

**Gemeinde Bempflingen
Landkreis Esslingen**

Gemeinderatssitzung am 18. Oktober 2022

TOP: 6 Feststellung Jahresabschluss 2020

Sitzungsvorlage
öffentlich

Anlagen: 1

Az.: 913.6:2020 - Gal

Beschlussantrag:

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	8.684.168,58
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-8.271.852,92
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	412.315,66
1.4	Außerordentliche Erträge	117.556,68
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-476,32
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	117.080,36
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	529.396,02
2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.486.791,99
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.339.564,24
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.147.227,75
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290.020,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.407.021,57
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-2.117.001,57
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-969.773,82
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-36.832,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-36.832

2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	1.006.605,82
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-21.805,69
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.447.267,31
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-1.028.411,51
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	4.418.855,80
3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielles Vermögen	6.385
3.2	Sachvermögen	22.066.978
3.3	Finanzvermögen	6.493.465
3.4	Abgrenzungsposten	1.251.710
3.5	Nettoposition	
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	29.818.538
3.7	Basiskapital	19.498.192
3.8	Rücklagen	1.459.987
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	5.579.610
3.11	Rückstellungen	592.115
3.12	Verbindlichkeiten	2.325.326
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	363.308
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	29.818.538

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
										EUR ²⁾
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	117.080,36	412.315,66	0,00	0,00		846.855,39	83.736,08	19.498.191,79	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-412.315,66				412.315,66			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-117.080,36						117.080,36		
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00	
13	vorläufige Endbestände						1.259.171,05	200.816,44	19.498.191,79	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00	
15	Endbestände						1.259.171,05	200.816,44	19.498.191,79	

5. Den Anlagen sowie dem Anhang mit Rechenschaftsbericht (insbesondere außer- und überplanmäßigen Ausgaben entsprechend Nr. 10.5.2.3) wird zugestimmt.

1) Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden; 2) Grüne Felder können keine negativen und rote Felder keine positiven Werte enthalten

Sachstand:

I. Das Jahr 2020 im Überblick:

	Plan	Ergebnis	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-783.067	412.316	1.195.383
Außerordentliches Ergebnis	0	117.080	117.080
Zahlungsmittelüberschuss/Fehlbetrag Erghh	-222.457	1.147.228	1.369.685
Änderung Finanzierungsmittelbestandes	-1.994.052	-1.006.606	987.446
Endstand Zahlungsmittel	2.394.348	4.418.856	2.024.508
Kreditaufnahmen	1.500.000	0	-1.500.00
Schuldenstand zum 31.12.2020	3.420.316	1.957.816	-1.462.500
Pro-Kopf-Verschuldung	982	562	-420

Die Ergebnisrechnung hat sich gegenüber dem Haushaltsplan im ordentlichen Ergebnis um 1.195.383 Euro verbessert von -783.067 Euro auf 412.316 Euro. Der Planansatz für das Sonderergebnis (außerordentliche Erträge/Aufwendungen) lag bei 0 Euro und konnte mit +117.080 Euro schließen. Insgesamt konnte ein positives Gesamtergebnis von 529.396,02 Euro erreicht werden; dies liegt mit 1.312.463,02 Euro über Plan.

In der Finanzrechnung konnte im Vergleich zum Plan, ebenfalls ein besseres Ergebnis erzielt werden. Der geplante Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts von -222.457 Euro konnte um 1.369.685 Euro auf 1.147.228 Euro erhöht werden. Der Planansatz für Einnahmen aus Investitionstätigkeit konnten nicht erreicht werden (-700.085 Euro). Im Gegenzug lag die Investitionstätigkeit der Gemeinde auch unter Planansatz (-1.779.678 Euro). Insgesamt ergibt dies einen geringen Saldo aus Investitionstätigkeit (-1.079.593 Euro). Die geplante Kreditaufnahme mit 1,5 Mio. Euro wurde nicht in Anspruch genommen. Dies führt zu einer Änderung des Finanzierungsmittelbestandes von -1.006.606 Euro. Dies sind 987.446 Euro weniger als geplant. Der Endbestand an Zahlungsmittel beläuft sich zum 31.12.2020 auf 4.418.855,80 Euro.

Die Bilanzsumme hat sich vom Jahr 2019 auf 2020 um 223.790 Euro auf 29.818.538 Euro erhöht. Das Eigenkapital hat sich um 529.396 Euro erhöht. Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und Sonderergebnis belaufen sich insgesamt auf 1.459.987 Euro.

