

Gemeindeverwaltungsverband Reichenbach an der Fils

Haushaltsrechnung 2013

1. Ergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	53.200	53.200	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	21	-21	0	0	-21	0
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0	53.200	53.221	-21	0	0	-21	0
11	- Personalaufwendungen	0	-400	-350	-50	0	0	-50	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-40.000	-16.660	-23.340	0	0	-23.340	0
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-150	-2	-149	0	0	-149	0
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-12.650	-36.209	23.559	0	0	23.559	0
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	-53.200	-53.221	21	0	0	21	0
19	= Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
21	= Ordentliches Ergebnis einschl. Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Gesamtergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0

THH01

Bauleitplanung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	-400	-350	-50	0	0	-50	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-40.000	-16.660	-23.340	0	0	-23.340	0
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-100	-2	-99	0	0	-99	0
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-12.650	-10.246	-2.404	0	0	-2.404	0
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	-53.150	-27.257	-25.893	0	0	-25.893	0
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-53.150	-27.257	-25.893	0	0	-25.893	0
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschl. Fehlbetragsabdeckung	0	-53.150	-27.257	-25.893	0	0	-25.893	0
24	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
30	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-53.150	-27.257	-25.893	0	0	-25.893	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	53.200	53.200	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	21	-21	0	0	-21	0
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0	53.200	53.221	-21	0	0	-21	0
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-50	0	-50	0	0	-50	0
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-25.963	25.963	0	0	25.963	0
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	-50	-25.963	25.913	0	0	25.913	0
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	53.150	27.257	25.893	0	0	25.893	0
21	= Aufwands-/Ertragsüberschuss einschl. Fehlbetragsabdeckung	0	53.150	27.257	25.893	0	0	25.893	0
24	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
30	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	53.150	27.257	25.893	0	0	25.893	0

2. Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	53.200	53.200	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	21	-21	0	0	-21	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	53.200	53.221	-21	0	0	-21	0
10	- Personalauszahlungen	0	-400	-350	-50	0	0	-50	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-40.000	-16.660	-23.340	0	0	-23.340	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	-150	-2	-149	0	0	-149	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	-12.650	-36.546	23.896	0	0	23.896	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-53.200	-53.558	358	0	0	358	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	0	0	-337	337	0	0	337	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	0	0	-337	337	0	0	337	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0	0	-337	337	0	0	337	0
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kasse	0	0	26.154	-26.154	0	0	-26.154	0
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	-15.335	15.335	0	0	15.335	0
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	10.819	-10.819	0	0	-10.819	0
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	0	21.841	-21.841	0	0	-21.841	0
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0	0	10.482	-10.482	0	0	-10.482	0
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0	0	32.323	-32.323	0	0	-32.323	0

THH01

Bauleitplanung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	0	-53.150	-27.595	-25.555	0	0	-25.555	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-53.150	-27.595	-25.555	0	0	-25.555	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	0	-53.150	-27.595	-25.555	0	0	-25.555	0

THH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2012 EUR	Fortges. Ansatz 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 2-3) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2013 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2012 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2014 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	0	53.200	53.221	-21	0	0	-21	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	0	-50	-25.963	25.913	0	0	25.913	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	53.150	27.257	25.893	0	0	25.893	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	0	53.150	27.257	25.893	0	0	25.893	0

3. Vermögensrechnung

Vermögensrechnung

Aktivseite			Passivseite		
	Geschäfts- jahr 2013 EUR	Geschäfts- jahr 2012 EUR		Geschäfts- jahr 2013 EUR	Geschäfts- jahr 2012 EUR
1 Vermögen	32.323	21.841	4 Verbindlichkeiten	-32.323	-21.841
1.3 Finanzvermögen	32.323	21.841	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-6.359	-6.697
1.3.9 Liquide Mittel	32.323	21.841	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-25.963	-15.144
Bilanzsumme	32.323	21.841	Bilanzsumme	-32.323	-21.841

4. Rechenschaftsbericht

4.1 Überblick über die Haushaltswirtschaft im Jahr 2013

Am 16.04.2012 wurde von der Verbandsversammlung beschossen, das Rechnungswesen zum 01.01.2013 auf das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) umzustellen. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2013 wurde von der Verbandsversammlung am 13. Mai 2013 im neuen Rechnungsstil 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

Nach dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 26.02.1992 sollen die Aufgaben des Gemeindeverwaltungsverbandes Reichenbach an der Fils auf die gesetzlichen Erfüllungsaufgaben reduziert werden.

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.

Die nicht in Anspruch genommenen Haushaltsmittel werden bei der Abrechnung der jährlichen Verbandsumlagen nach § 8 Abs. 1 Nr. 3 der Verbandssatzung an die Verbandsgemeinden zurückerstattet bzw. mit den Vorauszahlungen verrechnet.

Im Haushaltsjahr 2013 wurden alle Ausgaben im Rahmen der Haushaltsplanansätze der Teilhaushalte abgewickelt.

Durch verminderte Ausgaben bei den Haushaltspositionen, v. a. bei der Fortschreibung des Flächennutzungsplans, konnte die Verbandsumlage nach § 8 Abs. 1 Nr. 3 der Verbandssatzung gegenüber dem Haushaltsplanansatz von 53.200 € auf 27.236,55 € verringert werden.

4.3 Finanzrechnung

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2013 nicht getätigt. Die liquiden Mittel erhöhten sich von 21.841 € auf 32.323 €.

4.4 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung umfasst auf der Aktivseite die liquiden Mittel (Girokonto bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen) in Höhe von 32.323 € und auf der Passivseite die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 6.359 € (Verwaltungskostenersatz an die Gemeinde Reichenbach) und sonstige Verbindlichkeiten von 25.963 € (Rückzahlung bzw. Verrechnung der Überzahlung der Verbandsumlage 2013).