



Zweckverband Pattonville

Zweckverband Pattonville, John-F.-Kennedy-Allee 19/3, 71686 Remseck

Gemeinderäte
Remseck
Kornwestheim
Verwaltungen

i.A. Stadt Kornwestheim
Stabsstelle Gremien- und
Öffentlichkeitsarbeit
Leitung
Sina Schüssler
Sina.Schuessler@kornwestheim.de
Telefon 07154-202-8024
Telefax 07154-202-8710

12. Oktober 2023

**Tagesordnung der Zweckverbandsversammlung am
Donnerstag, 26.10.2023, um 14:00 Uhr,
im Bürgertreff, John- F.-Kennedy-Allee 19/2 in Pattonville**

öffentlich

Vorlage

TOP 1	Feststellung der Jahresrechnungen 2018 und 2019	21-2023
TOP 2	Verschiedenes	

Mit freundlichen Grüßen


Nico Lauxmann
Verbandsvorsitzender



Nr. 21/2023

Mü

Datum: 05.10.23

VORLAGE zur

- | | |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Beschlussfassung in der | <input type="checkbox"/> nichtöffentlichen |
| <input type="checkbox"/> Beratung in der | <input checked="" type="checkbox"/> öffentlichen |
| <input type="checkbox"/> Kenntnisnahme in der | <input checked="" type="checkbox"/> Verbandsversammlung
am 26.10.2023 |
-

Betreff: Feststellung der Jahresrechnungen 2018 und-2019

Beschlussvorschlag:

Die Jahresrechnungen 2018 und 2019, das Ergebnis der Haushaltsrechnungen wie unter den einzelnen Gliederungspunkten III. Ziffer 1 der Sachdarstellung aufgeführt und die Vermögensrechnung, wie unter den einzelnen Gliederungspunkten III. Ziffer 2 der Sachdarstellung aufgeführt, werden gem. § 95 Abs. 2 GemO - kameral- festgestellt.

Sachdarstellung:

I. Vorbemerkung

Nachdem die Stadt Ludwigsburg den Vertrag über die freiwillige örtliche Prüfung des Zweckverbandes Pattonville -mangels Personalkapazität- gekündigt hat, anderweitige interkommunale Zusammenarbeiten auf dem Gebiet der Rechnungsprüfung nicht möglich waren und auch ein fachkundiger Dritter seine Prüfungsarbeit nicht beenden konnte wurde im Jahr 2021 die Stuttgarter Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ebner Stolz beauftragt, die Prüfungsberichte der Jahre 2012 – 2017 und 2018 bis 2019 zu erstellen.

Die Feststellung der Jahresrechnungen 2012 – 2017 erfolgte in der Zweckverbandsversammlung am 15.12.2022.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat die Prüfungstätigkeit der Jahre 2018 und 2019 im Laufe des 1. Halbjahres 2023 abgeschlossen.

Dadurch, dass die freiwillige örtliche Prüfung keine wesentlichen Beanstandungen der Jahresrechnungen 2018 - 2019 festgestellt hat, können auch diese Jahresrechnungen festgestellt werden. Die Zweckverbandsverwaltung empfiehlt deshalb die Jahresabschlüsse 2018 bis 2019 festzustellen.

Die unter Punkt IV. beigefügten Jahresrechnungen 2018 u. 2019 enthalten den kassenmäßigen Abschluss und die Haushaltsrechnung. Außerdem die Vermögensrechnung und einen kurzen Rechenschaftsbericht. Als Anlage sind den Jahresrechnungen der Rechnungsquerschnitt, die Gruppierungsübersicht, die Sammelnachweise und der Gesamtabschluss beigefügt.

Im Rahmen der überörtlichen Prüfung fand im ersten Halbjahr 2023 ebenfalls die Prüfung der Jahresrechnungen 2018 und 2019 statt, obwohl diese noch nicht festgestellt wurden.

II. Prüfungsergebnisse:

Prüfungsjahr 2018, Prüfungsbericht vom 16.05.2023

Abschließendes Ergebnis der freiwilligen örtlichen Prüfung

Die Prüfung hat mit Ausnahme des folgenden Sachverhalts zu keinen wesentlichen Einwänden geführt:

Die Verbandsmitglieder Remseck und Kornwestheim leisteten im Jahr 2018 Abschlagszahlungen für die Verbandsumlage. Bei der Abrechnung der Verbandsumlage ist gem. § 9 Abs. 2 der Verbandssatzung die Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres (2017) heranzuziehen. Versehentlich wurde jedoch die Einwohnerzahl des abzurechnenden Jahres herangezogen.

Nach Erhebung der Vorauszahlungen waren diese zu hoch und die Verbandsmitglieder erhielten zunächst jeweils eine Erstattung der vorausgezählten Umlage.

Nach Korrektur der Einwohnerzahl erhielt die Stadt Remseck am Neckar eine weitere Erstattung in Höhe von 8.306,68 € während die Stadt Kornwestheim denselben Betrag an den Zweckverband nach- bzw. zurückzahlen musste.

Die Prüfungsbeanstandung wurde im Jahr 2023 umgehend bearbeitet. Die Differenzbeträge wurden den beiden Kommunen erstattet bzw. in Rechnung gestellt. Die Prüfungsbemerkung ist damit erledigt.

Prüfungsjahr 2019, Prüfungsbericht vom 10.07.2023***Abschließendes Ergebnis der freiwilligen örtlichen Prüfung***

Die Prüfung hat mit Ausnahme des folgenden Sachverhalts zu keinen wesentlichen Einwänden geführt:

Die Verbandsmitglieder Remseck und Kornwestheim leisteten im Jahr 2019 Abschlagszahlungen für die Verbandsumlage. Bei der Abrechnung der Verbandsumlage ist gem. § 9 Abs. 2 der Verbandssatzung die Einwohnerzahl zum 30. 06. des Vorjahres (2018) heranzuziehen. Versehentlich wurde jedoch die Einwohnerzahl des abzurechnenden Jahres herangezogen.

Nach Erhebung der Vorauszahlungen waren diese zu niedrig, was zur Folge hatte, dass sowohl die Stadt Remseck als auch die Stadt Kornwestheim Umlage nachzahlen mussten.

Nach Korrektur der Einwohnerzahlen erhielt die Stadt Remseck einen Betrag in Höhe von 14.000,50 € zurück bezahlt/erstattet, während die Stadt Kornwestheim denselben Betrag an den Zweckverband zusätzlich nachzahlen musste.

Die Prüfungsbeanstandung wurde im Jahr 2023 umgehend bearbeitet. Die Differenzbeträge wurden den beiden Kommunen erstattet bzw. in Rechnung gestellt. Die Prüfungsbemerkung ist damit erledigt.

III. Ergebnisse der Haushaltsrechnungen und Vermögensrechnungen 2018 und 2019

Jahresrechnung 2018

1. Ergebnis der Haushaltsrechnung

Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt	8.586.556,50 €
Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt	1.529.946,46 €
zuzüglich neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €
abzüglich Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €
bereinigte Soll-Einnahmen	10.116.502,96 €

Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt	8.588.498,50 €
zuzüglich neue Haushaltsausgabereste	10.144,00 €
abzüglich Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	12.086,00 €
Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt	1.260.403,46 €
zuzüglich neue Haushaltsausgabereste	1.370.287,00 €
abzüglich Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	1.100.744,00 €
bereinigte Soll-Ausgaben	10.116.502,96 €

Beim kassenmäßigen Abschluss betragen die

Ist-Einnahmen	15.829.218,17 €
Ist-Ausgaben	13.203.527,73 €
Ist-Mehreinnahme	2.625.690,44 €

2. Vermögensrechnung

Anlagevermögen der Kostenrechnenden Einrichtungen

Stand am 01.01.	7.203.693,36 €
Zugänge	34.421,74 €
Abgänge	-305.351,93 €
Stand am 31.12.	6.932.763,17 €

Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen

Stand am 01.01.	0,00 €
Neuaufnahmen	0,00 €
Tilgung	0,00 €
Stand am 31.12.	0,00 €

Rückzahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Stand am 01.01.	0,00 €
Neuaufnahmen	0,00 €
Tilgung	0,00 €
Stand am 31.12.	0,00 €

Rücklagen

Allgemeine Rücklage, Stand am 01.01.	395.795,05 €
Zuführung	110.855,46 €
Allgemeine Rücklage, Stand am 31.12.	506.650,51 €
Projekte Pattonville/Sonnenberg, Stand am 01.01.	560.958,09 €
Zuführung	4.576,98 €
Projekte Pattonville/Sonnenberg, Stand am 31.12.	565.535,07 €

Nico Lauxmann
Verbandsvorsitzender

Jahresrechnung 2019

1. Ergebnis der Haushaltsrechnung

Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt	9.285.585,09 €
Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt	743.252,02 €
zuzüglich neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €
abzüglich Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €
bereinigte Soll-Einnahmen	10.028.837,11 €

Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt	9.295.729,09 €
zuzüglich neue Haushaltsausgabereste	0,00 €
abzüglich Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	10.144,00 €
Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt	2.113.539,02 €
zuzüglich neue Haushaltsausgabereste	0,00 €
abzüglich Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	1.370.287,00 €
bereinigte Soll-Ausgaben	10.028.837,11 €

Beim kassenmäßigen Abschluss betragen die

Ist-Einnahmen	18.510.079,58 €
Ist-Ausgaben	16.074.225,69 €
Ist-Mehreinnahme	2.435.853,89 €

2. Vermögensrechnung

Anlagevermögen der Kostenrechnenden Einrichtungen

Stand am 01.01.	6.932.763,17 €
Zugänge	227.334,46 €
Abgänge	-304.472,72 €
Stand am 31.12.	6.855.624,91 €

Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen

Stand am 01.01.	0,00 €
Neuaufnahmen	0,00 €
Tilgung	0,00 €
Stand am 31.12.	0,00 €

**Rückzahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen
Rechtsgeschäften**

Stand am 01.01.	0,00 €
Neuaufnahmen	0,00 €
Tilgung	0,00 €
Stand am 31.12.	0,00 €

Rücklagen

Allgemeine Rücklage, Stand am 01.01.	506.650,51 €
Zuführung	72.685,48 €
Allgemeine Rücklage, Stand am 31.12.	579.335,99 €
Projekte Pattonville/Sonnenberg, Stand am 01.01.	565.535,07 €
Zuführung	899.912,57 €
Projekte Pattonville/Sonnenberg, Stand am 31.12.	1.465.447,64 €

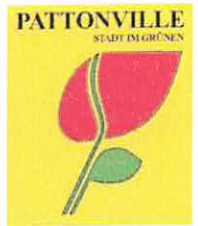
Nico Lauxmann
Verbandsvorsitzender

IV. Jahresrechnungen/Vermögensrechnungen/Rechenschaftsberichte 2018 und 2019

Vgl. Anlage



Nico Lauxmann
Verbandsvorsitzender



ZWECKVERBAND PATTONVILLE

JAHRESRECHNUNG

2018

Inhalt

Inhalt	1
Kassenmäßiger Abschluss (§ 40 GemHVO).....	2
Haushaltsrechnung.....	3
Verwaltungshaushalt.....	3
Vermögenshaushalt.....	5
Vermögensrechnung	7
Gesamtabschluss.....	8
Gesamtabschluss Einnahmen.....	8
Gesamtabschluss Ausgaben	9
Rechenschaftsbericht.....	10
Abschlussbeurkundung.....	11

Kassenmäßiger Abschluss (§ 40 GemHVO) 2018

Reste aus Vorjahren	Anordnungs- Soll des lfd. Jahres	Einnahmen	Ist	neue Reste	
Euro	Euro		Euro	Euro	
480.157,39	8.586.556,50	Teil Verwaltungshaushalt	8.995.490,93	71.222,96	Kassenbestand:
0,00	1.529.946,46	Teil Vermögenshaushalt	1.448.936,46	81.010,00	Ist-Einnahme
2.172.966,76	3.215.994,31	SHV Teil Haushaltsfremde Vorgänge SHV Teil Vermögen (einschl. Bestandskonten)	3.215.222,70	4.170,29	Ist-Ausgabe
		IME Vorjahr	2.169.568,08		Ist-Mehreinnahme
		Zwischensumme Ist-Einnahmen	15.829.218,17		
	2.625.690,44	IME lfd. Jahr		2.625.690,44	
2.653.124,15	15.958.187,71	Summe der Einnahmen	15.829.218,17	2.782.093,69	
		Ausgaben			
410.750,46	8.586.556,50	Teil Verwaltungshaushalt	8.778.031,35	219.275,61	
1.196.969,24	1.529.946,46	Teil Vermögenshaushalt	1.331.571,63	1.395.344,07	
1.045.404,45	3.215.994,31	SHV Teil Haushaltsfremde Vorgänge SHV Teil Vermögen (einschl. Bestandskonten)	3.093.924,75	1.167.474,01	
		Zwischensumme Ist-Ausgaben			
	2.625.690,44	IME lfd. Jahr			
2.653.124,15	15.958.187,71	Summe der Ausgaben	15.829.218,17	2.782.093,69	

Haushaltsrechnung

Verwaltungshaushalt

Gesamtrechnung je Einzelplan \ Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2018		Planansatz 2018		Planvergleich	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0 Allgemeine Verwaltung	538.993,63	896.179,12	540.350,00	940.350,00	-1.356,37	-44.170,88
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	26.304,90	0,00	30.900,00	0,00	-4.595,10
4 Soziale Sicherung	2.714.156,54	5.547.468,33	2.570.900,00	5.940.400,00	143.256,54	-392.931,67
5 Gesundheit, Sport, Erholung	26.540,84	371.650,72	27.900,00	328.000,00	-1.359,16	43.650,72
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	69.143,95	347.261,07	75.400,00	397.800,00	-6.256,05	-50.538,93
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	676.843,61	676.608,40	645.450,00	627.150,00	31.393,61	49.458,40
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	441.859,95	441.859,96	633.500,00	633.500,00	-191.640,05	-191.640,04
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.119.017,98	279.224,00	4.703.300,00	298.700,00	-584.282,02	-19.476,00
Summe	8.586.556,50	8.586.556,50	9.196.800,00	9.196.800,00	-610.243,50	-610.243,50

Gesamtrechnung je Unterabschnitt / Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2018		Planansatz 2018		Planvergleich	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
00 Gemeindeorgane	7.720,01	14.040,02	8.600,00	15.100,00	-879,99	-1.059,98
02 Hauptverwaltung	374.089,00	608.151,78	370.150,00	625.850,00	3.939,00	-17.698,22
03 Finanzverwaltung	157.184,62	244.909,09	161.600,00	264.700,00	-4.415,38	-19.790,91
08 Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	0,00	29.078,23	0,00	34.700,00	0,00	-5.621,77
0 Allgemeine Verwaltung	538.993,63	896.179,12	540.350,00	940.350,00	-1.356,37	-44.170,88
35 Volksbildung	0,00	26.304,90	0,00	30.900,00	0,00	-4.595,10
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	26.304,90	0,00	30.900,00	0,00	-4.595,10
43 Soziale Einrichtungen	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	2.714.156,54	5.547.418,33	2.570.900,00	5.940.350,00	143.256,54	-392.931,67
4 Soziale Sicherung	2.714.156,54	5.547.468,33	2.570.900,00	5.940.400,00	143.256,54	-392.931,67
Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
54 Förderung des Sports	0,00	16.840,00	0,00	20.700,00	0,00	-3.860,00
56 Eigene Sportstätten	26.540,84	139.916,11	27.900,00	124.400,00	-1.359,16	15.516,11
58 Park- und Gartenanlagen	0,00	214.894,61	0,00	182.500,00	0,00	32.394,61
5 Gesundheit, Sport, Erholung	26.540,84	371.650,72	27.900,00	328.000,00	-1.359,16	43.650,72
63 Gemeindestraßen	69.143,95	93.974,41	75.400,00	128.400,00	-6.256,05	-34.425,59
67 Straßenbeleuchtung und -reinigung	0,00	253.286,66	0,00	269.400,00	0,00	-16.113,34
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	69.143,95	347.261,07	75.400,00	397.800,00	-6.256,05	-50.538,93
70 Abwasserbeseitigung	676.063,61	676.063,61	644.900,00	626.200,00	31.163,61	49.863,61
73 Märkte	780,00	544,79	550,00	950,00	230,00	-405,21
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	676.843,61	676.608,40	645.450,00	627.150,00	31.393,61	49.458,40
88 Allgemeines Grundvermögen	441.859,95	441.859,96	633.500,00	633.500,00	-191.640,05	-191.640,04
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	441.859,95	441.859,96	633.500,00	633.500,00	-191.640,05	-191.640,04
90 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. allg. Umlagen	3.839.769,30	0,00	4.423.300,00	0,00	-583.530,70	0,00
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	279.248,68	279.224,00	280.000,00	298.700,00	-751,32	-19.476,00
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.119.017,98	279.224,00	4.703.300,00	298.700,00	-584.282,02	-19.476,00
Verwaltungshaushalt Gesamt:	8.586.556,50	8.586.556,50	9.196.800,00	9.196.800,00	-610.243,50	-610.243,50

Vermögenshaushalt

Gesamtrechnung je Einzelplan \ Vermögenshaushalt

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2018		Planansatz 2018		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	5.217,62	0,00	5.000,00	0,00	217,62
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	5.898,04	0,00	7.000,00	0,00	-1.101,96
4	Soziale Sicherung	0,00	171.616,23	0,00	780.000,00	0,00	-608.383,77
5	Gesundheit, Sport, Erholung	8.330,00	231.998,98	8.400,00	232.000,00	-70,00	-1,02
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,00	880.246,16	245.000,00	1.104.700,00	-245.000,00	-224.453,84
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,00	-5.891,37	0,00	58.500,00	0,00	-64.391,37
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	1.410.761,00	125.428,36	1.770.000,00	511.000,00	-359.239,00	-385.571,64
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	110.855,46	115.432,44	746.800,00	72.000,00	-635.944,54	43.432,44
	Summe	1.529.946,46	1.529.946,46	2.770.200,00	2.770.200,00	-1.240.253,54	-1.240.253,54

Gesamtrechnung 2 je Unterabschnitt / Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2018		Planansatz 2018		Planvergleich	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
02 Hauptverwaltung	0,00	2.987,50	0,00	3.500,00	0,00	-512,50
03 Finanzverwaltung	0,00	2.230,12	0,00	1.500,00	0,00	730,12
0 Allgemeine Verwaltung	0,00	5.217,62	0,00	5.000,00	0,00	217,62
35 Volksbildung	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	0,00	4.898,04	0,00	6.000,00	0,00	-1.101,96
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	5.898,04	0,00	7.000,00	0,00	-1.101,96
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	0,00	171.616,23	0,00	780.000,00	0,00	-608.383,77
4 Soziale Sicherung	0,00	171.616,23	0,00	780.000,00	0,00	-608.383,77
56 Eigene Sportstätten	8.330,00	0,00	8.400,00	0,00	-70,00	0,00
58 Park- und Gartenanlagen	0,00	231.998,98	0,00	232.000,00	0,00	-1,02
5 Gesundheit, Sport, Erholung	8.330,00	231.998,98	8.400,00	232.000,00	-70,00	-1,02
60 Bauverwaltung	0,00	608.467,23	0,00	822.400,00	0,00	-213.932,77
61 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	0,00	3.299,90	0,00	3.300,00	0,00	-0,10
63 Gemeindestraßen	0,00	278.479,03	245.000,00	279.000,00	-245.000,00	-520,97
67 Straßenbeleuchtung	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,00	880.246,16	245.000,00	1.104.700,00	-245.000,00	-224.453,84
70 Abwasserbeseitigung	0,00	-5.891,26	0,00	58.500,00	0,00	-64.391,26
72 Abfallbeseitigung	0,00	-0,11	0,00	0,00	0,00	-0,11
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,00	-5.891,37	0,00	58.500,00	0,00	-64.391,37
88 Allgemeines Grundvermögen	1.410.761,00	125.428,36	1.770.000,00	511.000,00	-359.239,00	-385.571,64
Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	1.410.761,00	125.428,36	1.770.000,00	511.000,00	-359.239,00	-385.571,64
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	110.855,46	115.432,44	746.800,00	72.000,00	-635.944,54	43.432,44
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	110.855,46	115.432,44	746.800,00	72.000,00	-635.944,54	43.432,44
Vermögenshaushalt Gesamt:	1.529.946,46	1.529.946,46	2.770.200,00	2.770.200,00	-1.240.253,54	-1.240.253,54

Vermögensrechnung 2018

Art	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.
1 Anlagevermögen				
1.1 Beteiligungen	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
Kleeblatt Pflegeheime gGmbH				
1.2 Abwasserbeseitigung	837.119,80	812,72	61.962,47	775.970,05
Immaterielle Vermögensgegenstände	6.334.573,56	33.609,02	243.389,46	6.124.793,12
Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Darlehensforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Forderungen aus Geldanlagen				
3.1 Festgelder	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 nachrichtlich:				
Geldmarktkonten	1.661.735,54	1.300.000,00	2.961.735,54	0,00
4 Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditverträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Allgemeine Rücklage	395.795,05	110.855,46	0,00	506.650,51
6 Rücklage Projektsonderrechnung	560.958,09	4.576,98	0,00	565.535,07
Gesamtsummen:	9.822.182,04	1.449.854,18	3.267.087,47	8.004.948,75

Die Vermögensrechnung wurde für dieses Haushaltsjahr rückwirkend im Jahr 2022 erstellt. Dabei wurde auch die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung aufgenommen. Auf die Aufnahme der Kindertagesstätten wurde verzichtet, da dies ein nicht vertretbarer Aufwand wäre, zumal der Zweckverband keine Gebühren, sondern privatrechtliche Entgelte erhebt. Ab dem Jahr 2020 werden alle kostenrechnenden Einrichtungen in den Zahlenwerken der kommunalen Doppik enthalten sein. Die Geldmarktkonten wurden im Herbst 2018 geleert, da sie keinen Zinsvorteil mehr brachten.

Gesamtabschluss 2018

Gesamtabschluss Einnahmen

					Planvergleich	
	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Soll Einnahmen ./.. Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H)	Ist	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Haushaltsansatz	Soll (Spalte 3) mehr (+) weniger (-) als Ansatz (Spalte 6)
1	2	3	4	5	6	7
Verwaltungshaushalt	K 480.157,39 H	8.586.556,50	8.995.490,93	71.222,96	9.196.800,00	-610.243,50
Vermögenshaushalt	K 0,00 H	1.529.946,46	1.448.936,46	81.010,00	2.770.200,00	-1.240.253,54
Zwischensumme Haushaltsrechnung	480.157,39	10.116.502,96	10.444.427,39	152.232,96	11.967.000,00	-1.850.497,04
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	K 2.172.966,76	5.841.684,75	5.384.790,78	2.629.860,73		
Summe Einnahmen	2.653.124,15	15.958.187,71	15.829.218,17	2.782.093,69		

Gesamtabschluss Ausgaben 2018

					Planvergleich		
	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Soll Ausgaben ./.. Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H)	Ist	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Haushaltsansatz	Soll (Spalte 3) mehr (+) weniger (-) als Ansatz (Spalte 6)	
1	2	3	4	5	6	7	
Verwaltungshaushalt	K 398.664,46 H 12.086,00	8.586.556,50	8.778.031,35	209.131,61	9.196.800,00	-610.243,50	
Vermögenshaushalt	K 96.225,24 H 1.100.744,00	1.529.946,46	1.331.571,63	10.144,00 25.057,07	2.770.200,00	-1.240.253,54	
Zwischensumme Haushaltsrechnung	1.607.719,70	10.116.502,96	10.109.602,98	1.614.619,68	11.967.000,00	-1.850.497,04	
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	K 1.045.404,45	5.841.684,75	5.719.615,19	1.167.474,01			
Summe Ausgaben	K 1.540.294,15 H 1.112.830,00			1.401.662,69 1.380.431,00			
Summe Ausgaben	2.653.124,15	15.958.187,71	15.829.218,17	2.782.093,69			

Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkung

Seit dem Jahr 2013 sind auch alle Investitionen und Einnahmen aus Grundstücksverkäufen im Vermögenshaushalt dargestellt. Zuvor wurden diese über die Projektrechnung im SHV abgewickelt.

Damit auch weiterhin das Endergebnis der Projekte Sonnenberg und Pattonville sichtbar ist, wird die Kommunalentwicklung die Finanzierungsübersichten der Projekte bis zu deren Fertigstellung weiterführen.

2. Verwaltungshaushalt

Der Vollzug des Verwaltungshaushaltes verlief weitgehend planmäßig. Die Minderausgaben im Bereich Soziale Sicherung ergaben sich durch nicht besetzte Stellen im pädagogischen Bereich.

Die **Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt bzw. die Zuführung des Vermögenshaushalts an den Verwaltungshaushalt des Unterabschnittes 7001** betrifft den Ausgleich des Überschusses bzw. des Defizits bei der Abwasserentsorgung. Diese Zuführung bzw. umgekehrte Zuführung wird im Jahresabschluss als erster Schritt vorgenommen, um den Unterabschnitt 7001 auszugleichen. Diese Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt des Unterabschnittes 7001 betrug im Jahr 2018 Euro 58.360,46 €. Geplant waren 0,00 €.

Da im Jahresabschluss der Unterabschnitt 7001 regelmäßig in ausgeglichener Einnahme und Ausgabe (Höhe der Soll Einnahmen entspricht Höhe der Soll-Ausgaben) abgeschlossen wird, wirkt sich der Überschuss bzw. das Defizit des Unterabschnittes 7001 nicht auf die Betriebskostenumlage der Verbandsmitglieder aus.

Anschließend wird die Zuführungsrate des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt bzw. die Zuführungsrate des Vermögenshaushaltes an den Verwaltungshaushalt gebucht. Im Jahr 2018 wurden dem Vermögenshaushalt 52.495,00 € zugeführt. Geplant waren 72.000 €. Hierbei handelt es sich um die allgemeine **Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt.**

Die beiden Zuführungsraten an den Vermögenshaushalt betragen im Jahr 2018 somit insgesamt 110.855,46 €.

3. Vermögenshaushalt

Geplant war eine Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 72.000 € (Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt des Unterabschnittes 7001 und allgemeine Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt). Tatsächlich wurden 110.855,46 € zugeführt. Somit ergab sich im Vermögenshaushalt eine überplanmäßige Einnahme in Höhe von 38.855,56 €. Diese 110.855,46 € werden der sog. „allgemeinen Rücklage“ zugeführt.

Anschließend erfolgt der Ausgleich des Vermögenshaushaltes. Die Soll-Einnahmen fielen 2018 um 4.579,98 € höher aus als die Soll-Ausgaben, weshalb sich eine Zuführung in Höhe von 4.579,98 € zur sog. Projektsonderrücklage ergibt. Geplant war eine Entnahme aus der Projektsonderrücklage in Höhe von 674.800 €. Diese geplante Entnahme aus der Projektsonderrücklage wurde nicht benötigt, da insbesondere die geplanten Ausgaben für den Anbau der Mirjam-Kindertagesstätte

auf Grund des verzögerten Baubeginns nicht anfielen. Dagegen gingen die geplanten Einnahmen aus der Endabrechnung des Ausgleichs aus Minderzuteilung im Baugebiet Sonnenberg in Höhe 941.000,00 € mit 941.731,00 € nahezu plangemäß ein.

Wegen noch nicht vorliegender Vertragsvoraussetzung beim Verkauf eines Gewerbegrundstücks wurde ein Teilbetrag erst im Jahr 2019 eingenommen. Dies erklärt die Mindereinnahmen (359.239,00 €) bei den Grundstücksverkäufen gegenüber dem Haushaltsansatz.

4. Rücklagenbestand zum Abschluss des Jahres 2018:

Siehe Vermögensrechnung Seite 7.

5. Schulden

Der Zweckverband ist weiterhin schuldenfrei.

6. Allgemeines

Die Kassenlage war auch aufgrund des Rücklagenbestandes durchgehend gut.
Die Umlagezahlungen wurden zeitnah angefordert und geleistet.

Aufgestellt nach den zahlenmäßigen Abschlüssen der Fachbediensteten für das Finanzwesen (Martina Sirch).

16.12.2022

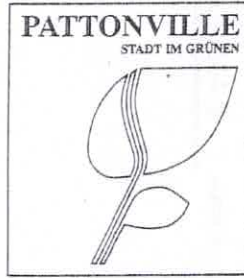


Dieter Girrbaich

Zur Kenntnis genommen:
16.12.2022



Dirk Schönberger
Verbandsvorsitzender



JAHRESRECHNUNG

für das

Jahr 2019

Inhalt

Inhalt	1
Kassenmäßiger Abschluss (§ 40 GemHVO).....	2
Haushaltsrechnung.....	3
Verwaltungshaushalt.....	3
Vermögenshaushalt.....	5
Vermögensrechnung	7
Gesamtabschluss.....	8
Gesamtabschluss Einnahmen.....	8
Gesamtabschluss Ausgaben	9
Rechenschaftsbericht.....	10

Kassenmäßiger Abschluss (§ 40 GemHVO) 2019

Reste aus Vorjahren	Anordnungs- Soll des lfd. Jahres	Einnahmen	Ist	neue Reste	
Euro	Euro		Euro	Euro	
71.222,96	9.285.585,09	Teil Verwaltungshaushalt	9.351.003,00	5.805,05	Kassenbestand:
81.010,00	743.252,02	Teil Vermögenshaushalt	824.262,02	0,00	Ist-Einnahme 18.510.079,58
2.629.860,73	6.369.258,55	SHV Teil Haushaltsfremde Vorgänge SHV Teil Vermögen (einschl. Bestandskonten)	5.709.124,12	664.304,72	Ist-Ausgabe 16.074.225,69
		IME Vorjahr	2.625.690,44		Ist-Mehreinnahme 2.435.853,89
		Zwischensumme Ist-Einnahmen	18.510.079,58		
	2.435.853,89	IME lfd. Jahr		2.435.853,89	
2.782.093,69	18.833.949,55	Summe der Einnahmen	18.510.079,58	3.105.963,66	
		Ausgaben			
219.275,61	9.285.585,09	Teil Verwaltungshaushalt	9.504.860,70	0,00	
1.395.344,07	743.252,02	Teil Vermögenshaushalt	2.138.596,09	0,00	
1.167.474,01	6.369.258,55	SHV Teil Haushaltsfremde Vorgänge SHV Teil Vermögen (einschl. Bestandskonten)	4.430.768,90	3.105.963,66	
		Zwischensumme Ist-Ausgaben	16.074.225,69		
	2.435.853,89	IME lfd. Jahr	2.435.853,89		
2.782.093,69	18.833.949,55	Summe der Ausgaben	18.510.079,58	3.105.963,66	

Haushaltsrechnung

Verwaltungshaushalt

Gesamtrechnung je Einzelplan \ Verwaltungshaushalt

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2019		Planansatz 2019		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	698.323,65	1.102.598,60	593.500,00	1.025.700,00	104.823,65	76.898,60
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	32.390,40	0,00	35.400,00	0,00	-3.009,60
4	Soziale Sicherung	2.844.891,75	6.334.811,32	2.734.800,00	6.567.550,00	110.091,75	-232.738,68
5	Gesundheit, Sport, Erholung	34.167,21	433.320,32	29.100,00	407.800,00	5.067,21	25.520,32
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	67.738,98	405.253,46	79.000,00	398.900,00	-11.261,02	6.353,46
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	683.732,61	687.311,44	767.500,00	694.800,00	-83.767,39	-7.488,56
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	8.828,55	8.828,55	11.100,00	11.100,00	-2.271,45	-2.271,45
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.947.902,34	281.071,00	5.293.050,00	366.800,00	-345.147,66	-85.729,00
	Summe	9.285.585,09	9.285.585,09	9.508.050,00	9.508.050,00	-222.464,91	-222.464,91

Gesamtrechnung je Unterabschnitt / Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2019		Planansatz 2019		Planvergleich	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
00 Gemeindeorgane	11.490,47	20.580,94	9.000,00	15.900,00	2.490,47	4.680,94
02 Hauptverwaltung	445.933,96	695.201,84	360.500,00	614.000,00	85.433,96	81.201,84
03 Finanzverwaltung	240.899,22	367.095,65	224.000,00	362.600,00	16.899,22	4.495,65
08 Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	0,00	19.720,17	0,00	33.200,00	0,00	-13.479,83
0 Allgemeine Verwaltung	698.323,65	1.102.598,60	593.500,00	1.025.700,00	104.823,65	76.898,60
35 Volksbildung	0,00	32.390,40	0,00	35.400,00	0,00	-3.009,60
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	32.390,40	0,00	35.400,00	0,00	-3.009,60
43 Soziale Einrichtungen	0,00	50,00	0,00	100,00	0,00	-50,00
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	2.844.891,75	6.334.761,32	2.734.800,00	6.567.450,00	110.091,75	-232.688,68
4 Soziale Sicherung	2.844.891,75	6.334.811,32	2.734.800,00	6.567.550,00	110.091,75	-232.738,68
54 Sonst. Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundheitspf.	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	-400,00
55 Förderung des Sports	0,00	22.159,32	0,00	21.500,00	0,00	659,32
56 Eigene Sportstätten	30.251,45	136.485,39	29.100,00	128.800,00	1.151,45	7.685,39
58 Park- und Gartenanlagen	3.915,76	274.675,61	0,00	257.100,00	3.915,76	17.575,61
5 Gesundheit, Sport, Erholung	34.167,21	433.320,32	29.100,00	407.800,00	5.067,21	25.520,32
61 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	-1.123,00	0,00	0,00	0,00	-1.123,00	0,00
63 Gemeindestraßen	68.861,98	115.000,82	79.000,00	129.500,00	-10.138,02	-14.499,18
67 Straßenbeleuchtung und -reinigung	0,00	290.252,64	0,00	269.400,00	0,00	20.852,64
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	67.738,98	405.253,46	79.000,00	398.900,00	-11.261,02	6.353,46
70 Abwasserbeseitigung	683.372,61	683.372,61	767.000,00	686.900,00	-83.627,39	-3.527,39
73 Märkte	360,00	369,35	500,00	1.900,00	-140,00	-1.530,65
79 Fremdenverkehr, sonstige Förd. v. Wirtschaft u. Verkehr	0,00	3.569,48	0,00	6.000,00	0,00	-2.430,52
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	683.732,61	687.311,44	767.500,00	694.800,00	-83.767,39	-7.488,56
88 Allgemeines Grundvermögen	8.828,55	8.828,55	11.100,00	11.100,00	-2.271,45	-2.271,45
8 Wirtschaft. Unternehmen, allg. Grund u. Sonderverm.	8.828,55	8.828,55	11.100,00	11.100,00	-2.271,45	-2.271,45
90 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. allg. Umlagen	4.666.831,34	0,00	5.006.350,00	0,00	-339.518,66	0,00
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	281.071,00	281.071,00	286.700,00	366.800,00	-5.629,00	-85.729,00
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.947.902,34	281.071,00	5.293.050,00	366.800,00	-345.147,66	-85.729,00
Verwaltungshaushalt Gesamt:	9.285.585,09	9.285.585,09	9.508.050,00	9.508.050,00	-222.464,91	-222.464,91

Vermögenshaushalt

Gesamtrechnung je Einzelplan \ Vermögenshaushalt

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2019		Planansatz 2019		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	26.241,14	0,00	40.900,00	0,00	-14.658,86
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	3.898,04	0,00	7.000,00	0,00	-3.101,96
4	Soziale Sicherung	0,00	-17.412,84	60.000,00	703.900,00	-60.000,00	-721.312,84
5	Gesundheit, Sport, Erholung	11.219,45	-102.486,80	8.400,00	109.600,00	2.819,45	-212.086,80
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,00	31.071,65	87.800,00	508.750,00	-87.800,00	-477.678,35
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,00	-170.657,22	5.000,00	179.050,00	-5.000,00	-349.707,22
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	518.978,00	0,00	523.800,00	15.000,00	-4.822,00	-15.000,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	213.054,57	972.598,05	1.019.200,00	140.000,00	-806.145,43	832.598,05
	Summe	743.252,02	743.252,02	1.704.200,00	1.704.200,00	-960.947,98	-960.947,98

Gesamtrechnung 2 je Unterabschnitt / Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2019		Plansatz 2019		Planvergleich	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
02 Hauptverwaltung	0,00	2.887,21	0,00	4.200,00	0,00	-1.312,79
03 Finanzverwaltung	0,00	23.353,93	0,00	36.700,00	0,00	-13.346,07
0 Allgemeine Verwaltung	0,00	26.241,14	0,00	40.900,00	0,00	-14.658,86
35 Volksbildung	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-2.000,00
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	0,00	4.898,04	0,00	6.000,00	0,00	-1.101,96
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	3.898,04	0,00	7.000,00	0,00	-3.101,96
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	0,00	-17.412,84	60.000,00	703.900,00	-60.000,00	-721.312,84
4 Soziale Sicherung	0,00	-17.412,84	60.000,00	703.900,00	-60.000,00	-721.312,84
56 Eigene Sportstätten	8.330,00	0,00	8.400,00	0,00	-70,00	0,00
58 Park- und Gartenanlagen	2.889,45	-102.486,80	0,00	109.600,00	2.889,45	-212.086,80
5 Gesundheit, Sport, Erholung	11.219,45	-102.486,80	8.400,00	109.600,00	2.819,45	-212.086,80
60 Bauverwaltung	0,00	240.799,13	0,00	234.800,00	0,00	5.999,13
61 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	0,00	-420,44	0,00	4.300,00	0,00	-4.720,44
63 Gemeindestraßen	0,00	140.369,09	87.800,00	250.000,00	-87.800,00	-109.630,91
67 Straßenbeleuchtung	0,00	-349.676,13	0,00	19.650,00	0,00	-369.326,13
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,00	31.071,65	87.800,00	508.750,00	-87.800,00	-477.678,35
70 Abwasserbeseitigung	0,00	-71.530,22	0,00	174.050,00	0,00	-245.580,22
72 Abfallbeseitigung	0,00	-99.127,00	0,00	0,00	0,00	-99.127,00
Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,00	-170.657,22	5.000,00	179.050,00	-5.000,00	-349.707,22
88 Allgemeines Grundvermögen	518.978,00	0,00	523.800,00	15.000,00	-4.822,00	-15.000,00
Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	518.978,00	0,00	523.800,00	15.000,00	-4.822,00	-15.000,00
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	213.054,57	972.598,05	1.019.200,00	140.000,00	-806.145,43	832.598,05
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	213.054,57	972.598,05	1.019.200,00	140.000,00	-806.145,43	832.598,05
Vermögenshaushalt Gesamt:	743.252,02	743.252,02	1.704.200,00	1.704.200,00	-960.947,98	-960.947,98

Vermögensrechnung 2019

Art	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.
1 Anlagevermögen				
1.1 Beteiligungen	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
Kleeblatt Pflegeheime gGmbH				
1.2 Abwasserbeseitigung	775.970,05	1.460,15	62.009,57	715.420,63
Immaterielle Vermögensgegenstände	6.124.793,12	225.874,31	242.463,15	6.108.204,28
Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Darlehensforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Forderungen aus Geldanlagen				
3.1 Festgelder	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 nachrichtlich: Geldmarktkonten	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditverträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Allgemeine Rücklage	506.650,51	72.685,48	0,00	579.335,99
6 Rücklage Projektsonderrechnung	565.535,07	899.912,57	0,00	1.465.447,64
Gesamtsummen:	8.004.948,75	1.199.932,51	304.472,72	8.900.408,54

Die Vermögensrechnung wurde für dieses Haushaltsjahr rückwirkend im Jahr 2022 erstellt. Dabei wurde auch die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung aufgenommen. Auf die Aufnahme der Kindertagesstätten wurde verzichtet, da dies ein nicht vertretbarer Aufwand wäre, zumal der Zweckverband keine Gebühren, sondern privatrechtliche Entgelte erhebt. Ab dem Jahr 2020 werden alle kostenrechnenden Einrichtungen in den Zahlenwerken der kommunalen Doppik enthalten sein. Die Geldmarktkonten wurden im Herbst 2018 geleert, da sie keinen Zinsvorteil mehr brachten.

Gesamtabschluss 2019

Gesamtabschluss Einnahmen 2019

	1	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	2	Soll Einnahmen /. Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H)	3	Ist	4	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	5	Planvergleich	
										Haushaltsansatz	6
Verwaltungshaushalt	K	71.222,96		9.285.585,09		9.351.003,00		5.805,05		9.508.050,00	-222.464,91
	H										
Vermögenshaushalt	K	81.010,00		743.252,02		824.262,02		0,00		1.704.200,00	-960.947,98
	H										
Zwischensumme Haushaltsrechnung		152.232,96		10.028.837,11		10.175.265,02		5.805,05		11.212.250,00	-1.183.412,89
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	K	2.629.860,73		8.805.112,44		8.334.814,56		3.100.158,61			
	H										
Summe Einnahmen		2.782.093,69		18.833.949,55		18.510.079,58		3.105.963,66			

Gesamtabschluss Ausgaben 2019

				Planvergleich		
	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Soll Ausgaben ./ . Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H)	Ist	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste	Haushaltsansatz	Soll (Spalte 3) mehr (+) weniger (-) als Ansatz (Spalte 6)
1	2	3	4	5	6	7
Verwaltungshaushalt	K 209.131,61 H 10.144,00	9.285.585,09	9.504.860,70	0,00 0,00	9.508.050,00	-222.464,91
Vermögenshaushalt	K 25.057,07 H 1.370.287,00	743.252,02	2.138.596,09	0,00 0,00	1.704.200,00	-960.947,98
Zwischensumme Haushaltsrechnung	1.614.619,68	10.028.837,11	11.643.456,79	0,00	11.212.250,00	-1.183.412,89
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	K 1.167.474,01	8.805.112,44	6.866.622,79	3.105.963,66		
Summe Ausgaben	K 1.401.662,69 H 1.380.431,00			0,00 0,00		
Summe Ausgaben	2.782.093,69	18.833.949,55	18.510.079,58	3.105.963,66		

Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkung

Seit dem Jahr 2013 sind auch alle Investitionen und Einnahmen aus Grundstücksverkäufen im Vermögenshaushalt dargestellt. Zuvor wurden diese über die Projektrechnung im SHV abgewickelt. Damit auch weiterhin das Endergebnis der Projekte Sonnenberg und Pattonville sichtbar ist wird die Kommunalentwicklung die Finanzierungsübersichten der Projekte bis zu deren Fertigstellung weiterführen.

2. Verwaltungshaushalt

Der Vollzug des Verwaltungshaushaltes verlief weitgehend planmäßig. Die Minderausgaben im Bereich Soziale Sicherung ergaben sich durch nicht besetzte Stellen im pädagogischen Bereich.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt bzw. die Zuführung des Vermögenshaushalts an den Verwaltungshaushalt des Unterabschnittes 7001 betrifft den Ausgleich des Überschusses bzw. Defizits bei der Abwasserentsorgung. Diese Zuführung bzw. umgekehrte Zuführung wird im Jahresabschluss als erster Schritt vorgenommen, um den Unterabschnitt 7001 auszugleichen. Diese Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt des Unterabschnittes 7001 betrug Euro 18.343,48.

Da im Jahresabschluss der Unterabschnitt 7001 regelmäßig in ausgeglichener Einnahme und Ausgabe (Höhe der Soll Einnahmen entspricht Höhe der Soll-Ausgaben) abgeschlossen wird, wirkt sich der Überschuss bzw. das Defizit des Unterabschnittes 7001 nicht auf die Betriebskostenumlage der Verbandsmitglieder aus.

Anschließend wird die Zuführungsrate des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt bzw. die Zuführungsrate des Vermögenshaushaltes an den Verwaltungshaushalt gebucht. Im Jahr 2019 wurden dem Vermögenshaushalt 54.342,00€ zugeführt. Geplant waren 140.000 €. Hierbei handelt es sich um die allgemeine **Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt.**

3. Vermögenshaushalt

Geplant war eine Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 140.000 € (Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt des Unterabschnittes 7001 und allgemeine Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt).

Tatsächlich wurden 72.685,48 € zugeführt. Somit ergab sich im Vermögenshaushalt eine Mindereinnahme in Höhe von 67.314,52 €. Die Zuführung an die Allgemeine Rücklage hat sich um diesen Betrag reduziert.

Es ergab eine Zuführung an die Projektsonderrücklage in Höhe von 899.912,57€. Geplant war eine Entnahme aus der Projektsonderrücklagen in Höhe von 500.000 €. Diese geplante Entnahme aus der Projektsonderrücklage wurde nicht benötigt, da insbesondere die geplanten Ausgaben für den Anbau der Mirjam-Kindertagesstätte überwiegend nicht angefallen sind, da sich der Beginn des Anbaus verzögert hat.

4. Rücklagenbestand zum Abschluss des Jahres 2019:

Siehe Vermögensrechnung Seite 7.

5. Schulden

Der Zweckverband ist weiterhin schuldenfrei.

6. Allgemeines

Die Kassenlage war auch aufgrund des Rücklagenbestandes durchgehend gut.
Die Umlagezahlungen wurden zeitnah angefordert und von den Verbandsmitgliedern fristgerecht geleistet.

Aufgestellt nach den zahlenmäßigen Abschlüssen der Fachbediensteten für das Finanzwesen
(Martina Sirch).

27.12.2022



Dieter Girrbaach

Zur Kenntnis genommen:

28.12.2022



Dirk Schönberger
Verbandsvorsitzender

