



Jahresabschluss 2019

GR ö 12.05.2020

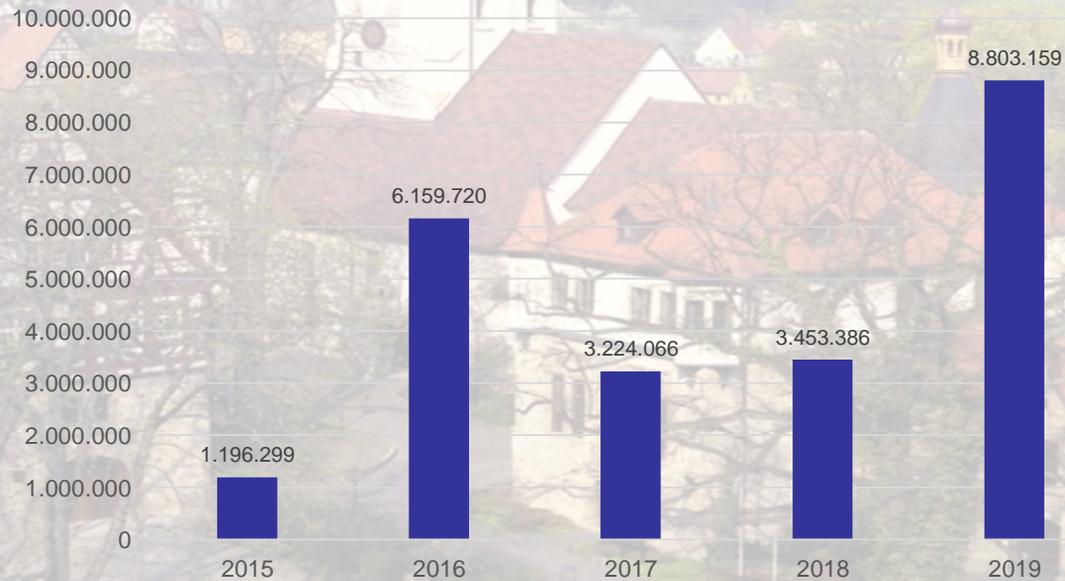
Ertragslage

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Ordentliche Erträge	19.295.811,27	21.010.800	23.893.518,23	2.882.718,23
Ordentliche Aufwendungen	19.066.491,44	19.098.500	18.543.744,46	-554.755,54
Ordentliches Ergebnis	229.319,83	1.912.300	5.349.773,77	3.437.473,77
Außerordentliche Erträge	951.503,23	--	7.125,89	7.125,89
Außerordentliche Aufwendungen	12.577,74	--	0,06	0,06
Sonderergebnis	938.925,49	--	7.125,83	7.125,83
Gesamtergebnis	1.168.245,32	1.912.300	5.356.899,60	3.444.599,60

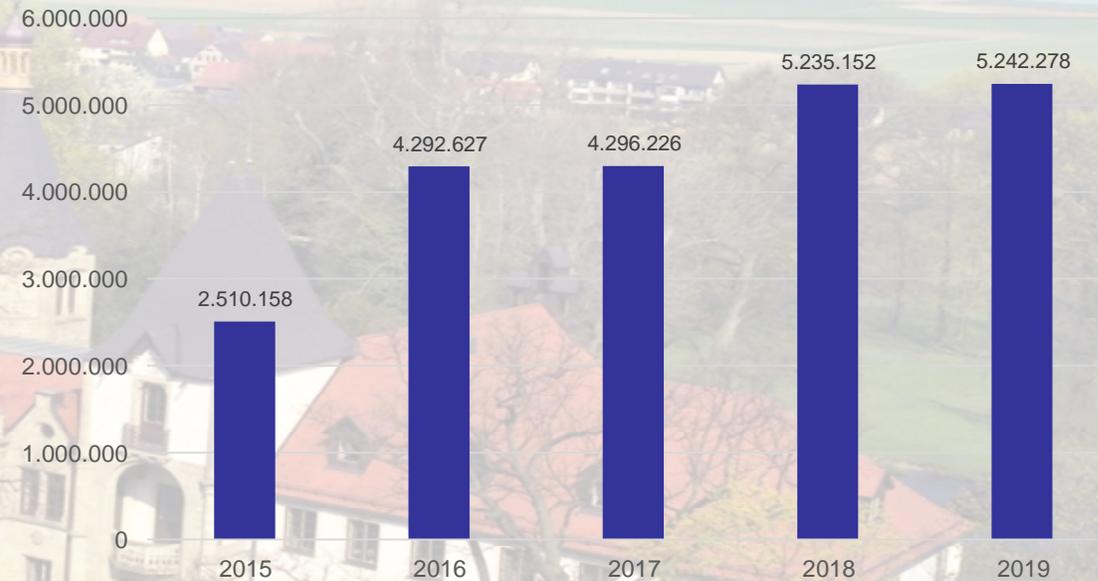
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1.2 - Rücklagen	3.706.457	10.452.347	7.520.292	8.688.537	14.045.437
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.196.299	6.159.720	3.224.066	3.453.386	8.803.159
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.510.158	4.292.627	4.296.226	5.235.152	5.242.278
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0
1.3 - Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0

Ertragslage

Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnis

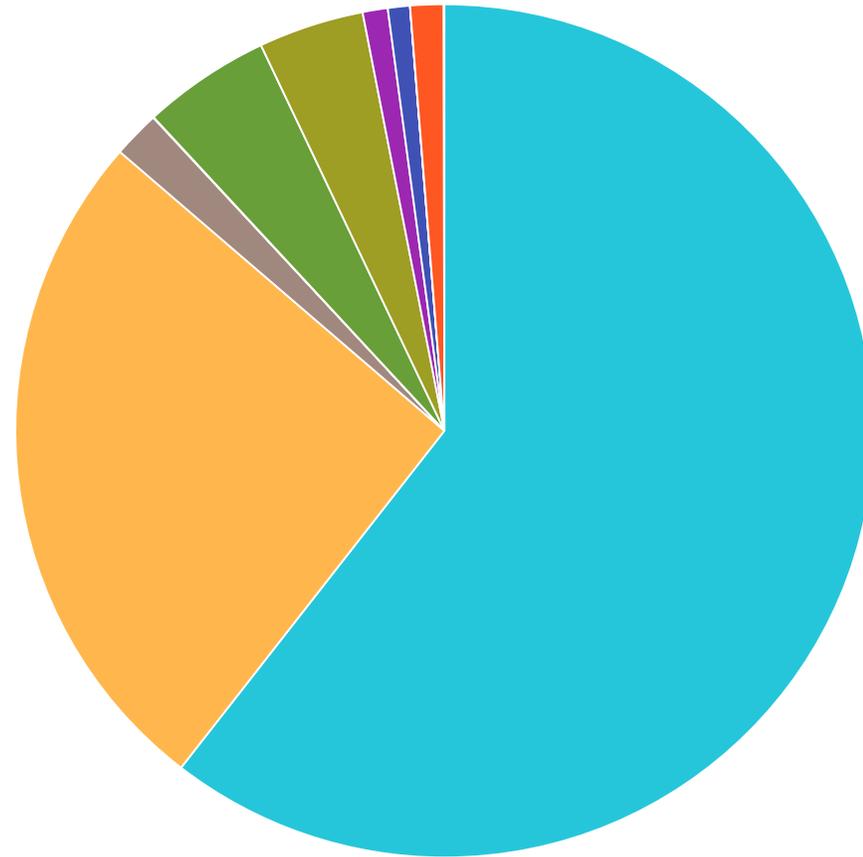


Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen Sonderergebnis



Entwicklung der Erträge

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen
- Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge
- öffentlich-rechtliche Entgelte
- privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Zinsen und ähnliche Erträge
- sonstige ordentliche Erträge



Entwicklung der Erträge

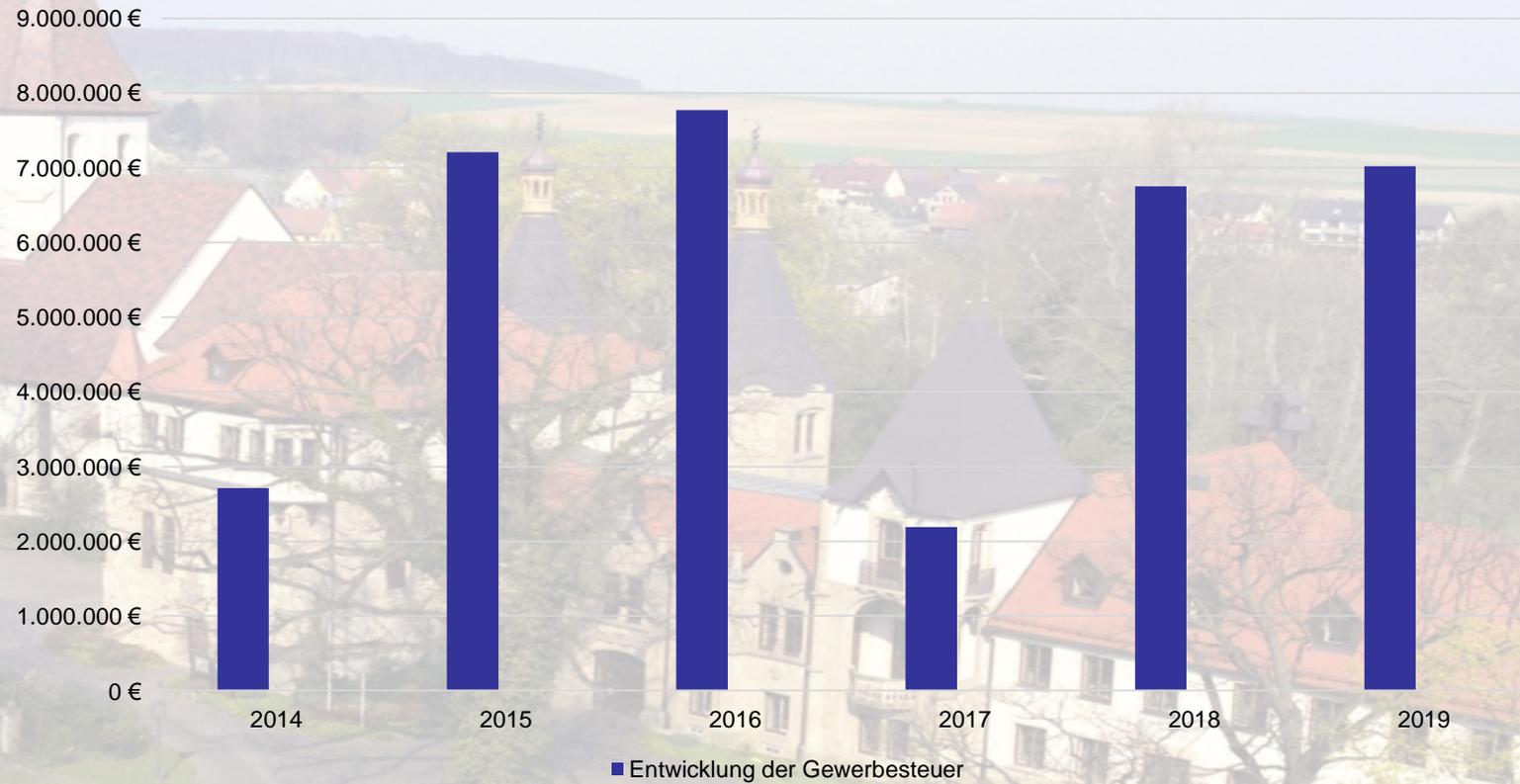
Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Grundsteuer A	36.243,68	37.000	35.890,40	-1.109,60
Grundsteuer B	1.048.728,98	1.040.000	1.093.765,39	53.765,39
Gewerbsteuer	6.751.652,96	5.000.000	7.020.134,20	2.020.134,20
Anteil Einkommensteuer	4.812.481,58	5.290.000	5.191.531,65	-98.468,35
Anteil Umsatzsteuer	575.647,22	570.000	651.342,77	81.342,77
Vergnügungssteuer	58.200,36	63.000	47.633,21	-15.366,79
Hundesteuer	30.982,00	30.000	32.022,00	2.022,00
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	9.353,00	10.000	9.769,00	-231,00
Ausgleichsleistungen	367.674,00	380.000	380.692,00	692,00
Steuern und ähnliche Abgaben	13.690.963,78	12.420.000	14.462.780,62	2.042.780,62

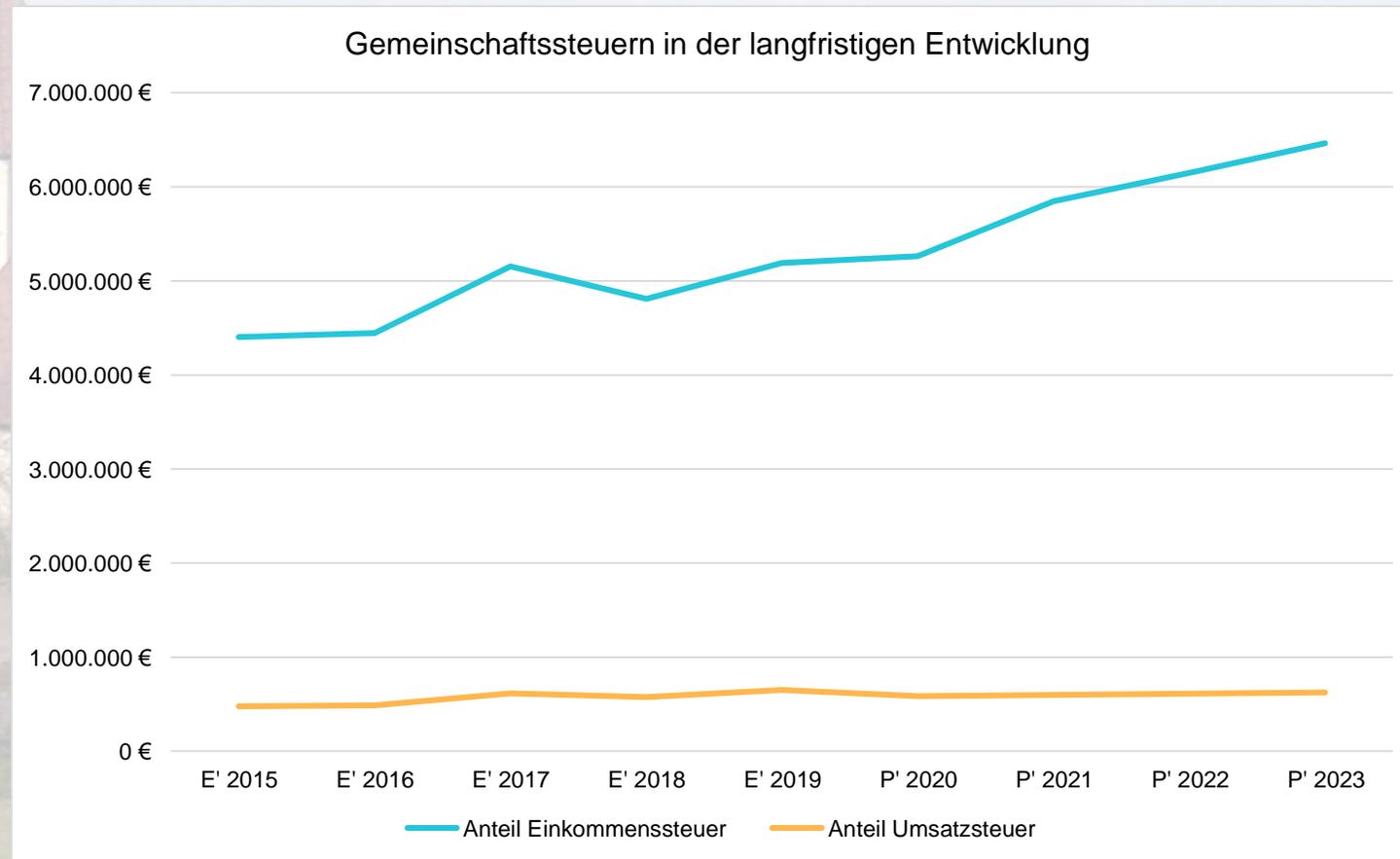
- Gewerbesteueraufkommen: + 2,0 Mio. €
- Anteil Ust.: + 80 Tsd. €
- Anteil EkSt.: - 100 Tsd. € (Endabrechnung erst im Folgejahr)

Entwicklung der Erträge

Entwicklung der Gewerbesteuer



Entwicklung der Erträge



Entwicklung der Erträge

Zuweisungen/Zuwendungen/Umlagen ; Auflösung von Sonderposten

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Schlüsselzuweisungen	1.190.150,20	4.195.000	4.210.680,30	15.680,30
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.662.774,95	1.750.900	1.965.250,89	214.350,89
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	406.425,43	463.500	423.874,84	-39.625,16
Sonstige Zuweisungen	--	--	0,00	0,00
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, Aufl. SoPo	3.259.350,58	6.409.400	6.599.806,03	190.406,03

- Mehraufwendungen hauptsächlich bei den Landeszuweisungen im Kita-Bereich
- Hohes Niveau der Schlüsselzuweisungen aus mangelnder Steuerkraft aufgrund geringer Steuereinnahmen 2017 (FAG)

Entwicklung der Erträge

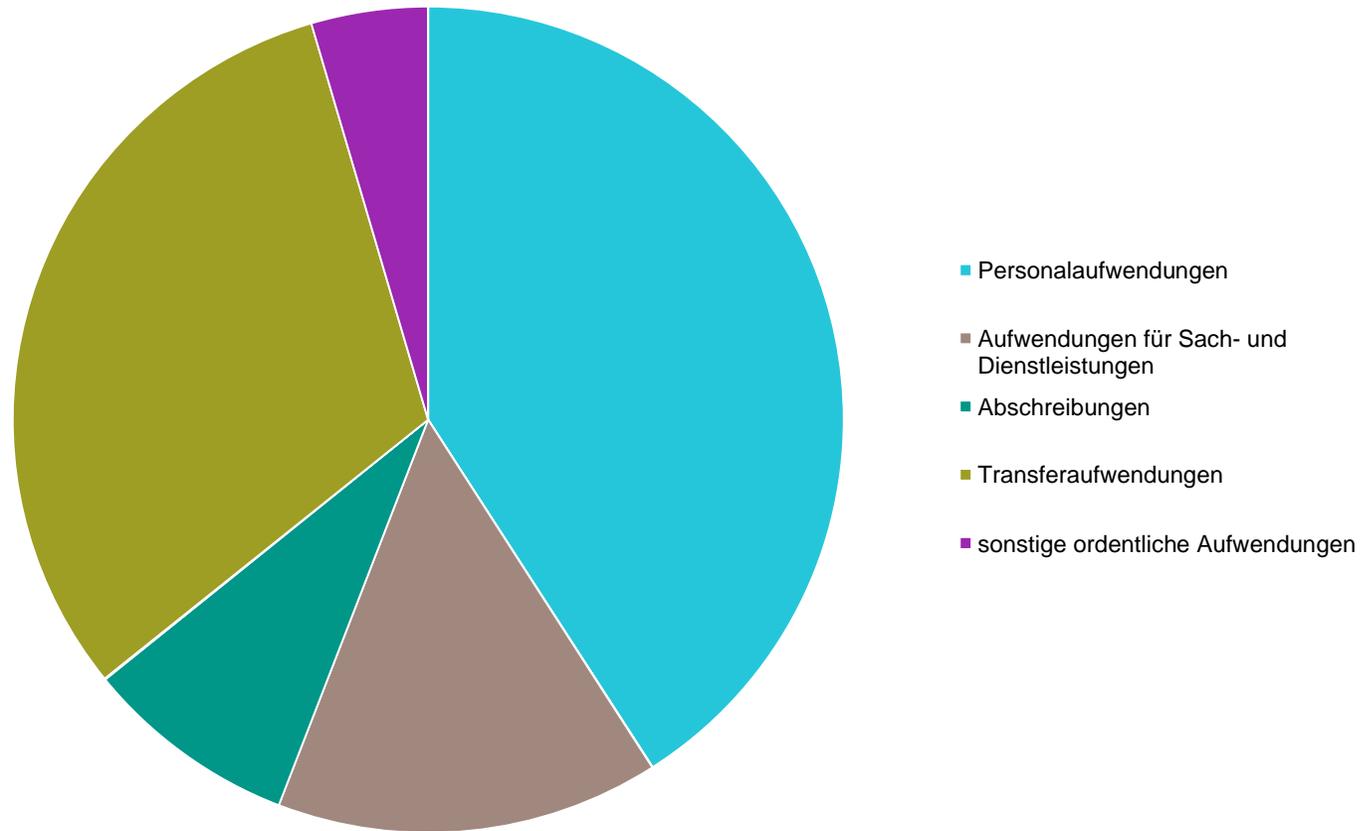
Restliche Ertragsarten

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
sonstige Transfererträge	3.527,35	2.500	4.206,89	1.706,89	68,28
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.046.059,57	1.102.700	1.154.489,83	51.789,83	4,70
privatrechtliche Entgelte	625.855,21	532.400	947.604,14	415.204,14	77,99
Kostenerstattungen und -umlagen	199.058,74	120.500	228.138,31	107.638,31	89,33
Zinsen und ähnliche Erträge	181.724,91	195.700	197.299,05	1.599,05	0,82
sonstige ordentliche Erträge	289.271,13	227.600	299.193,36	71.593,36	31,46
außerordentliche Erträge	951.503,23	--	7.125,89	7.125,89	--
Summe	3.297.000,14	2.181.400	2.838.057,47	656.657,47	30,10

- Durchweg positive Entwicklung
- Mehrerträge privatrechtliche Entgelte: hauptsächlich Ablösezahlungen für Straßenschäden im Baugebiet Hälde
- Mehrerträge Kostenerstattungen: Versicherungsleistungen Brandschäden und Beschäftigungsverbote
- Mehrerträge Sonstige ordentliche Erträge: bedingt durch Auflösung sonstige Sonderposten (unentgeltliche Erwerbe)

Entwicklung der Aufwendungen

Übersicht über die Aufwendungen



Entwicklung der Aufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Personalaufwendungen	6.788.351,18	7.926.800	7.587.972,79	-338.827,21	-4,27
Aufwendungen für Versorgung	2.179,53	1.500	2.192,07	692,07	46,14
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045.307,91	3.376.000	2.767.305,89	-608.694,11	-18,03
Abschreibungen	1.358.580,62	1.421.300	1.543.244,50	121.944,50	8,58
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.043,75	6.600	7.306,63	706,63	10,71
Transferaufwendungen	8.158.402,21	5.477.300	5.792.502,24	315.202,24	5,75
sonstige ordentliche Aufwendungen	706.626,24	889.000	843.220,34	-45.779,66	-5,15
Ordentliche Aufwendungen	19.066.491,44	19.098.500	18.543.744,46	-554.755,54	-2,90
Außerordentliche Aufwendungen	12.577,74	--	0,06	0,06	--
Aufwand insgesamt	19.079.069,18	19.098.500	18.543.744,52	-554.755,48	-2,90

Entwicklung der Aufwendungen

Personalaufwand

Entwicklung der Personalaufwendungen



Planansatz 2019: 7.928.300 €
Planunterschreitung i.H.v. 340.000 € (- 4%)

Entwicklung der Aufwendungen

Sach- und Dienstleistungsaufwand

Gebäude- und Grundstücksunterhaltung, Unterhaltung Straßen, Mietaufwand, Bewirtschaftungskosten, Fahrzeugunterhaltung, EDV, Sachmittel an Schulen und Kindergärten

RE 2019: 2.767.305,89 € (- 608.694,11 €)

u.a. Maßnahmen zeitlich verschoben:

- Sanierung Glasfassade Kiga ASS,
- Heizungssanierung Kita Seestraße
- Sanierung Aussegnungshalle
- Unterhaltungsarbeiten Gemeinschaftshalle (Beschattung)
- Sanierung Fenster Jugendhaus
- Straßensanierung Frauengebiet in 2020
- Erstellung gemeinsamer Hochwassergefahrenkarte der Glemsanlieger

Abschreibungen

RE 2019: 1.543.244,50 € (+ 8,5 %)

u.a. durch Aktivierung neuer Vermögensgegenstände, Umnutzung Wohnungen Kita Hälde



Entwicklung der Aufwendungen

Transferaufwendungen

Aufwendungen im Rahmen FAG, Umlagen/Zuschüsse an Dritte (ÖPNV / Personalgestellung Jugendhaus / Jugendmusikschule)

- Mehraufwendungen (+315.202,24 €) aufgrund höherer Gewerbesteuereinnahmen im Rahmen der Gewerbesteuerumlage

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Anteil Hemmingens an Aufwendungen GVV, Geschäftsausgaben (Bücher/Zeitschriften/Beratungsleistungen/Internet/Telefon)

- Minderaufwendungen in Höhe von - 45.779,66 € Umsetzung Parkpflegewerk erst im Folgejahr

Finanzlage

	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.050.371,55	20.546.900	23.863.462,19	3.316.562,19
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.291.652,39	17.677.200	16.610.469,29	-1.066.730,71
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.719,16	2.869.700	7.252.992,90	4.383.292,90
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.197.379,91	291.500	734.253,76	442.753,76
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.632.030,06	7.035.500	3.367.384,78	-3.668.115,22
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.434.650,15	-6.744.000	-2.633.131,02	4.110.868,98
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-3.675.930,99	-3.874.300	4.619.861,88	8.494.161,88
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	--	0,00	0,00
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	--	0,00	0,00
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	--	0,00	0,00
Änderung Finanzierungsmittelbestand (ohne Liquiditätskredite)	-3.675.930,99	-3.874.300	4.619.861,88	8.494.161,88
Änderung Finanzierungsmittelbestand (inkl. Liquiditätskredite)	-3.675.930,99	-3.874.300	4.619.861,88	8.494.161,88
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	9.084.041,82	--	3.005.194,99	3.005.194,99
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-7.242.509,29	--	-5.216.477,94	-5.216.477,94
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	1.834.398,46	-3.874.300	2.408.578,93	6.282.878,93
Endstand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.092.475,21	-3.874.300	12.501.054,14	16.375.354,14

Finanzlage

Investive Ein- und Auszahlungen

Einzahlungen:

- Zuwendungen Bau Feuerwehrgerätehaus: 128.000 €
- Zuwendung Bau Kita Hälde (Planansatz im Vorjahr): 180.000 €
- Verkaufserlöse Grundstücke: u.a. Gewerbebauplatz

Auszahlungen:

- Kauf Patronatstraße 20/1 vom Landkreis
- Fahrzeugwerb Bauhof (Ladog und Mercedes Sprinter)
- Schlusszahlungen Kita Hälde und Feuerwehrgerätehaus

Mittel nicht benötigt:

- Bau Hauptstraße 37, Digitalfunk Feuerweh (FJ), Umbau Bürgeramt (FJ), Sanierung Gemeinschaftshalle (FJ Unterhalt), Straßenquerung Hochdorfer Straße (FJ), Erneuerung Tartanplatz (FJ), Bahnunterquerung Hälde (Abrechnung im FJ)

Finanzlage

Gesamtbestand Zahlungsmittel nach Gesamtfinanzrechnung	12.501.054,14 €
+ Festgeldanlagen	11.500.000,00 €
./. Kassenanteil Eigenbetriebe (Wasser/Abwasser)	6.528,05 €
= liquide Eigenmittel zum Jahresende	23.994.526,09 €
./. Übertragene Haushaltsermächtigungen	2.013.000,00 €
= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	21.981.526,09 €
+ Forderungen (öffentlich- und privatrechtlich)	879.768,15 €
./. Verbindlichkeiten	1.446.682,77 €
./. Rückstellungen (noch nicht finanziert)	398.010,05 €
= freie liquide Mittel für Haushaltsplanung	21.016.601,42 €

Bilanz

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung +/-
Aktivseite			
Immaterielle Vermögensgegenstände	852.697,19 €	919.385,10 €	66.687,91 €
Sachvermögen	56.072.823,21 €	57.769.809,35 €	1.696.986,14 €
Finanzvermögen	26.882.862,30 €	30.858.876,24 €	3.976.013,94 €
Abgrenzungsposten	293.347,97 €	297.154,93 €	3.806,96 €
Summe Aktivseite	84.101.730,67 €	89.845.225,62 €	5.743.494,95 €
Passivseite			
Basiskapital	61.562.870,91 €	61.562.870,91 €	0,00 €
Rücklagen	8.688.537,19 €	14.045.436,79 €	5.356.899,60 €
Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderposten	11.872.937,97 €	11.414.438,74 €	-458.499,23 €
Rückstellungen	163.430,39 €	398.010,05 €	234.579,66 €
Verbindlichkeiten	931.604,15 €	1.446.682,77 €	515.078,62 €
Abgrenzungsposten	882.350,06 €	977.786,36 €	95.436,30 €
Summe Passivseite	84.101.730,67 €	89.845.225,62 €	5.743.494,95 €



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

Gemeinde Hemmingen