



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Jahresrechnung 2019

**Gemeindehaushalt
Eigenbetrieb Wasserversorgung
Eigenbetrieb Abwasserentsorgung
Eigenbetrieb Freizeitbad**

08.01.2021



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Jahresrechnung 2019

Gemeindehaushalt

Gemeinde Pfalzgrafenweiler

Gemeindehaushalt

Rechenschaftsbericht Verwaltungshaushalt

	Ergebnis	Haushaltsplan
Verwaltungshaushalt	19.172.696,61 €	17.597.178,00 €
Vermögenshaushalt	1.291.566,51 €	6.913.373,00 €
Gesamthaushalt	20.464.263,12 €	24.510.551,00 €

Das Ergebnis liegt damit im Verwaltungshaushalt über und im Vermögenshaushalt unter der Planung 2019. Im Verwaltungshaushalt wird das Ergebnis um 1,58 Mio. € über-, im Vermögenshaushalt um 5,62 Mio. € unterschritten.

Die wichtigsten Einnahmen haben sich wie folgt entwickelt:

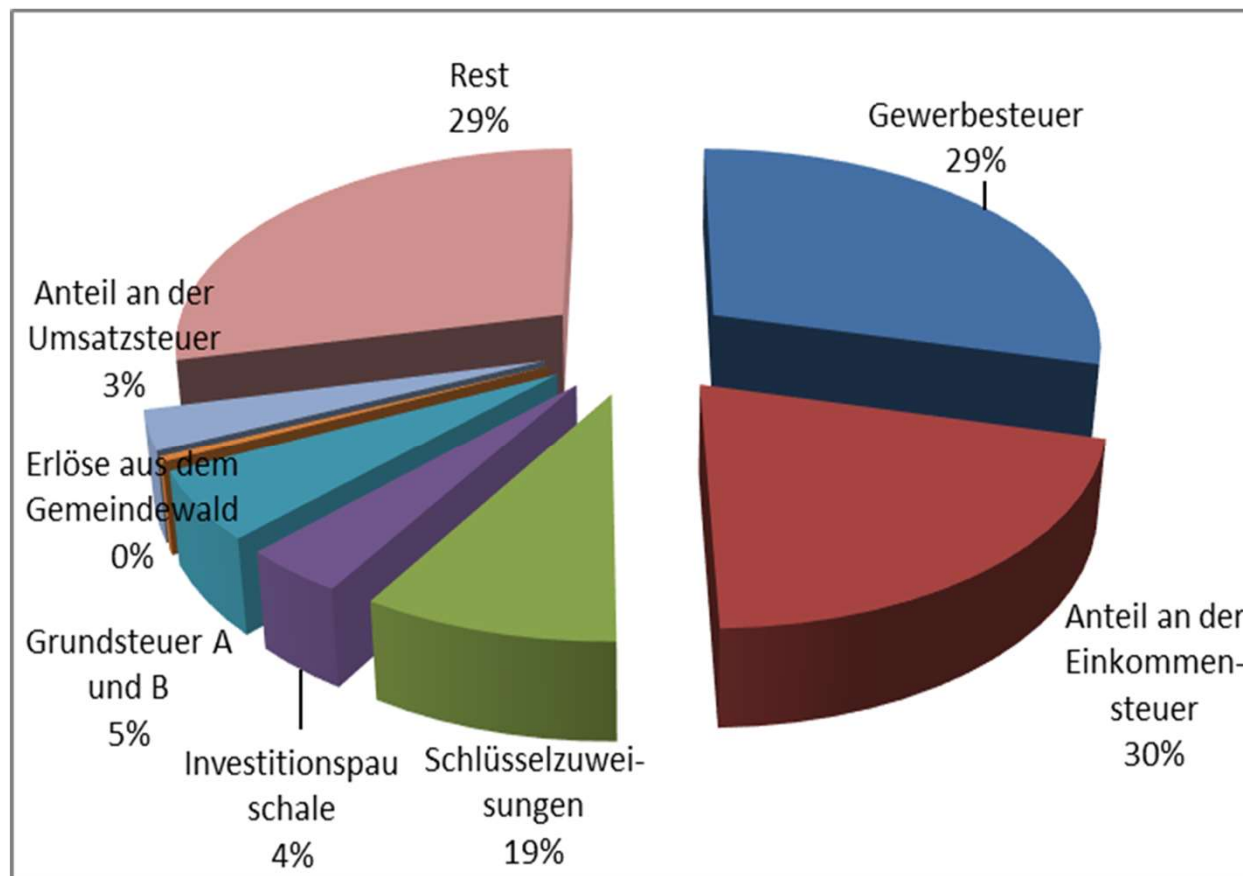
	Ergebnis	% vom VwH	Planansatz	mehr	mehr in %
Umfang VwH	19.172.696,61	100%	17.597.178,00	1.575.518,61	9%
Gewerbsteuer	5.568.156,14	29%	4.000.000,00	1.568.156,14	39%
Anteil an der Einkommensteuer	3.958.542,23	21%	3.967.268,00	-8.725,77	0%
Schlüsselzuweisungen	1.705.916,80	9%	1.635.690,00	70.226,80	4%
Investitionszuschüsse	703.386,60	4%	679.360,00	24.026,60	4%
Grundsteuer A und B	1.042.642,89	5%	997.000,00	45.642,89	5%
Erlöse aus dem Gemeindewald	79.227,99	0%	90.000,00	-10.772,01	-12%
Anteil an der Umsatzsteuer	605.620,21	3%	435.305,00	170.315,21	39%
Rest	5.509.203,75	29%	5.792.555,00	-283.351,25	-5%



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Gemeindehaushalt Rechenschaftsbericht Verwaltungshaushalt



Zusammensetzung der Einnahmen Verwaltungshaushalt



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Gemeindehaushalt Rechenschaftsbericht Verwaltungshaushalt



Größte Ausgabeposten

	Ergebnis	% vom VwH	Planansatz	mehr	mehr in %
Umfang VwH	19.172.696,61	100%	17.597.178,00	1.575.518,61	9%
Personalausgaben	3.960.698,31	21%	4.163.212,00	-120.105,49	-3%
Kreisumlage	3.223.712,00	17%	3.354.455,00	-130.743,00	-4%
Finanzausgleichsumlage	2.418.148,50	13%	2.429.884,00	-11.735,50	0%
Gewerbesteuerumlage	1.278.304,84	7%	766.197,00	512.107,84	67%
Rest	8.291.832,96	43%	6.883.430,00	1.408.402,96	20%

Der Abmangel bei den Kindergärten beträgt einschl. Beförderung 1.405.685,13 € (ohne Abmangelanteil für Krippe i.H.v. 183.439,68 €).

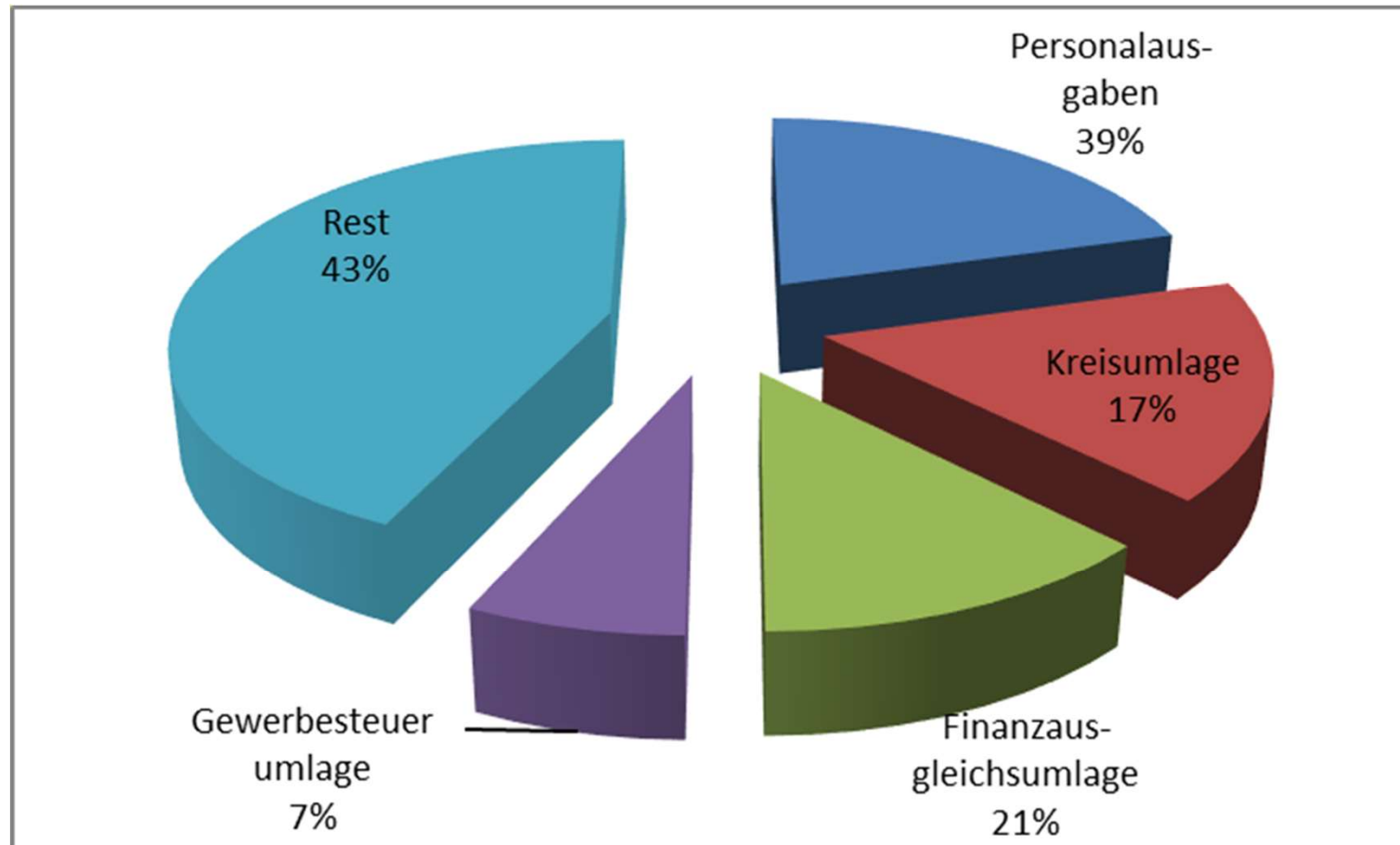
Pro Kind/Monat ergibt sich ein Zuschussbedarf von etwa 505 € (Vj. 515 €).

Bei der Kinderkrippe beträgt der Abmangel 183.439,68 €, das sind pro Kind/ Monat ca. 611 €.

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Gemeindehaushalt Rechenschaftsbericht Verwaltungshaushalt



Zusammensetzung der Ausgaben Verwaltungshaushalt



Gemeinde Pfalzgrafenweiler
Gemeindehaushalt
Rechenschaftsbericht



Verwaltungshaushalt:

- An Kassenresten ergeben sich beim Abschluss im Verwaltungshaushalt:

Einnahmen:	310.869,99 €
Ausgaben:	447.157,76 €

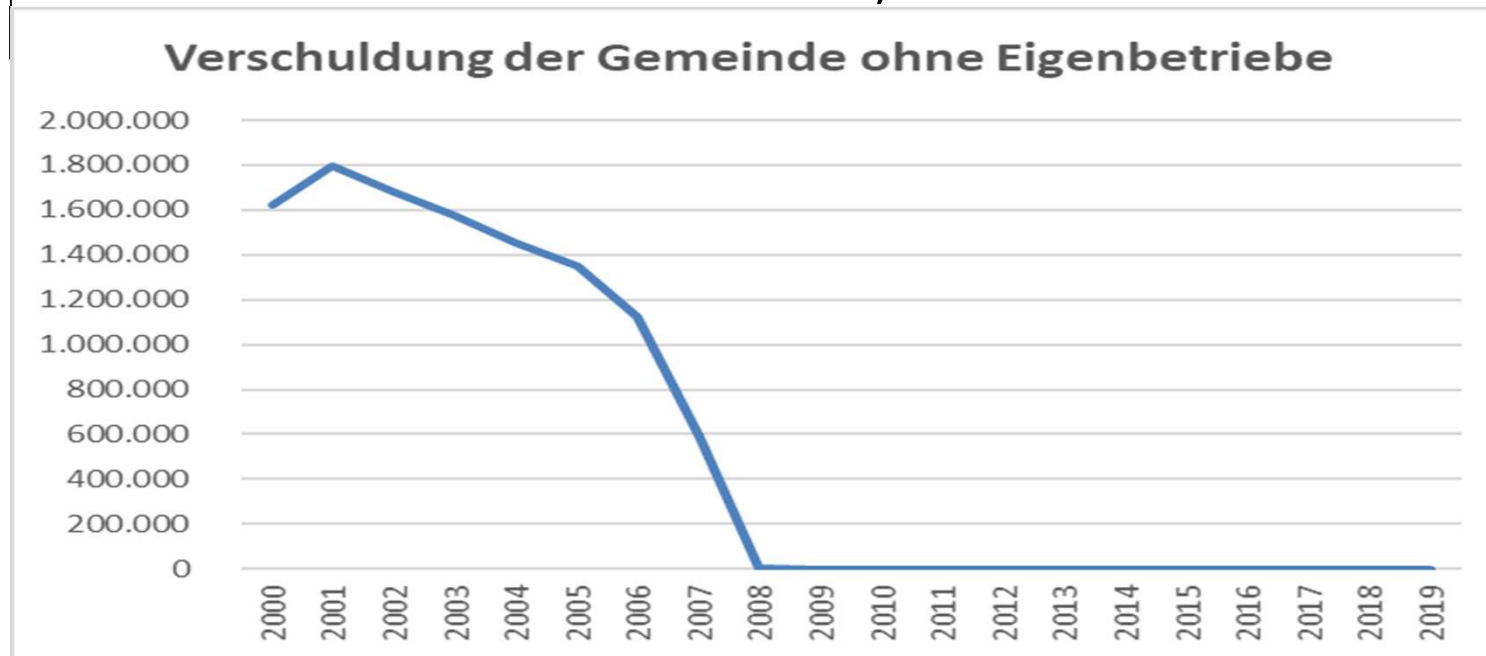
Vermögenshaushalt:

- An Kassenresten ergeben sich beim Abschluss im Vermögenshaushalt:

Einnahmen:	13.416,45 €
Ausgaben:	264.205,58 €
- Haushaltsreste konnten wegen Umstieg auf das NKHR keine mehr gebildet werden:

Gemeinde Pfalzgrafenweiler
Gemeindehaushalt
Rechenschaftsbericht Vermögenshaushalt

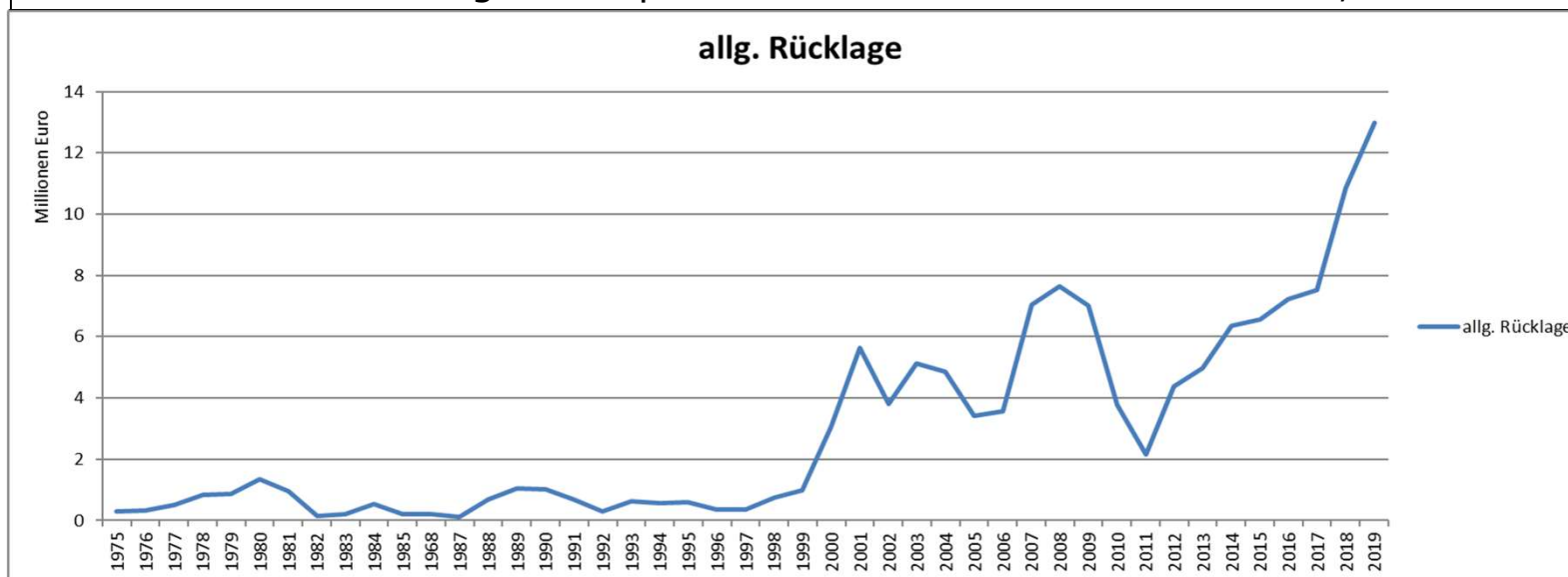
- 2019 keine Neuverschuldung
- Stand am 01.01.2019 0,00 €
 Tilgung 2019 0,00 €
 Stand am 31.12.2019 0,00 €



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Gemeindehaushalt Rechenschaftsbericht Sachbuch haushaltsfremde Vorgänge (ShV)



• Stand der allgemeinen Rücklage 01.01.2019	10.857.059,40 €
• Zuführung 2019 aus VmHH	2.129.559,70 €
• Stand der allgemeinen Rücklage 31.12.2019	12.986.619,10 €
• Stand Sonderrücklage Erddeponie 01.01.2019	87.442,44 €
• Zuführung + Verzinsung 2019	5.870,61 €
• Entnahme 2019	149,61 €
• Stand Sonderrücklage Erddeponie 31.12.2019	93.163,44 €



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler
Gemeindehaushalt
Rechenschaftsbericht Sachbuch haushaltsfremde
Vorgänge (ShV)

- Allgemeine Rücklage
Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt zum 31.12.2019 12.986.619,10 €.

- Arbeitgeberdarlehen
Die Gemeinde Pfalzgrafenweiler führt zur Zeit keine Arbeitgeberdarlehen.

- Forderungen aus Gebührenvorschüssen
Beim Freizeitbad entfallen auf die Registrierkasse 400,00 € und auf den Kassenautomat 359,90 €. Der Handvorschuss bei der Hauptverwaltung beträgt 815,00 €. Der Handvorschuss bei den Kindergärten beträgt 560,00 €. Der Handvorschuss bei der Schule wurde im Jahr 2019 um 700,00 € vermindert und beträgt 1.200,00 €.



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Gemeindehaushalt Rechenschaftsbericht Sachbuch haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

**Beteiligungsbericht gemäß § 105 I Ziffer 2 i.V.m. § 105 II Satz 3
GemO**

Kreisbaugenossenschaft Freudenstadt eG

Die Anteile an der Kreisbaugenossenschaft haben sich im Jahr 2019 nicht verändert und betragen 8.589,70 €.

Volksbank Pfalzgrafenweiler eG (Genossenschaftsbank)

Die Anteile an der Volksbank Pfalzgrafenweiler blieben im Jahr 2019 unverändert bei 2.500,00 €.

Beteiligung an Zweckverband Wasserversorgung Schwarzbrunnen

Die Beteiligung beträgt zum 31.12.2019 1.355.633,95 €.

Die Beteiligung wird im Eigenbetrieb Wasserversorgung geführt.

Beteiligung an Zweckverband Abwasserbeseitigung Oberes Waldachtal

Die Beteiligung beträgt zum 31.12.2019 730.736,58 €.

Die Beteiligung wird im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung geführt.

Beteiligung an Zweckverband Sozialstation

Die Beteiligung beträgt zum 31.12.2019 120.319,41 €.

Beteiligung an der Energieagentur Horb

Die Beteiligung beträgt zum 31.12.2019 unverändert 7.200,00 €.

Beteiligung an der Weiler Wärme eG

Die Beteiligung beträgt zum 31.12.2019 56.000,00 €.

Die Beteiligung wird im Eigenbetrieb Freizeitbad geführt.



Übersicht der Schulden der Gemeinde Pfalzgrafenweiler zum 31.12.2019



	EB Wasser	EB Abwasser	ohne ZV	Anteil ZV Abw.	Gesamt	pro Einw.
Banken	- €	- €	- €	166.571,33 €	166.571,33 €	23,28 €
Freizeitbad	1.504.726,05 €	2.600.391,99 €	4.105.118,04 €	199.207,92 €	4.304.325,96 €	601,67 €
Gemeinde	92.720,00 €	855.266,79 €	947.986,79 €		947.986,79 €	132,51 €
Zw.summe	1.597.446,05 €	3.455.658,78 €	5.053.104,83 €		5.053.104,83 €	
Gesamt	1.597.446,05 €	3.455.658,78 €	5.053.104,83 €	365.779,25 €	5.418.884,08 €	757,46 €
pro Einwohner	223,29 €	483,04 €	706,33 €	51,13 €	757,46 €	
Einwohner zum 30.06.2019		7154				

A photograph of a white water tower with a red roof, situated on a hillside with green trees and a blue sky with white clouds. The tower is the central focus of the image.

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Jahresrechnung 2019

Eigenbetrieb Wasserversorgung



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Wasserversorgung Lagebericht



- **Maßnahmen 2019:**

neues KFZ		28.967,59 €
-----------	--	-------------

- **Anlagen im Bau:**

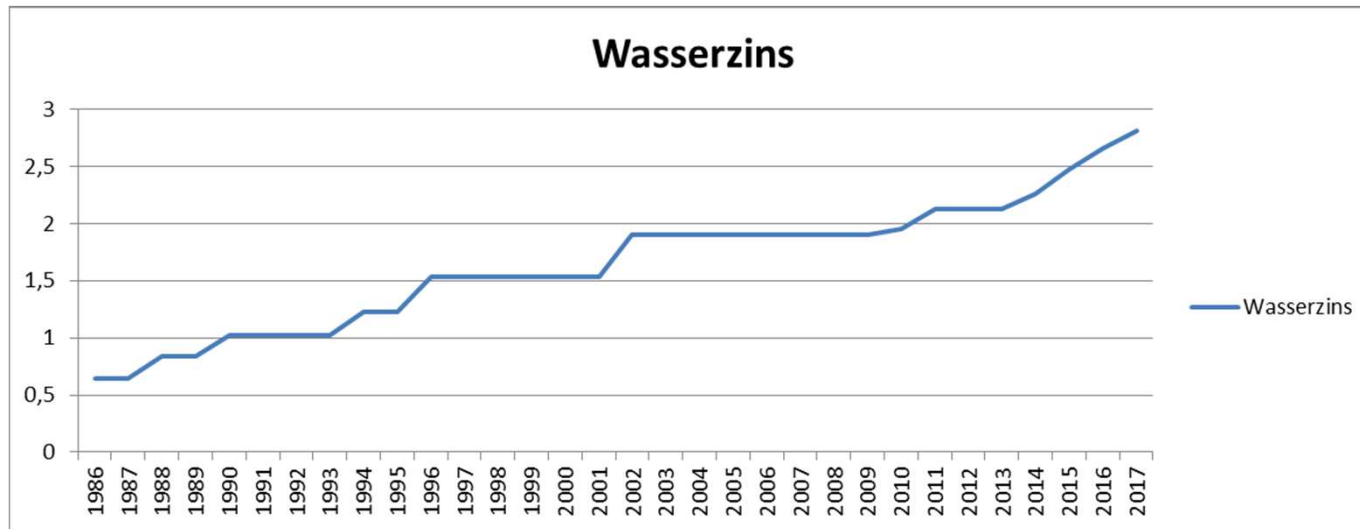
Wasserleitung Siedlung Heide		226.050,42 €
Lehnle/Uhlandstraße		3.361,34 €
Stutzweg Kälberbronn		2.941,18 €
		232.352,94 €

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Wasserversorgung Lagebericht



- Wasserpreis ab 01.01.2017 = 2,81 €

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Verkaufte Wassermenge	353.064 cbm	356.132 cbm
Verkaufserlös	1.070.607,91 €	1.084.455,90 €
Jahresgewinn	208.921,99 €	98.416,57 €



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Wasserversorgung Feststellung des Jahresabschlusses

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1.	Bilanzsumme	6.051.173,76 €
1.1.1.	Davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen	5.311.037,49 €
	das Umlaufvermögen	740.136,27 €
1.1.2.	davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital	2.692.222,14 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	1.618.144,29 €
	die Rückstellungen	56.955,00 €
	die Verbindlichkeiten	1.683.852,33 €
1.2.	Jahresgewinn	208.921,99 €
1.2.1.	Summe der Erträge	1.159.768,50 €
1.2.2.	Summe der Aufwendungen	950.846,51 €

2. Behandlung des Jahresgewinns

2.1	Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0,00 €
2.2	Vortrag auf neue Rechnung	208.921,99 €

Anträge zur Beschlussfassung für den Eigenbetrieb Wasserversorgung

Bezugnehmend auf die vorstehenden Ausführungen wird dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorgeschlagen:

1. Der Jahresabschluss 2019 mit Lagebericht wird genehmigt.
2. Die Vermögensbestände einschließlich der Veränderungen gegenüber dem Vorjahr werden genehmigt.
3. Den über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben im Erfolgsplan, wie sie in den Erläuterungen aufgeführt sind, wird nachträglich zugestimmt.





Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lagebericht



Als Anlagen in Planung/Bau sind ausgewiesen

Änderung Zulauf Kläranlage
Bösingen 216.744,12 €,

Sanierung Klinge 26.545,40 €,

Lehnle/Uhlandstraße 4.000 €,

Stutzweg Kälberbronn 7.000 €.

In das Anlagevermögen wurden 2019 insgesamt 80.924 € investiert.

Dies waren Baukosten für:

RÜB 151 Durchflussmessung	16.916,56 €
Rüb 151 neuer Schaltschrank	57.823,29 €
Rüb Längenhardt Rührwerke	6.109,19 €

08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lagebericht



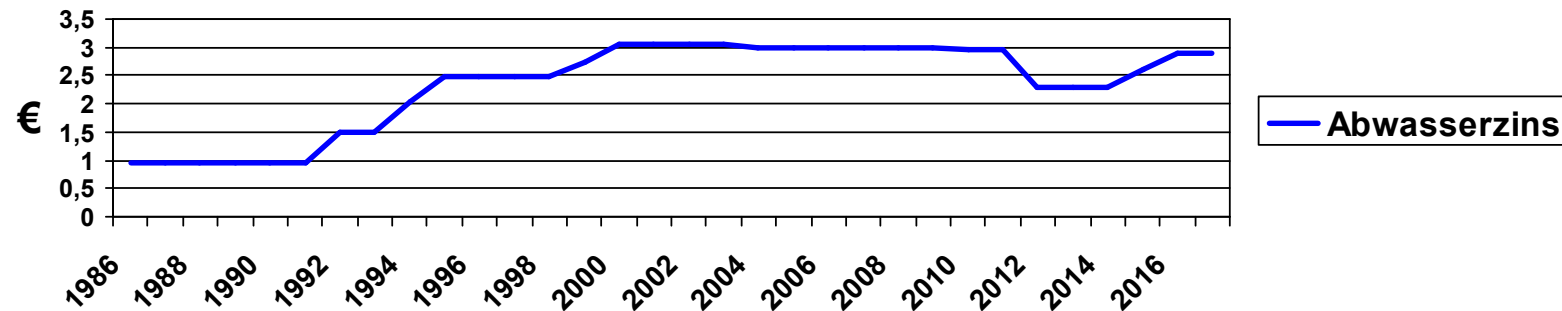
• Abwasserpreis seit 01.01.2016:

Schmutzwasser: 2,90 €/m³

Niederschlagswasser: 0,41 €/qm

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
abgerechnete Abwassermenge	317.987 cbm	317.277 cbm
vereinnahmte Gebühren	923.839,10 €	921.671,71 €
Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00 €	0,00 €

Entwicklung Abwasserzins 1986 - 2016



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lagebericht

- Der Stand des Eigenkapitals beträgt 814.381,33 €.
- Die Beteiligung am Abwasserzweckverband hat sich auf 730.736,58 € erhöht.
- Der Zweckverband beschäftigt 4 Klärwärter, die aber auch für die Gemeinde tätig sind.
Die Gemeinde ersetzt dem Zweckverband die anteiligen Personalkosten.
Vor dem Jahr 2004 waren die Klärwärter direkt bei der Gemeinde beschäftigt.

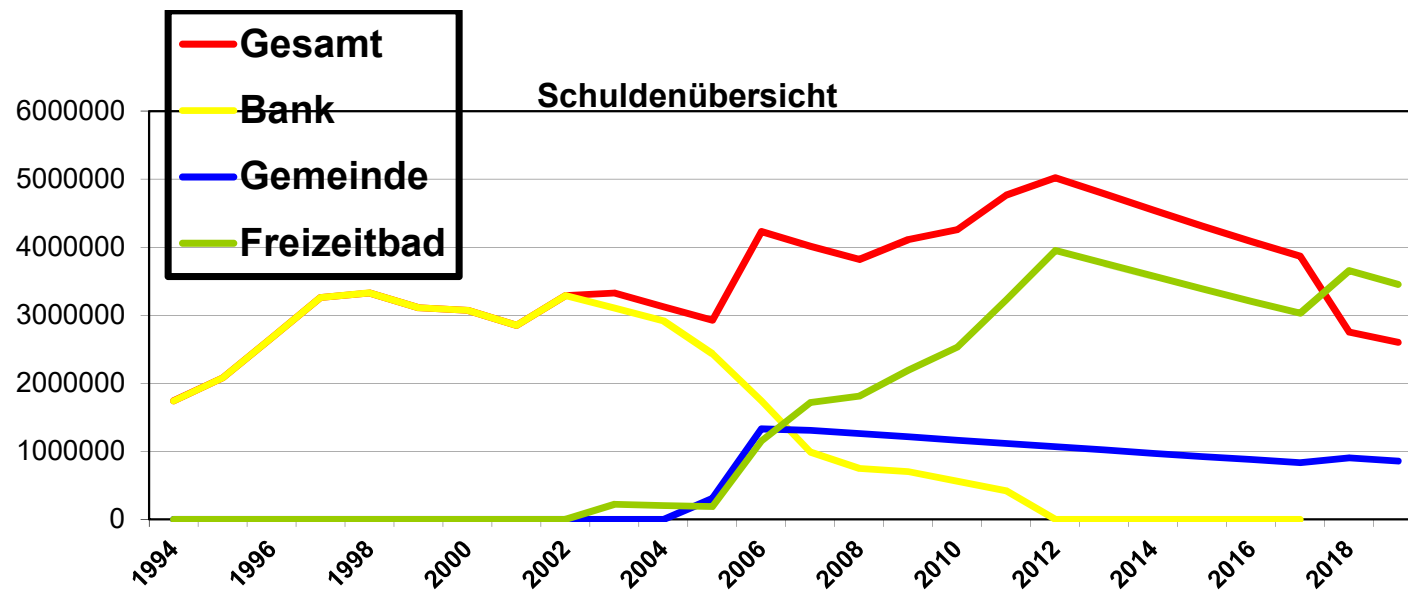
Personalkosten an ZV	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	57.739,04 €	61.588,94 €



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lagebericht



- Die Abwasserbeseitigung wird seit 01.01.1994 als Eigenbetrieb geführt.
Auf die Abwasserbeseitigung entfielen bereits vorher Darlehen, die direkt dafür aufgenommen wurden.



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Feststellung des Jahresabschlusses

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1.	Bilanzsumme	9.444.343,68 €
1.1.1.	Davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen	8.724.647,05 €
	das Umlaufvermögen	719.696,63 €
1.1.2.	davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital	814.381,33 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	4.272.394,00 €
	die Rückstellungen	330.557,38 €
	die Verbindlichkeiten	4.027.010,97 €
1.2.	Jahresgewinn/Verlust	0,00 €
1.2.1.	Summe der Erträge	1.524.062,99 €
1.2.2.	Summe der Aufwendungen	1.524.062,99 €

2. Behandlung des Jahresverlustes/Gewinns

Der Restbetrag des Jahresgewinns 2018 in Höhe von 54.571,80 € verbleibt in der Gebührenausschleistrückstellung. Der Gebührenausschleistrückstellung wurden für 2019 268.485,58 € zugeführt, sodass die Gebührenausschleistrückstellung zum 31.12.2019 323.057,38 € beträgt.





**Gemeinde
Pfalzgrafenweiler
Jahresrechnung 2019
Eigenbetrieb
Freizeitbad**



Gemeinde Pfalzgrafenweiler
Eigenbetrieb Freizeitbad
Lagebericht



Anlagen im Bau:

Keine

Investitionen 2019:

Anschaffung bewegl. Vermögen	11.454,10 €
Garderobenschränke Hallenbad	32.051,00 €

08.01.2021

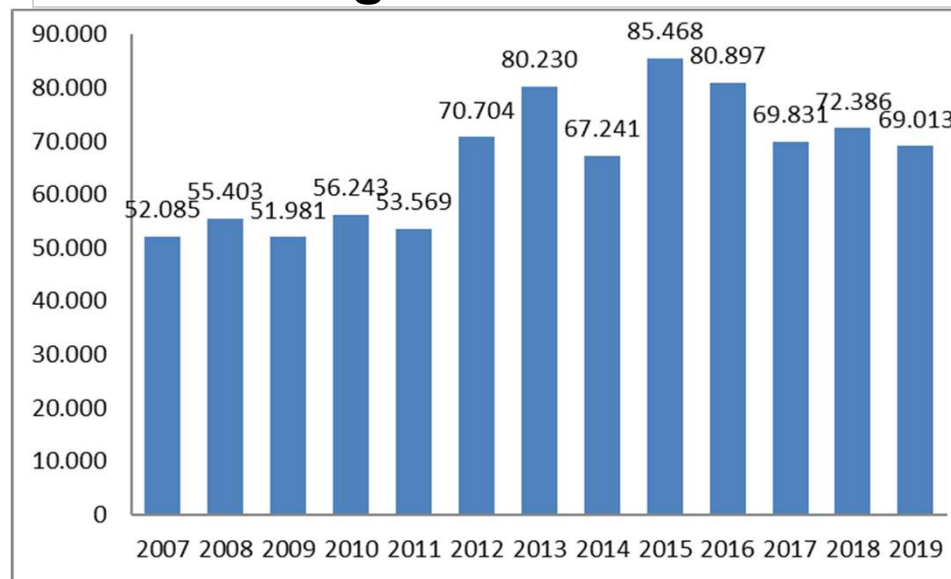
Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Freizeitbad Lagebericht



Besucherzahlen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Besucher	69.013	72.386
vereinnahmte Gebühren	143.879,62	151.255,80 €
Jahresverlust	364.958,57 €	443.495,20 €

Entwicklung der Besucherzahlen



08.01.2021

Gemeinde Pfalzgrafenweiler
Eigenbetrieb Freizeitbad
Lagebericht

- Der Stand des Stammkapitals beträgt 50.000 €.
- Die Rücklagen betragen 1.083.053,43 €.
- Die Beteiligung an der Weiler Wärme eG hat sich auf 56.000 € erhöht.
- Die 2016 gebildete Geldanlage wurde auf 2.390.175,16 € erhöht. Rechnet man die Darlehensreste bei den Eigenbetrieben Wasser und Abwasser in Höhe von 4.097.838,71 € dazu, so kommt man auf den Restaktienerlös in Höhe von 6.735.001,13 €.



Gemeinde Pfalzgrafenweiler Eigenbetrieb Freizeitbad Feststellung des Jahresabschlusses



1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1 Bilanzsumme	7.990.540,65 €
1.1.1. Davon entfallen auf der Aktivseite	
auf das Anlagevermögen	5.598.257,91 €
das Umlaufvermögen	2.392.282,74 €
1.1.2. davon entfallen auf der Passivseite	
auf das Eigenkapital	7.590.786,05 €
empfangene Ertragszuschüsse	13.601,12 €
die Rückstellungen	21.718,66 €
die Verbindlichkeiten	364.434,82 €
1.2 Jahresverlust	364.958,57 €
1.2.1. Summe der Erträge	247.595,55 €
1.2.2. Summe der Aufwendungen	612.554,12 €

2. Behandlung des Jahresverlustes

Der Verlust 2019 wird im Jahr 2020 nicht aus dem Gemeindehaushalt gedeckt, sondern aus Deckungs- mittelüberhängen des Eigenbetriebes Freizeitbad finanziert	364.958,57 €
--	--------------

08.01.2021