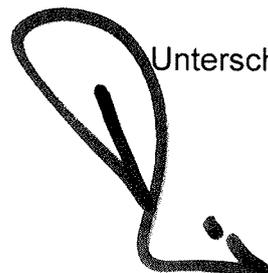


**Gemeindeverwaltungsverband
Reichenbach an der Fils**

Vorlage GVV/2019/003

Datum: 23.01.2019
Amt: 20 - Kämmerei
Verantwortlich: 220-Kämmerei,
Aktenzeichen: 031.80
Vorgang:

Unterschrift


Beratungsgegenstand

Feststellung Jahresrechnung 2018

Verbandsversammlung des 18.03.2019 öffentlich **beschließend**
Gemeindeverwaltungsverbandes

Anlagen:
Jahresrechnung 2018 GVV

Finanzielle Auswirkungen Ja Nein

Ergebnishaushalt
Teilhaushalt: Produktgruppe:

Investitionsmaßnahme
Investitionsauftrag:

Ausgaben in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)	davon VE
	Planansatz			
	üpl / apl			
	Gesamt			

Einnahmen in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)
	Planansatz		
	üpl / apl		
	Gesamt		

Beschlussvorschlag:

1. Dem vorgelegten Rechnungsabschluss 2018 mit Rechenschaftsbericht und Anlagen wird zugestimmt.
2. Aufgrund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg wird der Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten festgestellt:

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge von	17.371,85 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen von	17.371,85 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00 €
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00 €
2.	Finanzrechnung	
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.330,18 €
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.017,02 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	313,16 €
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	0,00 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	313,16 €
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00 €
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	313,16 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	8.503,41 €
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	313,16 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	8.816,57 €

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00 €
3.2	Sachvermögen	0,00 €
3.3	Finanzvermögen	8.816,57 €
3.4	Abgrenzungsposten	0,00 €
3.5	Nettoposition	0,00 €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	8.816,57 €
3.7	Basiskapital	0,00 €
3.8	Rücklagen	0,00 €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	0,00 €
3.11	Rückstellungen	0,00 €
3.12	Verbindlichkeiten	8.816,57 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	8.816,57 €

Sachdarstellung:

s.Anlage

Gemeindeverwaltungsverband Reichenbach an der Fils

Haushaltsrechnung 2018

1. Ergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ansatz /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ergebnis	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2-3)	2018	2017	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	0
12	- Personalaufwendungen	-521	-600	-443	-157	0	0	-157	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.506	-35.000	-2.800	-32.200	0	0	-32.200	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	0	-4	4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.497	-14.200	-14.125	-75	0	0	-75	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-39.528	-49.800	-17.372	-32.428	0	0	-32.428	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	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ansatz /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ergebnis	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2-3)	2018	2017	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-521	-600	-443	-157	0	0	-157	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.506	-35.000	-2.800	-32.200	0	0	-32.200	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	0	-4	4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.497	-14.200	-14.125	-75	0	0	-75	0
19	= Anteilige ordentlichen Aufwendungen	-39.528	-49.800	-17.372	-32.428	0	0	-32.428	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-39.528	-49.800	-17.372	-32.428	0	0	-32.428	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	-39.528	-49.800	-17.372	-32.428	0	0	-32.428	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ansatz /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ergebnis	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2-3)	2018	2017	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentlichen Erträge	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	0
19	= Anteilige ordentlichen Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	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	39.528	49.800	17.372	32.428	0	0	32.428	0

2. Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ansatz /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ergebnis	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2-3)	2018	2017	Ergebnis	2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.800	49.800	28.330	21.470	0	0	21.470	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.800	49.800	28.330	21.470	0	0	21.470	0
10	- Personalauszahlungen	0	-600	-964	364	0	0	364	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.506	-35.000	-14.800	-20.200	0	0	-20.200	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4	0	-4	4	0	0	4	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-11.903	-14.200	-12.249	-1.951	0	0	-1.951	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.414	-49.800	-28.017	-21.783	0	0	-21.783	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf der Ergebnisrechnung	2.386	0	313	-313	0	0	-313	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	2.386	0	313	-313	0	0	-313	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.386	0	313	-313	0	0	-313	0
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0		0					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.117		8.503					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	2.386		313					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.503		8.817					

THH01 Bauleitplanung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2018	Ansatz /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2017	2018	2018	Ergebnis	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 2-3)	2018	2017	Ergebnis	2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.544	-49.800	-28.017	-21.783	0	0	-21.783	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.544	-49.800	-28.017	-21.783	0	0	-21.783	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	-25.544	-49.800	-28.017	-21.783	0	0	-21.783	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt-	Verfügbare	Ermächt-
		Vorjahr 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	2018 EUR	Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2018 EUR	übertrag aus 2017 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	28.800	49.800	28.330	21.470	0	0	21.470	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-870	0	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.930	49.800	28.330	21.470	0	0	21.470	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	27.930	49.800	28.330	21.470	0	0	21.470	0

3. Bilanz

Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2017		Geschäftsjahr 2018		Passivseite		Geschäftsjahr 2017		Geschäftsjahr 2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR
1 Vermögen		19.232		8.817	3	Rückstellungen		-12.521		0
1.3 Finanzvermögen		19.232		8.817	3.7	Sonstige Rückstellungen		-12.521		0
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen		10.728		0	4	Verbindlichkeiten		-6.710		-8.817
1.3.9 Liquide Mittel		8.503		8.817	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten		-6.710		-8.817
Bilanzsumme		19.232		8.817		Bilanzsumme		-19.232		-8.817

4. Rechenschaftsbericht

4.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im Jahr 2018

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wurde von der Verbandsversammlung am 19. März 2018 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 2018 wurde der Haushaltsplanansatz des Verwaltungskostenbeitrags leicht überschritten. Der Verwaltungskostenersatz hat sich infolge der Änderung des Flächennutzungsplans sowie aufgrund der Anpassung der Stundensätze gegenüber den Vorjahren entsprechend erhöht. Die Verbandsumlage nach § 8 Abs. 1 Nr. 3 der Verbandssatzung vermindert sich gegenüber den Vorauszahlungen von 14.800 € auf 14.571,85 €.

Die 3. Änderung der 1. Fortschreibung des Flächennutzungsplans wurde im Haushaltsjahr 2017 begonnen und im Jahr 2018 fortgeführt. Dafür wurde eine weitere Abschlagszahlung auf die Verbandsumlage in Höhe von 2.800 € nur von den beteiligten Gemeinden angefordert.

4.3 Finanzrechnung

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2018 nicht getätigt. Die liquiden Mittel erhöhten sich von 8.503 € auf 8.817 €.

4.4 Bilanz

Die Bilanz umfasst auf der Aktivseite die liquiden Mittel (Girokonto bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen) in Höhe von 8.817 € und auf der Passivseite die Verbindlichkeiten von 8.817 € (Verwaltungskostenersatz an die Gemeinde Reichenbach sowie Rückzahlung der Verbandsumlage).