

Gemeindeverwaltungsverband Reichenbach an der Fils

Haushaltsrechnung 2017

1. Ergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortges. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR 4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR 5	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR 8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.000	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	0	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	12.002	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0
12	- Personalaufwendungen	-350	-400	-521	121	0	0	121	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-25.000	-26.506	1.506	0	0	1.506	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1	0	-4	4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.651	-10.400	-12.497	2.097	0	0	2.097	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-12.002	-35.800	-39.528	3.728	0	0	3.728	0
20	= Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
23	= Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0

THH01

Bauleitplanung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortges. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR 4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR 5	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR 8
11	= Anteilige ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-350	-400	-521	121	0	0	121	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-25.000	-26.506	1.506	0	0	1.506	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1	0	-4	4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.781	-10.400	-12.497	2.097	0	0	2.097	0
19	= Anteilige ordentlichen Aufwendungen	-11.132	-35.800	-39.528	3.728	0	0	3.728	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.132	-35.800	-39.528	3.728	0	0	3.728	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.132	-35.800	-39.528	3.728	0	0	3.728	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortges. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR 4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR 5	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR 8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.000	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentlichen Erträge	12.002	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-870	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentlichen Aufwendungen	-870	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.132	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	11.132	35.800	39.528	-3.728	0	0	-3.728	0

2. Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortges. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR 4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR 5	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR 8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.000	35.800	28.800	7.000	0	0	7.000	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.002	35.800	28.800	7.000	0	0	7.000	0
10	- Personalauszahlungen	-350	-400	0	-400	0	0	-400	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-25.000	-14.506	-10.494	0	0	-10.494	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1	0	-4	4	0	0	4	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-19.633	-10.400	-11.903	1.503	0	0	1.503	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.984	-35.800	-26.414	-9.386	0	0	-9.386	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	-7.982	0	2.386	-2.386	0	0	-2.386	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-7.982	0	2.386	-2.386	0	0	-2.386	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-7.982	0	2.386	-2.386	0	0	-2.386	0
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-46		0					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-46		0					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	14.146		6.117					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-8.029		2.386					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	6.117		8.503					

THH01

Bauleitplanung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortges. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.823	-35.800	-25.544	-10.256	0	0	-10.256	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.823	-35.800	-25.544	-10.256	0	0	-10.256	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-8.823	-35.800	-25.544	-10.256	0	0	-10.256	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortges. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR 4	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2017 EUR 5	Ermächt.- übertrag aus 2016 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächt.- übertrag. nach 2018 EUR 8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.002	35.800	28.800	7.000	0	0	7.000	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.161	0	-870	870	0	0	870	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	841	35.800	27.930	7.870	0	0	7.870	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	841	35.800	27.930	7.870	0	0	7.870	0

3. Bilanz

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2016 EUR	Geschäftsjahr 2017 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2016 EUR	Geschäftsjahr 2017 EUR
1	Vermögen	6.117	19.232	3	Rückstellungen	0	-12.521
1.3	Finanzvermögen	6.117	19.232	3.7	Sonstige Rückstellungen	0	-12.521
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0	10.728	4	Verbindlichkeiten	-6.117	-6.710
1.3.9	Liquide Mittel	6.117	8.503	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-1.000	0
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-5.117	-6.710
Bilanzsumme		6.117	19.232	Bilanzsumme		-6.117	-19.232

4. Rechenschaftsbericht

4.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im Jahr 2017

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 wurde von der Verbandsversammlung am 24. April 2017 beschlossen. Die Verbandskasse war das ganze Jahr über liquide. Kontokorrentkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden.

Der Produktplan umfasst nur das Produkt 51.10.02 „Vorbereitende Bauleitplanung“. Entsprechend besteht die Haushaltsrechnung auch nur aus zwei Teilhaushalten (TH1 Bauleitplanung und TH2 Allgemeine Finanzwirtschaft). Die Haushaltsrechnung untergliedert sich in die Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und die Vermögensrechnung (Bilanz).

4.2 Ergebnisrechnung

Die Verbandsversammlung hat am 19.05.1993 eine Satzung zur Änderung der Verbandssatzung vom 20.05.1974 in der Fassung vom 19.12.1990 beschlossen. Danach erfüllt der Gemeindeverwaltungsverband Reichenbach an der Fils als einzige Aufgabe an Stelle der Mitgliedsgemeinden in eigener Zuständigkeit als Erfüllungsaufgabe die vorbereitende Bauleitplanung.

Das Landratsamt Esslingen hat diese Satzung zur Änderung der Verbandssatzung mit Erlass vom 14.06.1993 genehmigt und diese Genehmigung als Rechtsaufsichtsbehörde bekannt gemacht. Gleichzeitig hat das Landratsamt Esslingen in stets widerruflicher Weise Ausnahmen von den Vorschriften des § 61 Abs. 3 Satz 1 Ziffer 1-4 und Abs. 4 Satz 1 Ziffer 2 der Gemeindeordnung für alle beteiligten Gemeinden zugelassen. Der Beschluss der Verbandsversammlung vom 19.05.1993 über die Satzung zur Änderung der Verbandssatzung wurde im Reichenbacher Anzeiger vom 06.08.1993 bekannt gemacht. Die Satzungsänderung ist damit am 07.08.1993 in Kraft getreten.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden einige Haushaltsplanansätze der Teilhaushalte leicht überschritten. Der Verwaltungskostenersatz hat sich infolge der Änderung des Flächennutzungsplans gegenüber den Vorjahren entsprechend erhöht. Durch die notwendige 2. Verbandsversammlung sind auch die Kosten für Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer und Aufwendungen für ehrenamtliche Entschädigungen über dem Planansatz, so dass sich eine Nachforderung an die Verbandsgemeinden von 2.222,08 € ergibt. Die Verbandsumlage nach § 8 Abs. 1 Nr. 3 der Verbandssatzung erhöht sich gegenüber den Vorauszahlungen von 10.800 € auf 13.022,08 €.

Die 3. Änderung der 1. Fortschreibung des Flächennutzungsplans wurde im Haushaltsjahr 2017 begonnen. Dafür wurde eine Abschlagszahlung auf die Verbandsumlage in Höhe von 18.000 € nur von den beteiligten Gemeinden angefordert. Für die Planungsleistungen liegt eine Rechnung vor und für die restlichen Arbeiten wurde eine Rückstellung von 12.000 € gebildet. Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf 26.506,10 €. Daher war bei der Abrechnung eine Nachzahlung in Höhe von 8.506,10 € erforderlich.

4.3 Finanzrechnung

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2017 nicht getätigt. Die liquiden Mittel erhöhten sich von 6.117 € auf 8.503 €.

4.4 Bilanz

Die Bilanz umfasst auf der Aktivseite die Forderungen in Höhe von 10.728 € (Nachzahlung auf die Verbandsumlage) sowie die liquiden Mittel (Girokonto bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen) in Höhe von 8.503 € und auf der Passivseite die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen im Ergebnishaushalt von 12.521 € sowie Verbindlichkeiten von 6.710 € (Verwaltungskostenersatz an die Gemeinde Reichenbach).