

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2018 für die Gemeinde Nossendorf

Sehr geehrte Damen und Herren,

ein weiteres Jahr der doppelten Haushaltsführung liegt hinter uns, welches erfolgreich abgeschlossen werden kann.

Die vorgesehene Entnahme aus dem Geldmittelbestand für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Höhe von

97.046 €

brauchte nicht vorgenommen werden.

Es wurden

209.986,63 €

dem Geldmittelbestand entnommen.

Der Zahlungsmittelbestand beläuft sich am Ende 2018 somit auf einen Betrag in Höhe von

276.519,45 €

Zusätzlich wurden als Ermächtigung ins Folgejahr

19.200,00 €

übertragen (siehe 4.) .

Die wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie Erträge und Aufwendungen sollen hier genannt werden:

1.) Aufstellung der wesentlichen Einzahlungen und Erträge

1.1) laufende Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 <i>Einzahlungen</i> laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 <i>Erträge</i> laut Ergebnisrechnung
Grundsteuer A	26.500 €	27.169,45 €	26.909,12 €
Grundsteuer B	40.000 €	38.726,52 €	39.333,81 €
Gewerbsteuer	70.000 €	16.002,40 €	18.144,36 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	136.000 €	137.880,81 €	138.020,21 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.900 €	8.984,81 €	8.840,23 €
Hundesteuer	4.000 €	3.614,52 €	3.660,72 €
Familienleistungsausgleich	40.000 €	40.090,62 €	40.090,62 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	208.500 €	219.270,18 €	219.270,18 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	78.000 €		81.218,54 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.	0 €		0,00 €
Gebühren und Entgelte	53.400 €	52.345,35 €	56.736,25 €
Mieten und Pachten	141.700 €	145.498,51 €	144.974,85 €
Konzessionsabgabe	14.500 €	15.826,48 €	12.848,00 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	9.300 €	15.349,04 €	14.426,98 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	38.400 €	9.579,17 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	442,91 €	
Einzahlungen / Erträge aus Sachanlagen	0 €	0,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	247.600 €		9.136,26 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2018 **ordentliche Einzahlungen** i.H.v.
und **ordentliche Erträge** in Höhe von:
erzielt.

913.476,99 €
996.688,66 €

Plan war:	1.114.200 €
Plan war:	1.192.200 €

2.) Aufstellung der wesentlichen Auszahlungen und Aufwendungen

2.1) laufende Auszahlungen /Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Personalkosten	16.300 €	19.808,44 €	19.809,44 €
Abschreibungen	0 €		150.789,39 €
Gewerbesteuerumlage	7.000 €	-1.005,10 €	1.600,10 €
Kreisumlage	283.600 €	282.961,70 €	282.961,70 €
Amtsumlage	121.600 €	121.214,55 €	121.312,07 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	49.600 €	49.812,90 €	49.812,90 €
Gastschulbeiträge	60.400 €	69.105,32 €	68.873,79 €
Gastkindergartenbeiträge	76.200 €	74.189,37 €	74.189,37 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	6.300 €	6.651,81 €	6.651,81 €
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	86.010 €	66.305,69 €	
Tilgungsbeträge	23.600 €	23.499,72 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2018 laufende Auszahlungen i.H.v. und **laufende Aufwendungen** in Höhe von: erzielt.

1.043.407,14 €
1.199.795,57 €

Plan war: 1.140.037 €
Plan war: 1.505.437 €

Abschließend hat die Gemeinde in 2018 dem Geldmittelbestand insgesamt :

209.986,63 €

entnommen.

Die Ergebnisrechnung schließt 2018 mit einem Betrag i.H.v.

-193.970,65 €
-65.637 €
117.719,32 €
-76.251,33 €

ab.

(Planansatz 2018 war dafür:

)

Mit der Verrechnung des Vorjahresbetrag's:

wird dieser abschließend

als Fehlbetrag in Höhe von:

ins Folgejahr vorgetragen !

3. Übersicht über die Investitionsmaßnahmen (EÜ i. FJ: Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr)

<i>Investitionsmaßnahme</i>	<i>Bemerkung</i>	<i>PSK</i>	<i>2018</i>
Kauf FFW-Fahrzeug von Gem. Kittendorf		06.12600.07100000	10.036,00
			10.036,00
Löschteich Toitz - A.i.B.		06.12600.09600000 F01	28.582,18
			28.582,18
Löschteich Volksdorf - A.i.B.		06.12600.09600000 F02	27.687,51
			27.687,51
Summe			66.305,69

4. Vorgetragene Ermächtigungen

<i>Ermächtigungen</i>		<i>EÜ i. FJ</i>
Fassade Sportlerheim	06.11401.52310000	10.000,00
Baumpflege/Rinne Heuweg - Aufträge VJ	06.54100.52330000	5.000,00
Fliesenlegearbeiten Kulturhaus - Aufträge VJ	06.57300.52310000	1.400,00
Lampe Landesstraße - Versicherungsschaden	06.54300.52330000	2.800,00
SUMME:		19.200,00

Auswirkungen der Ermächtigungsvorträge ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2018:	276.519,45 €
Ermächtigungsvortrag ins Jahr 2019:	19.200,00 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel Plan 2019	257.319,45 €

5. Übersicht über den Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

	Kreditinstitut	Darlehens-Nr.:	01.01.2018	31.12.2018	
Bestandskonto:					
31423000.	Land	5001793815	40.855,24 €	37.355,52 €	
ges.:			40.855,24 €	37.355,52 €	3.499,72 €
Bestandskonto:					
31513	DKB	6700719807	323.929,79 €	303.929,79 €	
ges.:			323.929,79 €	303.929,79 €	20.000,00 €
Summe:			364.785,03 €	341.285,31 €	
Tilgung					23.499,72

6. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

	Betrag in €	Rest:
Stand 31.12.2012		37.834,98
Stand 31.12.2013		0,00
Stand 31.12. 2014		0,00
Stand 31.12. 2015		0,00
Stand 31.12. 2016		26.747,82
Stand 31.12. 2017		0,00
investive SZW 2018	9.136,26	9.136,26
Entnahme 2018	-9.136,26	0,00

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von **81.218,54 €** und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von **150.789,39 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v. **69.570,85 €** entsteht. Dies ist der höchstmögliche genehmigungsfreie Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage. Somit liegt der Betrag von **9.136,26 €** darunter.

7. Entwicklung der Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich:

Bei der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich handelt es sich gemäß § 37 Abs.6 GemHVO-Doppik um eine Pflichtrücklage.

Danach haben kreisangehörige Kommunen zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für **absehbare Mindereinnahmen** aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das **Haushaltsfolgejahr** aufgrund des §12 FAG M-V eine Steuermeßkraftzahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Die Rücklage ist aufzulösen, soweit ihr Zweck entfallen ist.

Stand 01.01.2012 / Eröffnungsbilanz	0,00 €	Rest:
Zugang 2012	0,00	0,00 €
Entnahme 2012	0,00 €	0,00 €
Zugang 2013	0,00	0,00 €
Entnahme 2013	0,00 €	0,00 €
Zugang 2014	0,00	0,00 €
Entnahme 2014	0,00 €	0,00 €
Zugang 2015	50.141,42 €	50.141,42 €
Entnahme 2015	0,00 €	50.141,42 €
Zugang 2016	0,00 €	50.141,42 €
Entnahme 2016	0,00 €	50.141,42 €
Zugang 2017	0,00 €	50.141,42 €
Entnahme 2017	50.141,42 €	0,00 €
Zugang 2018	0,00 €	0,00 €
Entnahme 2018	0,00 €	0,00 €
Stand	0,00 €	

8. Entwicklung der sonstigen Sonderposten aus Haushaltskonsolidierungsmitteln :

Stand 01.01.2015	0,00 €	Rest:
Auflösung 2015	0,00 €	0,00 €
Stand 31.12.2015	0,00 €	

Es werden keine weiteren Zuweisungen erfolgen.

9. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Kassenkredit)

	Plan 2018	Ist 2018
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	93.300 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	93.300 €	0,00 €
Gesamtbestand	0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde benötigte in 2018 keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Letztendlich kann der Gemeinde, der Verwaltung und nicht zuletzt dem Bürgermeister eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung bestätigt werden.