

**GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND
DREISAMTAL**



JAHRESRECHNUNG

2020

Sitz:

Kirchzarten, Landkreis Breisgau Hochschwarzwald



Vorbericht zum Jahresabschluss des Gemeindeverwaltungsverbandes Dreisamtal (GVV Dreisamtal) 2020

Die Ergebnisrechnung weist gegenüber dem Ansatz von 322.500,00 Euro in Aufwendungen und Erträgen jeweils 40.807,00 Euro weniger aus.

Den größten Anteil mit rd. 82 % nehmen die Zuschüsse des Landes nach § 26 FAG für Gemeindeverbindungsstraßen ein. Der GVV Dreisamtal nimmt diese für die Mitgliedsgemeinden ein und leitet Sie weiter. Der Verband kommt auf eine Gesamtlänge von 92,5 km an Gemeindeverbindungsstraßen. Im Rechnungsjahr wurden 2.500,00 Euro pro Kilometer somit insgesamt 231.250,00 Euro in Ertrag und Aufwand verbucht (Ansatz 231.250,00 Euro).

Für die Fortschreibung des Flächennutzungsplan wurden insgesamt 6.905,64 Euro (Ansatz 32.000,00 Euro) aufgewandt.

Die Aufwendungen für den Gutachterausschuss belaufen sich auf 35.376,17 Euro (Ansatz 50.700 Euro), diese werden anteilig durch die Erträge aus Gebühren 17.283,50 Euro (Ansatz 15.000 Euro) gedeckt.

Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag des Gutachterausschusses rührt wiederum daher, dass die Führung der Kaufpreissammlung und die Auswertung der wertrelevanten Daten für die Grundstücksmarkttransparenz in den Aufwendungen enthalten sind. Diese können nicht durch Gebühren gedeckt werden.

Weitere Aufwendungen i.H.v. 8.161,26 Euro wurden fällig für die Buchhaltungssoftware, die durchgeführte Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt, Versicherungen, Bankgebühren sowie Sitzungsgelder.

Die Mitgliedsgemeinden decken gemäß § 10 Abs. 1 Nr. 2 der Verbandssatzung den anderweitig nicht gedeckten Aufwand nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahl.

Im Rechnungsjahr beträgt die Verbandsumlage 31.595,65 Euro, sie liegt damit unter dem Ansatz von 71.250,00 Euro und der Vorjahresumlage mit 55.646,86 Euro.

Die Kassenliquidität war, durch Umlagevorauszahlungen der Mitgliedsgemeinden sowie den größtenteils fristgerecht eingegangenen Gutachtergebühren jederzeit gegeben. Der Kassenbestand zum Jahresende beträgt 2.251,70 Euro.

Zum Jahresende bestanden Verbindlichkeiten i.H.v. 4.197,35 Euro gegenüber der Gemeinde Kirchzarten und der Komm.ONE. Die Forderungen zum 31.12.2020 betragen 1.945,65 Euro. Neben der Abrechnung der Verbandsumlage enthält diese Summe noch offene Verwaltungsgebühren für Gutachten.

Die Jahresrechnung für 2020 ist ausgeglichen.

Neuer Rücklagenbestand = --,-- €

Kirchzarten, den 14. Juli 2021

Andreas Hall
Verbandsvorsitzender



Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	296.146,86	302.500	262.845,65	39.654-	0	0,00	39.654	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	240.500,00	231.250	231.250,00	0	0	0,00	0	0,00
		31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	55.646,86	71.250	31.595,65	39.654-	0	0,00	39.654	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.908,00	15.000	17.283,50	2.284	0	0,00	2.284-	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	15.908,00	15.000	17.283,50	2.284	0	0,00	2.284-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	1.556,92	3.443-	0	0,00	3.443	0,00
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	5.000	1.556,92	3.443-	0	0,00	3.443	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	7,00	7	0	0,00	7-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	0,00	0	7,00	7	0	0,00	7-	0,00
11	=	Ordentliche Erträge	312.054,86	322.500	281.693,07	40.807-	0	0,00	40.807	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	873,91-	874-	0	0,00	874	0,00
		42620000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	873,91-	874-	0	0,00	874	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84,30-	100-	83,10-	17	0	0,00	17-	0,00
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	84,30-	100-	83,10-	17	0	0,00	17-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.970,56-	322.400-	280.736,06-	41.664	0	0,00	41.664-	0,00

217 GVV Dreisamtal

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	2.700,00-	2.700-	2.730,00-	30-	0	0,00	30	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	440,49-	700-	56,55-	643	0	0,00	643-	0,00
	44310100 EDV	3.948,14-	1.000-	902,53-	97	0	0,00	97-	0,00
	44310200 Fachliteratur, Zeitschriften, Medien	0,00	0	445,00-	445-	0	0,00	445	0,00
	44310400 Sachverständigen- u. Gerichtskosten u.ä.	37.927,06-	60.000-	20.808,33-	39.192	0	0,00	39.192-	0,00
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	275,96-	250-	275,96-	26-	0	0,00	26	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	266.678,91-	257.750-	255.517,69-	2.232	0	0,00	2.232-	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	312.054,86-	322.500-	281.693,07-	40.807	0	0,00	40.807-	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	= Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	= Gesamtergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I. Erträge **281.693,07 €**

THH 1 Innere Verwaltung

1122 Finanzverwaltung, Kasse

35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnliches **7,00 €**

THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung

34870000 Erstattung von privaten Unternehmen **1.556,92 €**

Erstattung von Dritten für den FNP

5111 Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

33110000 Verwaltungsgebühren **17.283,50 €**

Gebühren für die Bestellung von Gutachten

5410 Gemeindestraßen

31410000 Zuweisungen vom Land **231.250,00 €**

Gemeindeverbindungsstraßen (§ 26 FAG)	km	€ pro km	
	92,5	2.500,00	231.250,00 €

THH 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

31820000 Allgemeine Umlage der Mitgliedsgemeinden

Nach § 10 Abs. 2 der Verbandssatzung ist der anderweitig nichtgedeckte Aufwand nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahl umzulegen

Der nichtgedeckte Aufwand errechnet sich wie folgt:

a) Aufwendungen des Ertragshaushaltes	281.693,07 €
b) abzüglich Erträge	250.097,42 €

Ungedeckter Aufwand bzw. allgemeine Umlage **31.595,65 €**

Verteilung auf die Mitgliedsgemeinde	Einwohner*	Prozentual	
Buchenbach	3.120	15,5247	4.905,13 €
Kirchzarten	9.632	47,9276	15.143,02 €
Oberried	2.897	14,4151	4.554,54 €
Stegen	4.448	22,1327	6.992,96 €
Gesamt	20.097	100,0000	31.595,65 €

*amtliche Einwohnerzahl nach Zensus zum Stand 30.06.2019



II. Aufwendungen	281.693,07 €
-------------------------	---------------------

THH 1 Innere Verwaltung	
--------------------------------	--

44210000	Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	2.730,00 €
44310100	EDV	902,53 €
44410000	Steuern, Versicher., Schadensfälle	275,96 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	4.169,67 €
45930010	Aufwand aus Bankgebühren	83,10 €

THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur	
---	--

5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung	
---	--

44310000	Geschäftsaufwendungen	34,45 €
44310400	Sachverständigen u. Gerichtskosten u.ä.	3.905,94 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	2.965,25 €

5111 Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen	
---	--

42620000	Aus- und Fortbildung	873,91 €
44310000	Geschäftsaufwendungen	22,10 €
44310200	Fachliteratur, Zeitschriften, Medien	445,00 €
44310400	Sachverständigen u.Gerichtskosten u.ä.	16.902,39 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	17.132,77 €

Gutachtertätigkeiten und Geschäftsaufwand

5410 Gemeindestraßen	
----------------------	--

44520000	Zuweisungen vom Land	231.250,00 €
----------	----------------------	--------------

Gemeindeverbindungsstraßen (§ 26 FAG)	km	
Buchenbach	15	37.500,00 €
Kirchzarten	17,2	43.000,00 €
Oberried	32,6	81.500,00 €
Stegen	27,7	69.250,00 €
Gesamt	92,5	231.250,00 €



Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	302.500	286.896,86	15.603-	0	0,00	15.603	0,00
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	231.250	231.250,00	0	0	0,00	0	0,00
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	0,00	71.250	55.646,86	15.603-	0	0,00	15.603	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	15.000	16.933,50	1.934	0	0,00	1.934-	0,00
		63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	15.000	16.933,50	1.934	0	0,00	1.934-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	1.556,92	3.443-	0	0,00	3.443	0,00
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	5.000	1.556,92	3.443-	0	0,00	3.443	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	7,00	7	0	0,00	7-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	0,00	0	7,00	7	0	0,00	7-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	322.500	305.394,28	17.106-	0	0,00	17.106	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	873,91-	874-	0	0,00	874	0,00
		72620000 Aus- und Fortbildung	0,00	0	873,91-	874-	0	0,00	874	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	100-	83,30-	17	0	0,00	17-	0,00
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	100-	83,30-	17	0	0,00	17-	0,00

217 GVV Dreisamtal

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	322.400-	313.693,75-	8.706	0	0,00	8.706-	0,00
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	2.700-	2.730,00-	30-	0	0,00	30	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	700-	56,55-	643	0	0,00	643-	0,00
		74310100 EDV	0,00	1.000-	1.135,38-	135-	0	0,00	135	0,00
		74310200 Fachliteratur, Zeitschriften, Medien	0,00	0	445,00-	445-	0	0,00	445	0,00
		74310400 Sachverständigen- u. Gerichtskosten u.ä.	0,00	60.000-	31.523,93-	28.476	0	0,00	28.476-	0,00
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	250-	275,96-	26-	0	0,00	26	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	257.750-	277.526,93-	19.777-	0	0,00	19.777	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	322.500-	314.650,96-	7.849	0	0,00	7.849-	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	0,00	0	9.256,68-	9.257-	0	0,00	9.257	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	0	9.256,68-	9.257-	0	0,00	9.257	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

217 GVV Dreisamtal

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	9.256,68-	9.257-	0	0,00	9.257	0,00
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00		0,00					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		11.508,38					
		82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln	0,00		11.508,38					
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00		9.256,68-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00		2.251,70					

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	37.155	4.197	4	Verbindlichkeiten	37.155-	4.197-
1.3	Finanzvermögen	37.155	4.197	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	37.155-	4.197-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.647	1.946	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
1.3.8	Liquide Mittel	11.508	2.252				
Bilanzsumme		37.155	4.197	Bilanzsumme		37.155-	4.197-

Bilanz zum 31.12.2020



Aktivseite	Geschäftsjahr		Passivseite	Geschäftsjahr	
	2019 EUR	2020 EUR		2019 EUR	2020 EUR
1 Vermögen	37.155,24	4.197,35	1 Eigenkapital	0,00	0,00
1.3 Finanzvermögen	37.155,24	4.197,35			
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	25.646,86	1.945,65	4 Verbindlichkeiten	37.155,24	4.197,35
1.3.8 Liquide Mittel	11.508,38	2.251,70	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.155,24	4.197,35
Bilanzsumme	37.155,24	4.197,35	Bilanzsumme	37.155,24	4.197,35