



Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019

Gemeinderatssitzung am 06.12.2021



Agenda



1. Rechenschaftsbericht
2. Feststellung des Ergebnisses
3. Ergebnisrechnung
4. Finanzrechnung
5. Bilanz
6. Anhang
7. Vermögensübersicht
8. Schuldenübersicht
9. Übersicht über den Stand der Rücklagen
10. Liquiditätsübersicht
11. Kostendeckung Bestattungswesen
12. Gesamtwürdigung



1. Rechenschaftsbericht

- GR-Beschluss HH-Satzung am 21.01.2019
- Steueraufkommen mit 10.309.683 Euro deutlich positiver als geplant (6.016.471 Euro)
- 4.316.277 Euro Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer
- Neues HH-Recht: Rückstellungen für FAG- und Kreisumlage
- Aufwandsseite innerhalb der Ansätze des Haushaltsplans (vor Rückstellungen)
- Liquiden Mittel: 6.443.145 Euro
- Das negative Ergebnis aus 2018 von -46.423,39 wird mit dem positiven Ergebnis 2019 verrechnet; es verbleibt ein ordentliches Ergebnis von 774.078 Euro
- Schuldenstand zum Jahresende 1.747.112 Euro
- Die Pro-Kopf-Verschuldung zum Jahresende: 402 Euro / Einw. (VJ 421 Euro)



2. Feststellung des Ergebnisses

1.	Ergebnisrechnung	EUR
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	14.053.214,58
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-13.279.136,39
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	774.078,19
1.4	Außerordentliche Erträge	196.299,67
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	196.299,67
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	970.377,86
2.	Finanzrechnung	EUR
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.588.073,49
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.582.104,17
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.005.969,32
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.703.451,49
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.019.605,83
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigk. (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.316.154,34
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	689.814,98
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-92.540,86
2.10	Finanzierungsmittelübersch./-bedarf aus Finanzierungstätigk. (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-92.540,86
2.11	Änd. des Finanzierungsmittelbest. zum Ende des HH-Jahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	597.274,12
2.12	Zahlungsmittelübersch./-bedarf aus hh-unwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	63.535,82
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.782.335,10
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	660.809,94
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	6.443.145,04



2. Feststellung des Ergebnisses

3.	Bilanz	EUR
3.1	Immaterielles Vermögen	8.005,00
3.2	Sachvermögen	35.841.216,69
3.3	Finanzvermögen	10.705.912,52
3.4	Abgrenzungsposten	335.993,15
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	46.891.127,36
3.7	Basiskapital	24.012.241,01
3.8	Rücklagen	923.954,47
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	10.441.330,11
3.11	Rückstellungen	8.752.807,09
3.12	Verbindlichkeiten	2.327.302,15
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	433.492,53
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	46.891.127,36

3. Ergebnisrechnung



Nr.		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Erg. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festl. im HH-Vollzug	Ermächtig.-übertrag. aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtig.-übertrag ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.001.521,11	6.016.471,00	10.309.682,52	4.293.211,52	0,00	0,00	-4.293.211,52	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.656.837,71	1.961.413,00	2.067.953,98	106.540,98	0,00	0,00	-106.540,98	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	480.507,87	0,00	520.184,53	520.184,53	0,00	0,00	-520.184,53	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	158.702,48	156.510,00	168.142,50	11.632,20	0,00	0,00	-11.632,20	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	422.549,37	420.551,00	354.474,51	-66.076,49	0,00	0,00	66.076,49	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396.140,96	362.305,00	393.831,65	31.526,65	0,00	0,00	-31.526,65	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	27.561,00	26.615,00	26.222,70	-392,30	0,00	0,00	392,30	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränd.	0,00	5.135,00	0,00	-5.135,00	0,00	0,00	5.135,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	180.860,26	165.085,00	212.722,49	47.637,49	0,00	0,00	-47.637,49	0,00
11	= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 - 10)	12.324.680,76	9.114.085,00	14.053.214,58	4.939.129,58	0,00	0,00	-4.939.129,58	0,00
12	- Personalaufwendungen	-1.972.767,50	-2.169.627,00	-2.009.487,89	160.139,11	0,00	0,00	-160.139,11	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.499.059,30	-1.733.725,00	-1.580.924,18	152.800,82	0,00	0,00	-152.800,82	0,00
15	- Abschreibungen	-1.029.838,56	-450.000,00	-1.071.619,80	-621.619,80	0,00	0,00	621.619,80	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-54.919,32	-52.980,00	-51.960,06	1.019,94	0,00	0,00	-1.019,94	0,00
17	- Transferaufwendungen	-7.080.259,58	-4.930.152,00	-7.645.287,67	-2.715.135,67	0,00	0,00	2.715.135,67	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-777.732,22	-978.937,00	-919.856,79	59.080,21	0,00	0,00	-59.080,21	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr 12 - 18)	-12.414.576,48	-10.315.421,00	-13.279.136,39	-2.963.715,39	0,00	0,00	2.963.715,39	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr 11 und 19)	-89.895,72	-1.201.336,00	774.078,19	1.975.414,19	0,00	0,00	-1.975.414,19	0,00
21	+ Außerordentliche Erträge	43.472,33	0,00	196.299,67	196.299,67	0,00	0,00	-196.299,67	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Sonderergebnis (Saldo aus Nr 21 und 22)	43.472,33	0,00	196.299,67	196.299,67	0,00	0,00	-196.299,67	0,00
24	= Gesamtergebnis (Summe aus Nr 20 und 23)	-46.423,39	-1.201.336,00	970.377,86	2.171.713,86	0,00	0,00	-2.171.713,86	0,00

4. Finanzrechnung



Nr.		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Erg. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächtig.-übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtig.-übertrag ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern, und ähnliche Abgaben	8.206.292,13	6.016.471,00	8.554.948,58	2.538.477,58	0,00	0,00	-2.538.477,58	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Uml.	2.641.784,86	1.961.413,00	2.082.051,14	120.638,14	0,00	0,00	-120.638,14	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einricht.	167.595,32	156.510,00	177.402,95	20.892,95	0,00	0,00	-20.892,95	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	475.354,06	420.551,00	337.120,14	-83.430,86	0,00	0,00	83.430,86	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	384.978,64	362.305,00	251.228,21	-111.076,79	0,00	0,00	111.076,79	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	27.279,25	26.615,00	26.426,22	-188,78	0,00	0,00	188,78	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	200.771,71	156.100,00	158.896,25	2.796,25	0,00	0,00	-2.796,25	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus lfd Verwalt.tätigk. (Summe aus Nr 1 - 8 ohne außerord. zahlungswirks. Ertr. aus Verm.veräußerung)	12.104.055,97	9.099.965,00	11.588.073,49	2.488.108,49	0,00	0,00	-2.488.108,49	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.972.526,90	-2.169.627,00	-2.010.094,34	159.532,66	0,00	0,00	-159.532,66	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500.594,65	-1.733.725,00	-1.304.326,29	429.398,71	0,00	0,00	-429.398,71	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-54.919,32	-52.980,00	-51.960,06	1.019,94	0,00	0,00	-1.019,94	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-4.078.030,97	-4.930.152,00	-5.429.100,89	-498.948,89	0,00	0,00	498.948,89	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-823.603,83	-978.937,00	-786.622,59	192.314,41	0,00	0,00	-192.314,41	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nr 10 - 15)	-8.429.675,67	-9.865.421,00	-9.582.104,17	283.316,83	0,00	0,00	-283.316,83	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo Nr 9 und 16)	3.674.380,30	-765.456,00	2.005.969,32	2.771.425,32	0,00	0,00	-2.771.425,32	0,00

4. Finanzrechnung



Nr.		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Erg. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächtig.-übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtig.-übertrag ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	976.739,09	2.174.981,00	289.449,00	-1.885.532,00	0,00	0,00	1.885.532,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Invest.beitr. u.ä. Entg. F. Invest.tät.	161.560,45	165.600,00	101.478,40	-64.121,60	0,00	0,00	64.121,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachverm.	79.505,11	427.000,00	427.524,09	524,09	0,00	0,00	-524,09	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräuß. von Finanzverm.	4.069.768,94	35.000,00	2.885.000,00	2.850.000,00	0,00	0,00	-2.850.000,00	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	5.287.573,59	2.802.581,00	3.703.451,49	900.870,49	0,00	0,00	-900.870,49	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. und Geb.	-233.009,46	-437.500,00	-112.374,51	325.125,49	0,00	0,00	-325.125,49	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-748.434,86	-3.789.117,00	-1.169.981,80	2.619.135,20	0,00	0,00	-2.619.135,20	0,00
26	- Auszahl. für den Erwerb von bew. Sachvermögen	-131.234,25	-706.500,00	-743.485,54	-36.985,54	0,00	0,00	36.985,54	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzverm.	-10.000,00	0,00	-107,70	-107,70	0,00	0,00	107,70	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-4.217.900,11	-430.100,00	-2.993.656,28	-2.563.556,28	0,00	0,00	2.563.556,28	0,00
29	- Auszahl. für den Erwerb von immat. Verm.gegenst.	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	-5.340.578,68	-5.370.717,00	-5.019.605,83	351.111,17	0,00	0,00	-351.111,17	0,00
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 und 30)	-53.005,09	-2.568.136,00	-1.316.154,34	1.251.981,66	0,00	0,00	-1.251.981,66	0,00

4. Finanzrechnung



Nr.		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Erg. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächtig.-übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtig.-übertrag ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nr. 17 und 31)	3.621.375,21	-3.333.592,00	689.814,98	4.023.406,98	0,00	0,00	-4.023.406,98	0,00
33	+ Einzahl. aus der Aufn. von Krediten für Investitionen	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
34	- Auszahl. für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-76.846,45	-85.120,00	-92.540,86	-7.420,86	0,00	0,00	7.420,86	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Nr 33 und 34)	-76.846,45	914.880,00	-92.540,86	-1.007.420,86	0,00	0,00	1.007.420,86	0,00
36	= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des HH-Jahres (Saldo Nr 32 und 35)	3.544.528,76	-2.418.712,00	597.274,12	3.015.986,12	0,00	0,00	-3.015.986,12	0,00
37	+ HH-unwirksame Einzahlungen (u.a. durchl. Finanzm., Rückzahl. angel. Kassenmitteln, Aufn. Kassenkr.)	4.208.284,14		5.041.303,59					
38	- HH-unwirksame Auszahlungen (u.a. durchl. Finanzm., Anlegung von Kassenm., Rückzahl. von Kassenkr.)	-4.190.847,30		-4.977.767,77					
39	= Überschuss/Bedarf aus HH-unwirksamen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 37 und 38)	17.436,84		63.535,82					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.220.369,50		5.782.335,10					
41	+ Veränd. Best. an Zahlungsm. (Summe Nr. 36 und 39)	3.561.965,60		660.809,94					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres (Saldo aus Summen Nr. 40 und 41)	5.782.335,10		6.443.145,04					
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0,00					

4. Finanzrechnung



18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Produktbez.	Bezeichnung	HH-Plan 2019	RE 2019	Differenz
Verwaltungsgebäude	Zuschuss LSP	278.802,00	0,00	-278.802,00
Freiwillige Feuerwehr	Zuschuss LF Demmingen	79.000,00	90.000,00	11.000,00
Kinderkrippe Ballmertshofen	Zuschuss ELR	114.000,00	0,00	-114.000,00
Kinderkrippe Ballmertshofen	Zuschuss Fachförderung	70.000,00	0,00	-70.000,00
Arztpraxis	Zuschuss ELR	53.648,00	0,00	-53.648,00
Bauverwaltung und Ortsplanung	Dischingen - Fleinheimer Str. - Erst. Land	20.129,00	23.560,00	3.431,00
Breitbandverkabelung	Zuschuss Land	125.322,00	161.192,00	35.870,00
Gemeindestraßen	Ballmertshofen - Oberdorfstraße (ELR)	332.440,00	0,00	-332.440,00
Gemeindestraßen	Ballmertshofen - Oberdorfstraße (AGS)	215.000,00	0,00	-215.000,00
Gemeindestraßen	Demmingen - Eglinger Straße (ELR)	41.657,00	0,00	-41.657,00
Gemeindestraßen	Demmingen - Eglinger Straße (AGS)	45.500,00	0,00	-45.500,00
Gemeindestraßen	Iggenhausen - Brückensanierung	77.000,00	0,00	-77.000,00
Feld- und Wirtschaftswege	Sanierung Feld- und Wirtschaftswege	43.861,00	0,00	-43.861,00
Landesstraßen	Radwege	650.000,00	0,00	-650.000,00
....			
Gesamt		2.174.981,00	289.449,00	-1.885.532,00

Soweit für einzelne Maßnahmen keine Einnahmen realisiert wurden, war der späte Baubeginn (Mitteilung über Zuwendungen erst im Sommer 2019) verantwortlich bzw. wurden Maßnahmen zurückgestellt oder aufgrund abgelehnter Förderanträge im folgenden Jahr neu veranschlagt.

4. Finanzrechnung



19. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen

Produktbez.	Bezeichnung	HH-Plan 2019	RE 2019	Differenz
Gemeindestraßen	Erschließungsbeiträge allgemein	103.100,00	22.929,71	-80.170,29
Gemeindestraßen	Ballmertshofen - Erschließung "Vorderer Herls	60.000,00	64.183,52	4.183,52
Gemeindestraßen	Dunstelkingen - H. d. Schloßgarten	0,00	12.425,17	12.425,17
....			
Gesamt		165.600,00	101.478,40	-64.121,60



24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Plan: 437.500 Euro, davon 137.500 € für den Erwerb von Grund und Boden von landwirtschaftlichen Flächen zur Erschließung von Baugebieten und 300.000 Euro für Erwerb von Grund und Boden zur Errichtung eines neuen Rathauses.

IST: Die Auszahlungen für den Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen wurden mit 112.375 Euro (Flurstück 640 und 641 in Dunstelkingen) realisiert, der Grunderwerb für den Rathausneubau konnte nicht erfolgen.

4. Finanzrechnung



25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Produktbez.	Bezeichnung	HH-Plan 2019	RE 2019	Differenz
Verwaltungsgebäude		251.670,00	0,00	-251.670,00
Egenschule Dischingen		50.000,00	6.068,28	-43.931,72
Kinderkrippe Ballmertshofen		240.000,00	215.780,01	-24.219,99
Arztpraxis		319.204,00	0,00	-319.204,00
Ambulante Pflege		102.596,00	0,00	-102.596,00
Sport- und Festhalle Eglingen		50.000,00	15.603,11	-34.396,89
Breitbandverkabelung		279.647,00	120.351,13	-159.295,87
Gemeindestraßen	Dischingen - Kanalsanierung Zwinkelweg	40.000,00	0,00	-40.000,00
Gemeindestraßen	Ballmertshofen - Ausbau Heckenweg	20.000,00	0,00	-20.000,00
Gemeindestraßen	Ballmertshofen - Oberdorfstraße	990.000,00	334.634,33	-655.365,67
Gemeindestraßen	Demmingen - Eglinger Straße	124.000,00	0,00	-124.000,00
Gemeindestraßen	Dunstelkingen - OD Hofen	20.000,00	0,00	-20.000,00
Gemeindestraßen	Iggenhausen - Brückensanierung	222.500,00	1.616,02	-220.883,98
Gemeindestraßen	Trugenhofen - Fähnrichweg		65.931,83	65.931,83
Gemeindestraßen	Gemeindeverbindungsstraßen Sanierung	18.000,00	0,00	-18.000,00
Feld- und Wirtschaftswege		287.000,00	240.591,77	-46.408,23
Verkehrsausstattung und Straßen		37.500,00	11.644,68	-25.855,32
Landesstraßen	Radwege	650.000,00	17.568,59	-632.431,41
....			
Gesamt		3.789.117,00	1.169.981,80	-2.671.271,24

4. Finanzrechnung



26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Produktbez.	Bezeichnung	HH-Plan 2019	RE 2019	Differenz
Organisation und EDV		5.000,00	1.130,50	-3.869,50
Bauhof und Fuhrpark		166.500,00	160.057,61	-6.442,39
Freiwillige Feuerwehr	LF 10 Demmingen + MLF Frickingen	290.000,00	473.438,42	183.438,42
Freiwillige Feuerwehr		65.000,00	11.011,31	-53.988,69
Egauschule Dischingen		6.000,00	16.003,48	10.003,48
Soz. Einricht. für Aussiedler / Aus			4.135,96	4.135,96
Kinderkrippe Ballmertshofen		20.000,00	1.374,38	-18.625,62
Egauhalle		13.700,00	11.229,88	-2.470,12
Bauverwaltung und Ortsplanung		29.000,00	23.194,08	-5.805,92
PV-Anlage Egauschule		75.100,00	0,00	-75.100,00
Straßenreinigung und Winterdienst		24.500,00	37.814,27	13.314,27
Öffentliches Grün, Kinderspielplät		3.000,00	2.395,57	-604,43
....			
Gesamt		706.500,00	743.485,54	36.985,54

5. Bilanz



Aktivseite

lfd. Nr.	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Vermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.840,00	8.005,00
1.2	Sachvermögen	35.692.295,39	35.841.216,69
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.455.614,64	9.248.241,29
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.066.688,54	7.921.417,54
1.2.3	Infrastrukturvermögen	16.483.314,58	16.379.912,51
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.096.620,00	1.200.133,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.300,00	258.012,00
1.2.8	Vorräte	24.118,36	0,00
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	352.639,27	833.500,35
1.3	Finanzvermögen	7.520.557,77	10.705.912,52
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden	0,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	100.000,00	100.000,00
1.3.4	Ausleihungen	1.176.250,00	1.551.250,00

5. Bilanz



Passivseite

lfd. Nr.	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Eigenkapital		
1.1	Basiskapital	24.189.932,01	24.012.241,01
1.2	Rücklagen	0,00	923.954,47
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	684.182,47
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	239.772,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	-46.423,39	0,00
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluß durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist	-46.423,39	0,00
2.	Sonderposten	10.526.851,24	10.441.330,11
2.1	für Investitionszuweisungen	8.743.927,00	8.613.636,00
2.2	für Investitionsbeiträge	1.274.594,00	1.735.130,00
2.3	für Sonstige	508.330,24	92.564,11

5. Bilanz



Passivseite

lfd. Nr.	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.	Rückstellungen	6.455.337,09	8.752.807,09
3.6	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgsch. / Gewährl.	62.500,00	0,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	6.392.837,09	8.752.807,09
4.	Verbindlichkeiten	2.100.041,70	2.327.302,15
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.832.203,03	1.747.112,40



6. Anhang

Funktionen des Anhangs:

- **Entlastungsfunktion:** Angaben zu der Ausübung von Wahlrechten soweit dies nicht aus der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erkennbar ist. Dies soll zu einer besseren Übersichtlichkeit und einer Verbesserung der zu vermittelnden Informationen des Jahresabschluss führen.
- **Interpretationsfunktion:** Angabe der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Begründung von Abweichungen von bisher angewandten Methoden; dies soll dem besseren Verständnis von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung dienen.
- **Ergänzungsfunktion:** Der Anhang beinhaltet ergänzende Informationen, die nicht in der Bilanz oder Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen werden, weil sie sich auf nicht bilanzierungspflichtige Sachverhalte beziehen.
- **Korrekturfunktion:** Durch die quantitative Berichterstattung über Abweichungen soll durch den Anhang der Vergleichbarkeit des Jahresabschlusses in zeitlicher Hinsicht sichergestellt werden.



Angaben im Anhang:

1. Zweckverbandsmitgliedschaften: Wasserverband Egau, Regionalentwicklung Brenzregion e.V., Landschaftserhaltungsverband Heidenheim e.V.
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
3. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung
4. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten
5. Gemeindeanteil an den beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen
6. Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr
7. Übertragene Ermächtigungen / nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen
8. Unter der Bilanz aufzuführende Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre
9. Organe der Gemeinde Dischingen



7. Vermögensrechnung

Vermögen	Stand zum 01.01. des HH-Jahres	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des HH-Jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge	Umb- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
		EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgeg.	11.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.835,00	8.005,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	35.390.862,03	1.852.083,34	415.791,88	0,00	0,00	985.936,80	35.841.216,69
2.1. Unbebaute Grundst. und grundstücksgl. Rechte	9.455.614,64	109.353,71	305.223,42	-11.503,64	0,00	0,00	9.248.241,29
2.2. Bebaute Grundst. und grundstücksgl. Rechte	8.066.688,54	0,00	31.808,00	219.684,85	0,00	333.147,85	7.921.417,54
2.3. Infrastrukturvermögen	16.424.078,58	387.955,75	6.724,00	45.786,27	0,00	471.184,09	16.379.912,51
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	878.541,00	473.438,42	45.803,00	31.134,09	0,00	137.177,51	1.200.133,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.300,00	104.550,69	2.027,00	-14.377,45	0,00	43.434,24	258.012,00
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	352.639,27	776.784,77	24.206,46	-270.724,12	0,00	993,11	833.500,35
3. Finanzvermögen (ohne Ford. und liquide Mittel)	1.276.250,00	400.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	1.651.250,00
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Sonst. Bet. u. Kapitaleinl. in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Sondervermögen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
3.4. Ausleihungen	1.176.250,00	400.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	1.551.250,00
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	36.678.952,03	2.252.083,34	440.791,88	0,00	0,00	989.771,80	37.500.471,69

8. Schuldenübersicht



Art der Schulden	am 01.01. des HH-Jahres	zum 31.12. des HH-Jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindl. aus Krediten für Invest.	1.832.203,03	1.747.112,40	0,00	0,00	85.090,63	-85.090,63
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	1.385.321,91	1.331.612,64	0,00	0,00	53.709,27	-53.709,27
davon a) DGHyp	195.900,00	175.120,00			20.780,00	-20.780,00
davon b) WL-Bank	1.189.421,91	1.156.492,64			32.929,27	-32.929,27
davon c) Kreditmarkt						0,00
1.2.6 sonstige Bereiche	446.881,12	415.499,76	0,00	0,00	31.381,36	-31.381,36
davon a) LBBW	302.133,12	288.399,76			13.733,36	-13.733,36
davon b) KfW	144.748,00	127.100,00			17.648,00	-17.648,00
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindl. aus kreditähn. Rechtsg.						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.832.203,03	1.747.112,40	0,00	0,00	85.090,63	-85.090,63

8. Schuldenübersicht



Art der Schulden	am 01.01. des HH-Jahres	zum 31.12. des HH-Jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindl. aus Krediten für Invest.	5.680.057,37	5.813.851,57	0,00	15.500,00	250.354,58	133.794,20
a) davon EB Wasser	2.037.909,24	2.142.314,40		15.500,00	79.612,16	104.405,16
b) davon EB Abwasser	3.642.148,13	3.671.537,17			170.742,42	29.389,04
2.3 Kassenkredite	350.000,00	350.000,00				0,00
2.4 Verbindl. aus kreditähnl. Rechtsg.						
2. Gesamtschulden Sonderverm. mit Sonderrechnung	6.030.057,37	6.163.851,57	0,00	15.500,00	250.354,58	133.794,20

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindl. aus Krediten für Invest.	7.512.260,40	7.560.963,97	0,00	15.500,00	335.445,21	48.703,57
3.3 Kassenkredite	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Verbindl. aus kreditähnl. Rechtsg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	7.862.260,40	7.910.963,97	0,00	15.500,00	335.445,21	48.703,57
abzügl. Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-1.025.000,00	-1.400.000,00			-25.000,00	-375.000,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden	6.837.260,40	6.510.963,97	0,00	15.500,00	310.445,21	-326.296,43

9. Übersicht über den Stand der Rücklagen



Art	Stand zum 01.01. des HH-Jahres	Veränderungen im HH-Jahr		Stand am 31.12. des HH-Jahres
		Zugänge	Abgänge	
EUR				
1	2	3	7	8
1. Ergebnismrücklagen	0,00	923.954,47	0,00	923.954,47
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	684.182,47	0,00	684.182,47
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	239.772,00	0,00	239.772,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	0,00	923.954,47	0,00	923.954,47

10. Liquiditätsübersicht



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn		5.782.335,10
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		2.005.969,32
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		-1.316.154,34
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		-92.540,86
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		63.535,82
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)		6.443.145,04
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		6.443.145,04
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		180.117,80



11. Kostendeckung Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Erg. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächtig.-übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtig.-übertrag ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige Ord. Erträge (Summe Nr. 1 - 10)	69.403,43	65.225,00	68.473,66	3.248,66	0,00	0,00	-3.248,66	0,00
19	= Anteilige Ord. Aufwend. (Summe Nr 12 - 18)	-58.208,25	-72.370,00	-62.218,92	10.151,08	0,00	0,00	-10.151,08	0,00
20	= Anteiliges Ord. Ergebnis (Saldo Nr 11 und 19)	11.195,18	-7.145,00	6.254,74	13.399,74	0,00	0,00	-13.399,74	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-24.898,00	-98.259,00	-25.662,00	72.597,00	0,00	0,00	-72.597,00	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr 21 - 23)	-24.898,00	-98.259,00	-25.662,00	72.597,00	0,00	0,00	-72.597,00	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf (Summe Nr 20 und 23)	-13.702,82	-105.404,00	-19.407,26	85.996,74	0,00	0,00	-85.996,74	0,00

Anmerkung:

2019 keine vollständige Verrechnung der Verwaltungs- und Bauhofkosten; trotz Unschärfe würde sich am Beschlussvorschlag nichts ändern!

12. Gesamtwürdigung



Jahresabschluss 2019 pdf-Format mit Textmarken

2021-11-29 Jahresabschluss 2019.pdf - Adobe Acrobat Reader DC (32-bit)

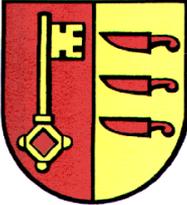
Datei Bearbeiten Anzeige Unterschreiben Fenster Hilfe Dokumentenmanagement

Start Werkzeuge 2021-11-29 Jahresa... x

1 / 52 93,2%

GEMEINDE DISCHINGEN

LANDKREIS HEIDENHEIM



Jahresabschluss 2019

(ohne Eigenbetriebe)

Table of Contents:

- > 1. Einleitung und Grundlagen des NKHR
- 2. Rechenschaftsbericht
- > 3. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses
- > 4. Ergebnisrechnung
- > 5. Finanzrechnung
- > 6. Vermögensrechnung
- 7. Zusammenfassung und Zukunftsperspektive
- > 8. Anhang
- > 9. Anlagen
- > 10. Teilrechnungen
- 11. Ermittlung der Kostendeckung im Bestattungswesen