

**Gemeinde Bempflingen
Landkreis Esslingen**

Gemeinderatssitzung am 20. Oktober 2020

TOP: 8 Feststellung der Jahresrechnung 2018

Sitzungsvorlage
öffentlich

Anlagen: 1

Az.: 913.6/2018 - Gal

Beschlussantrag:

Der Gemeinderat stellt die Jahresrechnung 2018 mit den Ergebnissen der Ziffer 1 (Seite 4 - 6) des Rechenschaftsberichtes mit Jahresrechnung fest.

Der überplanmäßigen Ausgabe bei den Personalaufwendungen im Teilhaushalt 1 mit 58.607,21 Euro wird zugestimmt.

Sachstand:

I. Das Jahr 2018 im Überblick:

	Plan	Ergebnis	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	213.994	666.734	452.740
Außerordentliches Ergebnis	0	13.148	13.148
Zahlungsmittelüberschuss/Fehlbetrag Erghh	733.234	1.117.611	384.377
Änderung Finanzierungsmittelbestandes	173.384	657.455	484.071
Endstand Zahlungsmittel	3.354.382	4.040.046	685.664
Kreditaufnahmen			
Schuldenstand zum 31.12.2018	531.480	531.480	0
Pro-Kopf-Verschuldung	153	153	

Die Ergebnisrechnung hat sich gegenüber dem Haushaltsplan im ordentlichen Ergebnis um 452.739,45 Euro verbessert von 213.994,30 Euro auf 666.733,75 Euro. Der Planansatz für das Sonderergebnis (außerordentliche Erträge/Aufwendungen) lag bei 0 Euro und konnte mit + 13.147,88 Euro schließen. Insgesamt konnte ein positives Gesamtergebnis von 679.881,63 Euro erreicht werden; dies liegt mit 465.887,63 Euro über dem Planansatz.

In der Finanzrechnung konnte im Vergleich zum Plan, ebenfalls ein besseres Ergebnis erzielt werden. Der geplante Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts von 733.234,30 Euro konnte um 384.376,42 Euro auf 1.117.610,72 Euro erhöht werden. Der Planansatz für Einnahmen aus Investitionstätigkeiten konnten nicht erreicht werden (-200.183,19 Euro). Im Gegenzug lag die Investitionstätigkeit der Gemeinde auch unter Planansatz (-299.864,34 Euro).

Insgesamt ergibt dies einen geringen Saldo aus Investitionstätigkeit (-99.681,15 Euro). Dadurch ergibt sich ein um 484.057,57 Euro höherer Finanzmittelüberschuss. Unter Berücksichtigung der Auszahlungen an Investitionstätigkeit (auf Planniveau), ergibt sich insgesamt eine Änderung des Finanzmittelbestandes von 657.454,90 Euro (+484.070,60 Euro).

II. Überplanmäßige Ausgaben

Jeder Teilhaushalt bildet nach § 4 Abs. 2 GemHVO eine Bewirtschaftungseinheit. Hierzu zählen die Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstigen Aufwendungen eines Teilhaushaltes. Diese sind kraft Haushaltsrecht gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO). Ausgeschlossen sind die kalkulatorischen Positionen.

Einzige überplanmäßige Ausgabe entstand im Teilhaushalt 1 bei den Personalaufwendungen. Diese wurden mit 58.607,21 Euro überschritten.

III. Die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des THH 3

Einnahmen	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer A	7.518	7.244	7.920	7.317	7.840	7.407	7.388	7.350	7.926
Grundsteuer B	377.115	386.738	426.569	434.747	433.547	433.577	431.154	431.130	460.846
Gewerbesteuer	627.649	462.450	1.410.323	826.241	691.898	1.321.965	859.880	1.149.079	995.074
Einkommenssteueranteil	1.500.386	1.598.796	1.702.933	1.844.031	1.922.019	2.016.657	2.109.603	2.288.883	2.332.956
Umsatzsteueranteil	107.673	113.649	106.418	107.625	111.052	124.988	128.801	160.380	204.626
Vergnügungssteuer	1.900	1.550	1.200	500	600	600	600	600	600
Hundesteuer	11.990	11.512	13.048	14.496	14.496	18.086	18.553	19.320	20.300
Schlüsselzuweisungen	811.780	712.485	741.091	988.804	763.213	1.085.748	1.353.712	1.022.062	1.368.316
Familienlastenausgleich	159.894	151.289	152.587	153.057	156.658	160.804	166.083	172.275	178.451
Ausgaben	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gewerbesteuerumlage	129.337	95.674	286.281	168.196	135.798	266.976	177.881	225.081	187.011
Gemeindeverwaltungsverbandsumlage	16.361	16.198	13.158	19.000	20.111	21.662	23.000	19.575	23.383
FAG-Umlage	688.357	651.084	686.322	640.365	852.474	820.201	751.084	962.294	944.932
Kreisumlage	1.019.899	1.109.911	1.163.815	1.072.014	1.298.834	1.206.782	1.087.287	1.356.226	1.284.740
Regionalverbandsumlage	11.240	11.707	14.159	11.767	14.566	14.946	12.971	16.457	18.868

Die Schlussbilanz, Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung, die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung einschließlich Erläuterungen und Anlagen können dem beigefügten Rechenschaftsbericht und Jahresrechnung 2018 (geheftet) entnommen werden.

Ein Ausdruck des Gesamtwerkes liegt in den jeweiligen Fraktionszimmern aus.

Finanzielle Auswirkungen:

Das erste Rechnungsergebnis nach neuem Recht endet sehr positiv. Der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses konnten 666.734 Euro und der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses 13.148 Euro zugeführt werden.

Die Liquidität liegt bei insgesamt 5.057.878,29 Euro.

Bempflingen, den 8. Oktober 2020

gesehen:

Tanja Galesky

Bernd Welser
Bürgermeister