

Jahresabschluss der Stadt Schwäbisch Hall 2014

Aktiva	Bilanz zum 31.12.14				Passiva
	2014	2013		2014	2013
	Mio. €	Mio. €		Mio. €	Mio. €
Immaterielles Vermögen	0,17	0,15	Basiskapital	247,96	251,36
Unbebaute Grundstücke	47,00	47,37	Rücklagen d. o. E. 1.1. Vorjahr	8,08	0,65
Bebaute Grundstücke	78,69	74,80	Veränderung d. R. d. o. E.	2,75	7,43
Infrastrukturvermögen	88,87	83,73	Rücklagen d. o. E. 31.12.	10,83	8,08
Anlagen im Bau	2,21	5,27	Rücklagen d. SE. 1.1. Vorjahr	4,92	2,53
Sonstiges	5,56	5,53	Veränderung d. R. d. o. E.	5,86	2,39
Sachvermögen	222,33	216,68	Rücklagen d. SE. 31.12.	10,78	4,92
Beteiligungen u. Sonderverm.	42,44	42,67	Zweckgebundene Rücklagen	0,67	0,68
Forderungen	5,13	3,63	Rücklagen	22,28	13,68
Liquide Mittel zum 1.1.Vorjahr	50,78	45,62	Sonderposten	46,9	42,00
FR Veränd. d. liquiden Mittel	0,40	5,16	Rückstellungen	0,08	0,20
Finanzvermögen	98,75	97,08	Verbindlichkeiten	3,59	5,13
ARAP	3,83	2,78	PARAP	4,27	4,32
Bilanzsumme	325,08	316,69	Bilanzsumme	325,08	316,69

Jahresabschluss der Stadt Schwäbisch Hall 2014

Ergebnisrechnung in TEUR nach Teilhaushalte (ordentliche Ergebnisse)

1. Zentrale Steuerung	Plan	-2.542	2. Rechnungsprüfung	Plan	-250	3. Haupt- u. Personalverwaltung	Plan	-4.393
	RE	-2.179		RE	-237		RE	-3.804
	Diff.	363		Diff.	13		Diff.	589
4. Finanz- und Beteiligungsverwaltung	Plan	1.836	5. Bürgerdienste, Sicherheit u. Ordnung	Plan	-2.300	6. Schulträgeraufgaben	Plan	-5.876
	RE	-887		RE	-2.037		RE	-5.606
	Diff.	-2.723		Diff.	263		RE 2013	-4.540
7. Außerschulische Bildungseinrichtungen	Plan	-2.121	8. Kinder- und Jugendarbeit	Plan	-7.441	9. Sportanlagen und Sportförderung	Plan	-1.365
	RE	-1.981		RE	-7.316		RE	-1.654
	Diff.	140		RE 2013	-5.717		Diff.	-289
10. Kultur	Plan	-2.983	11. Baurecht	Plan	-117	12. Stadtplanung, Bauverwaltung, Tiefbau	Plan	-10.609
	RE	-2.765		RE	-162		RE	-10.671
	Diff.	218		Diff.	45		RE 2013	-9.177
13. Liegenschaften, Wirtschaftsförderung	Plan	-1.699	14. Allgemeine Finanzwirtschaft	Plan	42.431	ordentliches Ergebnis	Plan	2.571
	RE	-1.248		RE	43.285		RE	2.739
	Diff.	451		RE 2013	42.663		Diff.	168

Jahresabschluss der Stadt Schwäbisch Hall 2014

Produktbereichbezogene Ergebnisrechnung in Tausend €

11. Steuerungs- und Serviceleistungen	Plan	-10.171
	RE	-8.651
	Diff.	1.520

12. Sicherheit und Ordnung	Plan	-2.235
	RE	-1.970
	Diff.	265

21. Schulen	Plan	-5.876
	RE	-5.606
	Diff.	270

25-28. Außerschulische Bildung und Kultur	Plan	-5.105
	RE	-4.746
	Diff.	359

31. Soziales	Plan	-267
	RE	-255
	Diff.	12

36. Kinder- und Jugendarbeit	Plan	-7.281
	RE	-7.168
	RE 2013	-5.529
	Diff.	113

42. Sport	Plan	-1.365
	RE	-1.654
	Diff.	-289

51. Stadtplanung	Plan	-1.232
	RE	-1.161
	Diff.	71

52. Baurecht	Plan	-75
	RE	-134
	Diff.	-59

54. Verkehrsflächen und ÖPNV	Plan	-7.722
	RE	-7.902
	RE 2013	-6.782
	Diff.	-180

55. Natur- und Landschaftspflege	Plan	-1.179
	RE	-1.179
	Diff.	0

57. Wirtschaftsförd. und Tourismus	Plan	669
	RE	-2.057
	Diff.	-2.726

53. Ver- u. Entsorgung (Konzessionen)	Plan	1.978
	RE	1.938
	Diff.	-40

61. Allgemeine Finanzwirtschaft	Plan	42.431
	RE	43.285
	Diff.	854

ordentliches Ergebnis	Plan	2.571
	RE	2.739
	Diff.	168

Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses

Jahresabschluss der Stadt Schwäbisch Hall 2014

Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.546	6.979	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.336	3.635	
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	381	
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	4.227	6.112	
Sonstige Einzahlungen	0	13	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.563	10.141	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-960	-1.212	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.877	-13.594	
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-972	-543	
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-750	-5	
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-4.393	-1.243	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.952	-16.597	
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	6.173	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	-6.294	
Cash Flow aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	-121	
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-8.843	402	Liquidität

Jahresabschluss der Stadt Schwäbisch Hall 2014

Künftige Haushaltsrisiken:

Die gute Kassenlage der Stadt ist im Wesentlichen auf Grundstücksverkaufserlöse der letzten Jahre zurückzuführen.

Die Ertragssteigerungen halten nicht Schritt mit der Erhöhung der laufenden Aufwendungen.

(Rückgang der USt., schwankende Erträge aus Gst., steigende Belastungen in den Bereichen KiTa-s, Bildung, Kultur etc.)

Folgekosten von Investitionen werden nicht ausreichend berücksichtigt.

Der Haushaltsplan 2015 geht von einem Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3,94 Mio. € aus.

Es zeichnet sich ab, dass die veranschlagten Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 34,5 Mio. € deutlich verfehlt werden. Diese Mindererträge werden durch Mehrerträge bei der Einkommensteuer teilweise kompensiert, dennoch müssen wir aus heutiger Sicht davon ausgehen, dass das Rechnungsergebnis schlechter ausfällt als im Haushalt geplant.

Der Haushaltsausgleich wird in der Zukunft nur noch durch deutliche Ertragssteigerungen (im Wesentlichen aus Steuereinnahmen) und/oder durch Durchsetzung von strukturellen Anpassungen einhergehend mit Aufgabenreduktionen möglich sein.