	1.095,89 €
Finanzmittelbestand 31.12.2015	***23.213,19 €***
Endbestand Finanzmittel 31.12.2014	6.861.616,36 €
Endbestand Finanzmittel 31.12.2015 (Liquide Mittel)	6.884.829,55 €

Bewertung der Finanzrechnung 2015

- auch im Finanzhaushalt gibt es bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit positive Abweichungen zur Planung aufgrund der hohen Einzahlungen z. B. aus Einkommen- und Umsatzsteueranteilen (rd. 284.600 € ü. Plan), Schlüsselzuweisungen und Entgelten kommt es insgesamt zu Mehreinzahlungen von rd. 732.000 €
- bei den Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit kam es zu Einsparungen in allen Bereichen; insgesamt wurden rd. 1,0 Mio. € eingespart – allerdings ist Anfang 2016 eine Nachzahlung f. die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 77.000 € geleistet worden, die schon den Finanzhaushalt 2016 belastet
- Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit: 1.965.843,60 €
  (in der Planung: 189.500 € somit positive Veränderung um rd. 1,78 Mio. €)
- im Bereich der Investitionstätigkeit weichen die Einzahlungen bei den Planansätzen für Zuwendungen ab; es wurden rd. 200.000 € mehr eingezahlt – dies hängt hauptsächlich mit den Einzahlungen für den Bahnhofstunnel zusammen
- Investitionseinzahlungen 2015 insgesamt: 1.986.775,36 €

- für die Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden durch den RAT im Juni und November 2015 Nachträge erlassen
- mit dem 1. Nachtrag wurden zusätzliche Mittel für den Erwerb eines Wohngebäudes zur Unterbringung von Flüchtlingen und für die Erstellung von Baustraßen im Baugebiet Lange Wand II (vorgezogen auf den Haushalt 2015) beschlossen
- der 2. Nachtrag wurde für die Bereitstellung von Mitteln für die Unterbringung von Flüchtlingen verabschiedet
- insgesamt wurden mit den Nachträgen zusätzliche Mittel in Höhe von 1,72 Mio. € bei den investiven Auszahlungen bereit gestellt

- festzustellen ist, dass von den getätigten Auszahlungen (4.378.243,47 €) rd. 2,5 Mio. € (57 %) f. Maßnahmen aus Vorjahren (mit Haushaltsausgaberesten) ausgezahlt wurden – rd. 1,9 Mio. € wurden für Auszahlungen der Maßnahmen im lfd. Haushaltsjahr aufgewandt
- rd. 3,3 Mio. € wurden als Haushaltsausgabereste von 2015 nach 2016 übertragen
- Ein- und Auszahlungen führen zu einem Fehlbetrag in Höhe von 2.391.468,11 € aus Investitionstätigkeit
- dieser wird durch den Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.965.843,60 € nicht ausgeglichen

- deshalb wurde mit dem 2. Nachtrag 2015 eine zweckgebundene Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € beschlossen
- zur Finanzierung der investiven Auszahlungen wurde im Dezember 2015 ein Darlehen in Höhe von 500.000 € aufgenommen
- nach Berücksichtigung der Finanzierungskosten (52.258,19 €) und der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Saldo: 1.095,89 €) verbleibt im Finanzhaushalt 2015 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von **23.213,19 €**
- mit dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 6.861.616,36 € ergibt sich zum 31.12.2015 ein Zahlungsmittel-bestand in Höhe von **6.884.829,55 €** (Liquide Mittel)
- mit der Aufnahme des Darlehens betrugen die Geldschulden der Stadt Diepholz zum 31.12.2015 **1.067.634,86 €** (VJ 619.893,05 €)

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!