

GROSSE KREISSTADT EMMENDINGEN		SITZUNGSVORLAGE 0309/20	
Amt: Büro des Oberbürgermeisters - Zentrale Steuerung / Zo		Datum: 02.09.2020	Az.:

Nr.	Gremium	TOP	Datum	Beratungsziel	Protokollverm.	Status	SB	Ja	Ne	Eh
1	Hauptausschuss		12.11.2020	Vorberatung		öffentlich				
2	Stadtrat		24.11.2020	Entscheidung		öffentlich				

Betreff:

**Verbandsversammlung Zweckverband MS / VHS Nördlicher Breisgau
- Stimmbindung -**

Zuständigkeit nach Hauptsatzung:

Nach § 7 Nr. 1.12 der Hauptsatzung ist die Herbeiführung der Stimmbindung dem Hauptausschuss zuzuordnen, weshalb hier eine Vorberatung erfolgt.

Bei der Herbeiführung der Stimmbindung für die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule / Volkshochschule Nördlicher Breisgau handelt es sich um eine Angelegenheit von besonderer Bedeutung, die deshalb dem Stadtrat zur Beschlussfassung vorgelegt wird (§ 6 Hauptsatzung).

Begründung: öffentlich/nicht-öffentlich:

Die Stimmbindung für die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule / Volkshochschule Nördlicher Breisgau erfolgt in öffentlicher Sitzung, da keine persönlichen Interessen Einzelner betroffen sind

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat beauftragt den städtischen Vertreter in der Verbandsversammlung am 10.12.2020 folgendermaßen abzustimmen:

1. Der Haushaltssatzung 2021 mit Ergebnis- und Finanzhaushalt samt Stellenplan 2021 wird zugestimmt.
2. Der Eröffnungsbilanz 2015 und der Jahresabschlüsse 2015 - 2018 mit Prüfberichten wird zugestimmt.

Verfasser:	Abteilung:	OB-Büro SK	FBI 1:	FBI 2:	FBI 3:	FBI 4:	Oberbürgermeister:
------------	------------	------------	--------	--------	--------	--------	--------------------

- 2.1 Die Eröffnungsbilanz 2015 mit Prüfbericht wird festgestellt.
- 2.2 Der Jahresabschluss 2015 mit Prüfbericht wird festgestellt.
- 2.3 Der Jahresabschluss 2016 mit Prüfbericht wird festgestellt.
- 2.4 Der Jahresabschluss 2017 mit Prüfbericht wird festgestellt.
- 2.5 Der Jahresabschluss 2018 mit Prüfbericht wird festgestellt.

Sachverhalt/Begründung:

Nach § 13 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) vertritt der Oberbürgermeister die Gemeinde in der Verbandsversammlung. Weiter können die Verbandsmitglieder ihrem Vertreter Weisung erteilen.

Die Stimmabgabe kann nach der Stimmbindung nur einheitlich erfolgen.

Zu 1:

Die Haushaltssatzung wurde in der Finanz- und Verwaltungsausschusssitzung des Zweckverbands am 08.10.2020 vorberaten und soll der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

Die sichere Planung ist aufgrund der Corona-Pandemie nicht möglich, sodass die Planung 2021 auf den Ergebnissen von 2019 aufgebaut ist.

Die Haushaltssatzung 2021 sieht eine Verbansumlage in Höhe von 960.000 € vor, davon fallen 501.452,02 € auf die Stadt Emmendingen.

Für die Musikschule trägt die Stadt Emmendingen eine Umlage in Höhe von 342.722,02 € und für die Volkshochschule eine Umlage in Höhe von 158.730,00 €.

Anbei erhalten Sie die Haushaltssatzung mit entsprechenden Erläuterungen, die im Vorbericht auf Seite 2-15 zu finden sind.

Zu 2:

Die Prüfungen der Eröffnungsbilanz 2015 und der Jahresabschlüsse 2015 bis 2018 ergaben durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Emmendingen keine wesentlichen Beanstandungen.

Das Rechnungsprüfungsamt hat der Verbandsversammlung empfohlen, die Prüfberichte zur Kenntnis zu nehmen.

2.1 Eröffnungsbilanz 2015

Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Vermögen	1.501.833	Eigekapital	208.961
Immaterielles Vermögen	10.545	Basiskapital	208.961
Sachvermögen	1.081.138	Verbindlichkeiten	1.301.456
Finanzvermögen	410.150	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	988.698
Abgrenzungsposten	8.585	Verbindlichkeiten a.L.L	312.758
Aktive Rechnungsabgrenzung	8.585		
BILANZSUMME	1.510.417	BILANZSUMME	1.510.417

Weiter wird empfohlen die Eröffnungsbilanz 2015 festzustellen.

2.2 Jahresabschluss 2015

Die laufende Verwaltungstätigkeit kann mit einem Ressourcenüberschuss i. H. v. 151.730 € im Berichtsjahr 2015 abschließen. Damit wird eine Rücklage gebildet.

Ergebnisrechnung	EUR
ordentl. Erträge	3.573.093
ordentl. Aufwendungen	3.421.363
ordentliches Ergebnis	151.730
außerordl. Erträge	0
außerordl. Aufwendungen	0
Sonderergebnis	0
GESAMTERGEBNIS	151.730

Die Finanzrechnung schließt mit einer Erhöhung der Zahlungsmittel i. H. v. 611.347 € ab. Mit dem Anfangsbestand zum 01.01.2015 i. H. v. 274.703 € ergibt sich ein Endbestand an Zahlungsmittel von 886.050 €. Diese werden dem Finanzvermögen als Liquide Mittel zugeführt.

Finanzrechnung	EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	3.249.677
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungst.	3.309.625
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der lfd. Verwaltungst.	-59.948
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.331.927
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.331.927
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.391.875
Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten für Invest.	1.999.000
Auszahlungen aus der Aufnahme v. Krediten für Invest.	18.560
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungst.	1.980.440
Saldo Finanzierungstätigkeit	588.565
Saldo haushaltswirksamen Vorgängen	22.782
Anfangsbestand Zahlungsmittel zum 1.1.2015	274.703
Veränderung Bestand Zahlungsmittel	611.347
ENDBESTAND ZAHLUNGSMITTEL	886.050

Die Bilanzsumme beläuft sich auf 3.784.302 €.

Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Vermögen	3.782.665	Eigenkapital	360.691
Immaterielles Vermögen	7.416	Basiskapital	208.961
Sachvermögen	2.430.956	Rücklagen	151.730
Finanzvermögen	1.344.293	Verbindlichkeiten	3.423.611
Abgrenzungsposten	1.637	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.986.162
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.637	Verbindlichkeiten a.L.L	429.096
		sonstige Verbindlichkeiten	8.353
BILANZSUMME	3.784.302	BILANZSUMME	3.784.302

2.5 Jahresabschluss 2018

Die laufende Verwaltungstätigkeit kann mit einem Ressourcenüberschuss i. H. v. 137.174 € im Berichtsjahr 2018 abschließen. Damit wird eine Rücklage gebildet.

Ergebnisrechnung	EUR
ordentl. Erträge	4.617.909
ordentl. Aufwendungen	4.480.735
ordentliches Ergebnis	137.174
außerordl. Erträge	0
außerordl. Aufwendungen	0
Sonderergebnis	0
GESAMTERGEBNIS	137.174

Die Finanzrechnung schließt mit einer Erhöhung der Zahlungsmittel i. H. v. 165.471 € ab. Mit dem Anfangsbestand zum 01.01.2018 i. H. v. 544.986 € ergibt sich ein Endbestand an Zahlungsmittel von 710.457 €. Diese werden dem Finanzvermögen als Liquide Mittel zugeführt.

Finanzrechnung	EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4.751.712
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4.373.476
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der lfd. Verwaltungst.	378.236
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.249
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	59.231
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-55.982
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	322.254
Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten für Invest.	0
Auszahlungen aus der Aufnahme v. Krediten für Invest.	159.598
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungst.	-159.598
Saldo Finanzierungstätigkeit	162.656
Saldo haushaltswirksamen Vorgängen	2.815
Anfangsbestand Zahlungsmittel zum 1.1.2015	544.986
Veränderung Bestand Zahlungsmittel	165.471
ENDBESTAND ZAHLUNGSMITTEL	710.457

Die Bilanzsumme beläuft sich auf 4.243.642 €.

Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Vermögen	4.241.585	Eigekapital	525.909
Immaterielles Vermögen	4.874	Basiskapital	171.685
Sachvermögen	2.913.760	Rücklagen	354.224
Finanzvermögen	1.322.951	Sonderposten	608.461
Abgrenzungsposten	2.057	Rückstellungen	62.263
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.057	Verbindlichkeiten	3.047.009
		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.606.774
		Verbindlichkeiten a.L.L.	422.283
		sonstige Verbindlichkeiten	17.952
BILANZSUMME	4.243.642	BILANZSUMME	4.243.642

Anbei erhalten Sie die Eröffnungsbilanz 2015, die Jahresabschlüsse 2015 bis 2018 und die dazugehörigen Prüfberichte des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Emmendingen.

Der Jahresabschluss 2019 wird im ersten Halbjahr 2021 beraten und festgestellt werden.

Übereinstimmung mit Zielen, Zielkonflikte und Nachhaltigkeit
(Abgleich mit Ergebnis Perspektivwerkstatt, spezielle Gutachten, Verkehr und Klima/Umweltschutz):

Soziales Infrastruktur | Bildung | Gesundheit

→ Bildungsangebote bedarfsgerecht optimieren

Naherholung | Tourismus | Kultur

→ Kulturlandschaft für alle erhalten

→ Freizeitangebote erhalten und punktuell ergänzen

Anlagen:

Haushaltsplan 2021

Eröffnungsbilanz 2015 mit Prüfbericht

Jahresabschluss 2015 mit Prüfbericht

Jahresabschluss 2016 mit Prüfbericht

Jahresabschluss 2017 mit Prüfbericht

Jahresabschluss 2018 mit Prüfbericht

Finanzen

Budget (THH & Produktgruppe):

010 / 26.30 – Verbandsumlage Musikschule: 343.000 €

010 / 27.10 – Verbandsumlage Volkshochschule: 161.000 €;