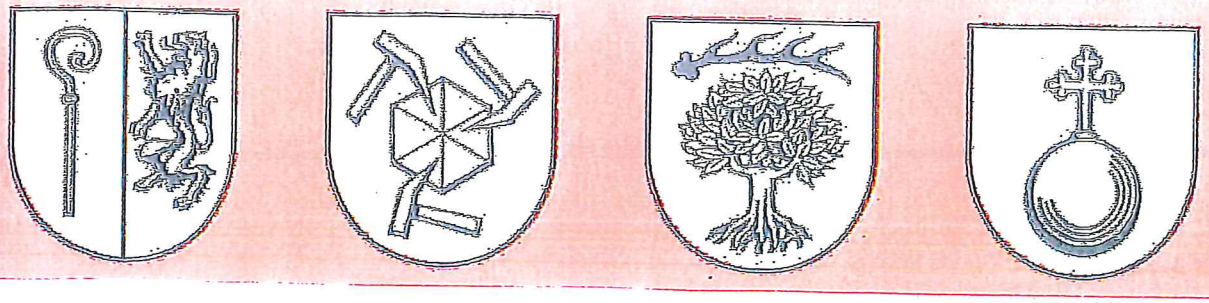


Gemeindeverwaltungsverband

Schozach-Bottwartal

JAHRESRECHUNG

2017

GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND

SCHOZACH-BOTTWARTAL

SITZ ILSFELD

Abschluss der Jahresrechnung 2017

Die Jahresrechnung 2017 wurde aufgestellt.

Sie weist eine negative Zuführung
vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt
in Höhe von 15.452,29 Euro

der Fehlbetrag in Höhe von 15.452,29 EUR wird nicht aus der Allgemeinen Rücklage entnommen, sondern muss im Haushaltsjahr 2019 finanziert werden.
(vergleiche Anlage 4).

Der Rechnungsabschluss 2017 (Anlage 2) und der Rechenschaftsbericht (Anlage 5) werden hiermit zur Kenntnis gebracht.

Die Jahresrechnung ist nach § 95 Absatz 2 Satz 2 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg durch die Verbandsversammlung festzustellen.

Außerdem bedürfen die über- und außerplanmäßigen Ausgaben der Zustimmung der Verbandsversammlung.

Nach § 95 Absatz 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg ist die Jahresrechnung durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Im Rechenschaftsbericht sind nach § 44 Absatz 3 der Gemeindehaushaltsverordnung insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben (Anlage 5).

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung möge beschließen:

1. Die Jahresrechnung wird festgestellt mit 133.072,70 Euro

   1.1 den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von
   - davon im Verwaltungshaushalt 117.620,41 Euro
   - davon im Vermögenshaushalt 15.452,29 Euro

   1.2 einer neg. Zuführungsrate vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 15.452,29 Euro

   1.3 einem Stand der Allgemeinen Rücklage zum 01.01.2017 in Höhe von 6.892,35 Euro

   1.4 einer Zuführung zu der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 0,00 Euro

   1.5 einem Endbestand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2017 in Höhe von 6.892,35 Euro

   1.6 einem Stand der Geldanlagen zum 01.01.2017 von 0,00 Euro

   1.7 Zuführung 2017 0,00 Euro

   1.8 einem Stand der Tagesgeldanlagen zum 31.12.2017 von 0,00 Euro

2. Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wird zugestimmt:

3. Die Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt:

		Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
1.	**Soll - Einnahmen**	117.620,41 €	0,00 €	117.620,41 €
2.	Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.	**Zwischensumme**	117.620,41 €	0,00 €	117.620,41 €
4.	Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.	**Bereinigte Soll - Einnahmen**	117.620,41 €	0,00 €	117.620,41 €
6.	**Soll - Ausgaben**	117.620,41 €	15.452,29 €	133,072,70 €
7.	Neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8.	**Zwischensumme**	117.620,41 €	15.452,29 €	133.072,70 €
9.	Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10.	**Bereinigte Soll - Ausgaben**	117.620,41 €	15.452,29 €	133,072,70 €
11.	**Differenz 10 ./. 5** (Fehlbetrag)	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €

Anlage 1

Überschuss-/Fehlbetragsberechnung

Die Planansätze des Haushaltsplanes 2017 wurden im Wesentlichen eingehalten.

Die Zuführung / Entnahme der Allgemeinen Rücklage beträgt 0,00 Euro.

Der Fehlbetrag in Höhe von 15.452,29 EUR muss im Haushaltsjahr 2019 finanziert werden.

Abweichung des Ergebnisses vom Haushaltsplan

2017

	Haushalts-ansatz	Rechnungs-ergebnis	Mehr/ weniger	
Einnahmen				
Verwaltungshaushalt				
Epl 0	450,00 €	498,12 €	48,12 €	
Epl 6	51.342,00 €	51.220,00 €	-122,00 €	
Epl 9	50.500,00 €	65.902,29 €	15.402,29 €	
Summen	102.292,00 €	117.620,41 €	15.328,41 €	
Vermögenshaushalt				
Epl 9	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €	
Summen	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €	
Gesamtsumme	**102.292,00 €**	**133.072,70 €**	**30.780,70 €**	
Ausgaben				
Verwaltungshaushalt				
Epl 0	20.900,00 €	21.193,76 €	293,76 €	
Epl 6	81.342,00 €	96.422,91 €	15.080,91 €	
Epl 9	0,00 €	3,74 €	3,74 €	
Summen	102.242,00 €	117.620,41 €	15.378,41 €	
Vermögenshaushalt				
Epl 9	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €	
Summen	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €	
Gesamtsumme	**102.242,00 €**	**133.072,70 €**	**30.830,70 €**	
Haushaltsansatz				
die Differenz in Höhe von 50 EUR zwischen Einanhmen und Ausgaben im Vermögenshaushalt / Verwaltungshaushalt sind dem Landratsamt Heilbronn (Frau Gerhart) bekannt und wurde im HH-Jahr 2018 korrigiert.				

	Kassenabschluss 2017			
Einnahmen				
	RS	**LS**	**Ist**	**Rest**
Verwaltungshaushalt	16.146,24 €	117.620,41 €	133.766,65 €	0,00 €
Vermögenshaushalt	0,00 €	15.452,29 €	0,00 €	15.452,29 €
SHV	8.794,08 €	10.478,20 €	19.272,28 €	0,00 €
Zwischensumme	24.940,32 €	143.550,90 €	153.038,93 €	15.452,29 €
Ist-Mehreinnahme 2017		0,00 €		0,00 €
Gesamtabschluss	**24.940,32 €**	**143.550,90 €**	**153.038,93 €**	**15.452,29 €**
Ausgaben				
	RS	**LS**	**Ist**	**Rest**
Verwaltungshaushalt	16.647,97 €	117.620,41 €	130.313,04 €	3.955,34 €
Vermögenshaushalt	0,00 €	15.452,29 €	15.452,29 €	0,00 €
SHV	8.292,35 €	10.478,20 €	7.273,60 €	11.496,95 €
Zwischenumme	24.940,32 €	143.550,90 €	153.038,93 €	15.452,29 €
Ist-Mehreinnahme 2017		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtabschluss	**24.940,32 €**	**143.550,90 €**	**153.038,93 €**	**15.452,29 €**

Anlage 4

Vermögensübersicht für das Haushaltsjahr 2017

Allgemeine Rücklage

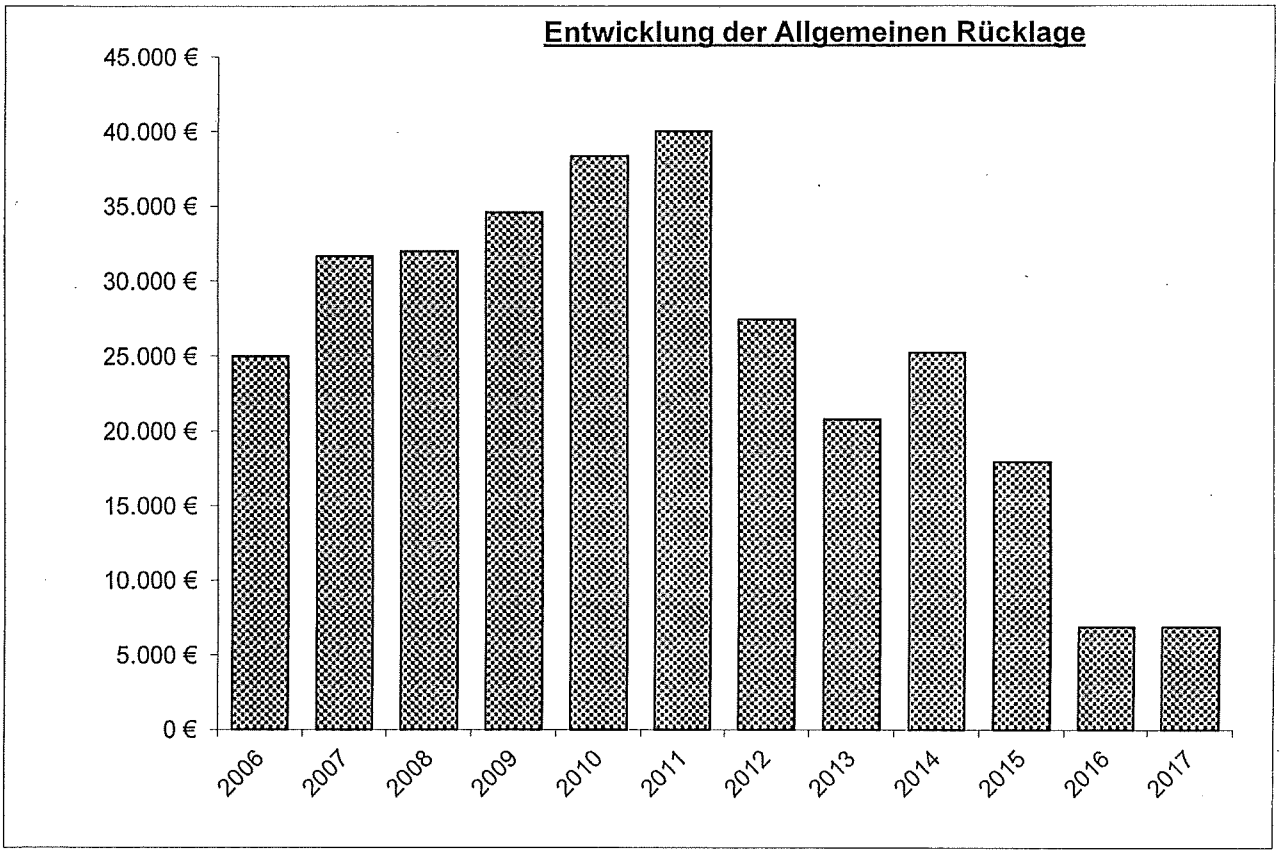
Stand	31.12.2004	23.146,97 €
Zuführung	2005	3.564,68 €
Stand	31.12.2005	26.711,65 €
Entnahme	2006	-1.707,22 €
Stand	31.12.2006	25.004,43 €
Zuführung	2007	6.648,14 €
Stand	31.12.2007	31.652,57 €
Zuführung	2008	300,60 €
Stand	31.12.2008	31.953,17 €
Zuführung	2009	2.635,57 €
Stand	31.12.2009	34.588,74 €
Zuführung	2010	3.770,45 €
Stand	31.12.2010	38.359,19 €
Zuführung	2011	1.647,21 €
Stand	31.12.2011	40.006,40 €
Entnahme	2012	-12.537,64 €
Stand	31.12.2012	27.468,76 €
Entnahme	2013	-6.654,48 €
Stand	31.12.2013	20.814,28 €
Zuführung	2014	4.442,52 €
Stand	31.12.2013	25.256,80 €
Entnahme	2015	-7.300,47 €
Stand	31.12.2015	17.956,33 €
Entnahme	2016	-11.063,98 €
Stand	31.12.2016	6.892,35 €
Entnahme	2017	0,00 €
Stand	31.12.2017	6.892,35 €
Mindestbetrag laut Haushaltsplan 2017		1.716,00 €

Schuldenstand

Der Gemeindeverwaltungsverband hat keine Schulden.

Geldanlagen

Fest-/Tagesgeldanlagen	01.01.2017	0,00 €
Entnahme/Zuführung	2017	0,00 €
Tagesgeldanlagen	31.12.2017	0,00 €


Entwicklung der Allgemeinen Rücklage
45.000 €
40.000 €
35.000 €
30.000 €
25.000 €
20.000 €
15.000 €
10.000 €
5.000 €
0 €
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017

Anlage 5

Wichtigste Ergebnisse der Jahresrechnung 2017

Erläuterung von Abweichungen in Höhe von mindestens 2.000 Euro

I. Verwaltungshaushalt

1.6100.601000 Flächennutzungsplan

Mehrausgaben	+ 15.202,92 Euro

1.9100.280000 Zuführung vom Vermögenshaushalt

Mehrausgaben	+ 15.452,29 Euro

II. Vermögenshaushalt

2.9100.900000 Zuführung zum Verwaltungshaushalt

Mehreinnahmen	+ 15.542,29 Euro

2.9200.390000 Fehlbetrag

	+ 15.452,29 Euro

III. Sammelnachweis

400 Personalausgaben	+ 514,60 Euro
650 Geschäftsausgaben	+ 376,68 Euro

Überblick über die Haushaltswirtschaft

Die Verbandsumlage betrug gemäß § 8 Abs. 1 Ziffer 1.2 der Verbandssatzung 1,77 Euro (Vorjahr 1,22 Euro) pro Einwohner des dort festgesetzten Schlüssels (Einwohnerzahl zum 31.12.2015 = 28.439).

Schlussbemerkung

Die Jahresrechnung 2017 wurde bei der Gemeindeprüfungsanstalt zur Prüfung angemeldet.

Der Abschluss wird beurkundet:

Abstatt, den 07.02.2018

Klaus Zenth
Verbandsrechner