	Vorlagen-Nr.	
	0085-BR/2019	

Stadtverwaltung Eisenach

Berichtsvorlage

Dezernat	Amt	Aktenzeichen
Dezernat I	20.1	

Betreff
Jahresabschluss für das Jahr 2018

Beratungsfolge	Sitzung	Sitzungstermin	
Stadtrat der Stadt Eisenach	Ö	10.09.2019	

Finanzielle Auswirkungen			
☐ keine haushaltsmäßige Berührung ☒ Einnahmen Haushaltsstelle: siehe Bericht ☒ Ausgaben Haushaltsstelle: siehe Bericht			
HH-Mittel	Lt. HH bzw. NTHH d. lfd. Jahres (aktueller Stand) -EUR-	Haushaltausgabereist -EUR-	insgesamt -EUR-
HH/JR Inanspruchnahme ./ . verausgabt ./ . vorgemerkt ./ . gesperrt			
= verfügbar			
Frühere Beschlüsse			
Vorlagen-Nr.:	Vorlagen-Nr.:	Vorlagen-Nr.:	Vorlagen-Nr.:

Sachverhalt:

Gemäß § 80 Abs. 2 ThürKO ist die Jahresrechnung innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und sodann dem Gemeinderat vorzulegen. Die Abschlussbuchungen zur Jahresrechnung 2018 wurden aus personellen / organisatorischen Gründen nicht fristgerecht vorgenommen. Mit der heutigen Vorlage wird die Jahresrechnung 2018 übergeben.

Der Stadtrat beschließt über die Feststellung der geprüften Jahresrechnung bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Er entscheidet in einem gesonderten Beschluss über die Entlastung der Oberbürgermeisterin sowie der Beigeordneten (§ 80 Abs. 3 ThürKO).

Die festgestellte Jahresrechnung ist mit ihren Anlagen sowie dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen.

Sämtliche Unterlagen zur Jahresrechnung inklusive IT-Ausdrucke können von allen Mitgliedern des Stadtrates nach terminlicher Absprache mit dem Leiter der Finanzverwaltung in der Kämmerei eingesehen werden.

Ergebnis der Jahresrechnung 2018

Das entsprechend § 79 Thüringer Gemeindehaushaltsverordnung (ThürGemHV) endgültig festgestellte Ergebnis der Haushaltsrechnung für das Jahr 2018 stellt sich wie folgt dar:

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Soll-Einnahmen	114.582.493,90	17.569.479,02	132.151.972,92
Soll-Ausgaben	114.582.493,90	17.569.479,02	132.151.972,92
Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Im Folgenden werden verschiedene **Eckdaten** der Jahresrechnung dargestellt, weitergehende Ausführungen zu diesen Punkten sind dem Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung zu entnehmen (Anlage 3.10).

Eckdaten	Haushalt 2018 in €	Jahres-RE 2018 in €	Erläuterungsbericht
I. Haushaltsvolumen			
<i>Gesamthaushalt</i>			Gliederungspunkt III.
Einnahmen	135.872.868	132.151.972,92	
Ausgaben	135.872.868	132.151.972,92	
einheitlicher Fehlbetrag	0,00	0,00	
II. Schuldendienst			
Kreditaufnahme lt. HH-Satzung	960.000	0,00	Gliederungspunkt V.a)
ordentliche Tilgung (Pflichtzuführung)	1.035.371	1.034.609,31	
Verschuldung am 31.12. (Ist)	24.317.451	23.358.212,93	
Pro-Kopf-Verschuldung 31.12.	570,99	548,47	
III. Zuführungen zwischen den Teilhaushalten			
			Gliederungspunkt IV.

Zuführung an den VermögensHH	7.315.452	9.919.574,68	
davon Pflichtzuführung	1.035.371	1.034.609,31	
davon weitere Zuführungen/ „freie Spitze“	6.280.081	8.884.965,37	
IV. Rücklagen			Gliederungspunkt V.c)
Entnahme aus Rücklage	0	0,00	
Zuführung an Rücklage	0	0,00	
Stand am 31.12.	0	0,00	
Vorzuhaltende Mindestrücklage	2.130.672	2.111.803,64	

In den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes ist die für das Haushaltsjahr 2018 bewilligte Bedarfszuweisung in Höhe von 7.500.445,00 € enthalten.

Darüber hinaus enthalten die Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes nachfolgende Positionen, welche sich auf das Jahresergebnis 2018 unmittelbar auswirkten:

	VerwaltungsHH 2018	VermögensHH 2018	Erläuterungsbericht
pauschale Restebereinigung	3.398.458,61	0,00 €	Gliederungspunkt III.b)
neue Haushaltsausgabereste (HHAR)	0,00	12.720.967,73	Gliederungspunkt VI.
Abgänge auf bestehende HHAR	194.760,00	765.741,01	
neue Haushaltseinnahmereste (HHER)	0,00	2.293.999,14	Gliederungspunkt VI.
Abgänge auf bestehende HHER	0,00	574.245,29	

Die Jahresrechnung 2018 schließt damit im 6. Jahr in Folge ausgeglichen ab.

Neben der Pflichtzuführung in Höhe von rd. 1 Mio. € konnten im Rahmen der Abschlussbuchungen weitere rd. 8,9 Mio. € dem Vermögenshaushalt zugeführt werden. Hiervon erfolgte zum einen die Finanzierung zwingend notwendiger, unabweisbarer Investitionen, **des Weiteren konnte der Bestand der Altfehlbeträge um einen Betrag von 2.241.428,64 € auf jetzt 183.460,39 € reduziert werden. Damit war es im Rahmen des Jahresabschlusses möglich, einen Betrag in Höhe von 1.756.451,64 € mehr zur Tilgung der Altfehlbeträge einzusetzen, als im Rahmen der im Jahr 2018 beschlossenen Haushaltssperre geplant war (484.977 €).**

gez. Katja Wolf
Oberbürgermeisterin

Anlagenverzeichnis

Anlage 1 – 0. Deckblatt und Inhaltsverzeichnis
Anlage 2 – II. JR 2018 1. kassenmäßiger Abschluss

Anlage 3 – II. JR 2018 2. Haushaltsrechnung

Anlage 4 – II. JR 2018 Anlagen 3.1 bis 3.9

Anlage 5 – II. JR 2018 Anlage 3.10 (Erläuterungsbericht inkl. Anlagen)

Die Anlagen können Sie im Internet unter www.eisenach.de → Rathaus → Stadtrat und Gremien → Ratsinfosystem unter dem Tagesordnungspunkt der Stadtratssitzung einsehen.