

Sitzungsvorlage
Gemeinderat

zu TOP 6 öffentlich (Presse: ja)	Amt Rechnungsamt
zu TOP nichtöffentlich	Aktenzeichen: 913.63 - Mat
Sitzung am: 05.11.2019	Datum: 22.10.2019
Feststellung der Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht der Gemeinde Hilzingen für das Haushaltsjahr 2018	

Kurzdarstellung der wesentlichen Eckdaten der Jahresrechnung 2018:

Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt schließt mit einem Volumen von 22.920.338,75 € ab. Neben der Deckung der laufenden Ausgaben war es möglich, eine Zuführung zum Vermögenshaushalt in Höhe von 3.719.563,52 € zu erwirtschaften. Gegenüber dem Haushaltsplan, der noch eine Zuführungsrates von 2.365.950 € vorsah, stellt dies eine Verbesserung um 1.353.613,52 € dar. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt im Jahr 2018 ist die höchste in der Geschichte der Gemeinde Hilzingen.

Einnahmenseitig liegt dies vor allem an der sehr positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer. Hier ist ein Rekordaufkommen mit 4.339.822,08 € (+839.822,08 €) zu verzeichnen.

Ausgabenseitig sind die Minderausgaben bei den Personalausgaben (- 137.523,12 €), beim sonstigen sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand (- 333.948,30 €) sowie bei der Kreisumlage (- 143.304,68 €) anzuführen. Aufgrund des hohen Gewerbesteueraufkommens kam es bei der Gewerbesteuerumlage zu Mehrausgaben von 170.154,94 €.

Vermögenshaushalt

Aufgrund der hohen Zuführung vom Verwaltungshaushalt belaufen sich die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts auf jeweils 4.926.409,26 €. Im Haushaltsplan war eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.759.750 € vorgesehen. Tatsächlich konnte der Allgemeinen Rücklage ein Betrag von 3.202.307 € zugeführt werden. Gegenüber der Planung stellt dies eine Verbesserung von rd. 4.962.057 € dar. Hier ist allerdings zu berücksichtigen, dass die Haushaltsausgabereste des Jahres 2017 i.H.v. insgesamt 4.964.210 € das Jahr 2018 entsprechend entlastet haben. Aufgrund der Umstellung auf das NKHR zum 01.01.2019 wurden in 2018 hingegen keine Haushaltsreste gebildet. Die sehr hohe Zuführung zur Allgemeinen Rücklagen ist somit nur bedingt mit den Vorjahreswerten vergleichbar (2015 Entnahme: 100.690 €; 2016 Zuführung: 1.752.105 €; 2017 Zuführung: 662.605 €).

Die Anordnungs-Sollausgaben für Baumaßnahmen (Gruppen 94-96) belaufen sich insgesamt auf 5.727.055 €.

Allgemeine Rücklage

Wie erwähnt, konnte der Allgemeinen Rücklage ein Betrag von 3.202.307,40 € zugeführt werden. Der Stand der Allgemeinen Rücklage beträgt zum 31.12.2018 somit 7.843.793,73 € (31.12.2017 = 4.641.486,33 €).

Verschuldung

Im Jahr 2018 wurden im Kernhaushalt keine Kredite aufgenommen. Getilgt wurden insgesamt 87.615,36 €. Der Schuldenstand konnte somit entsprechend reduziert werden. Zum 31.12.2018 beträgt dieser 1.312.056,26 € (31.12.2017 = 1.399.671,62 €).

Für detailliertere Erläuterungen wird auf die angeschlossene Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht verwiesen.

Der Beschlussvorschlag an den Gemeinderat zur Feststellung der Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht der Gemeinde Hilzingen für das Haushaltsjahr 2018 ist auf den Seiten 403 bis 406 abgedruckt.

Stefan Mattes
Rechnungsamtsleiter

Rupert Metzler
Bürgermeister