

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2017 für die Gemeinde Kentzlin

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 63.100 €

wurde nicht in voller Höhe benötigt. Es wurden 4.341,86 € entnommen .

Der Zahlungsmittelbestand beläuft sich am Ende 2017 somit auf einen Betrag in Höhe von

87.671,39 €

Zusätzlich wurden aber als Ermächtigung ins Folgejahr 39.400 € übertragen (siehe 3.) .

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 2017	Ergebnis 2017 <i>Einzahlungen</i> laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 <i>Erträge</i> laut Ergebnisrechnung
Grundsteuer A	6.700 €	6.901,13 €	6.901,13 €
Grundsteuer B	15.500 €	16.102,54 €	15.321,62 €
Gewerbesteuer	500 €	-4.542,30 €	-4.542,30 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	70.000 €	70.488,22 €	71.240,35 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.200 €	1.209,96 €	1.213,46 €
Hundesteuer	600 €	723,34 €	719,84 €
Familienleistungsausgleich	12.000 €	11.974,79 €	11.974,79 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	54.000 €	54.009,25 €	54.009,25 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	16.000 €		18.790,88 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.	0 €		0,00 €
Gebühren und Entgelte	11.400 €	12.087,66 €	12.977,27 €
Mieten und Pachten	800 €	467,54 €	497,54 €
Konzessionsabgabe	3.200 €	4.782,91 €	4.968,88 €

Der negative Betrag bei den Gewerbesteuereinnahmen entstand vor allem durch eine Rückzahlung von Gewerbesteuer-einnahmen aus den Jahren 2004, 2005, 2008, 2009 und 2012 von insgesamt 12.188,06 €.

Insgesamt hat die Gemeinde 2017 laufende Einzahlungen i.H.v.
und **laufende Erträge** in Höhe von:
erzielt.

182.383,30 €

Plan war: 182.400 €

200.883,47 €

Plan war: 198.400 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	2.100 €	4.579,13 €	4.078,08 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	5.100 €	5.146,57 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	229,82 €	
Einzahlungen / Erträge aus Sachanlagen	0 €	1.434,03 €	
Entnahme aus Rücklagen	21.600 €		5.146,57 €

Zu den laufenden Einzahlungen kommen **insgesamt** noch **weitere** Einzahlungen i.H.v. :
und zu den laufenden Erträgen **weitere** Erträge in Höhe von **insgesamt**:

24.205,47 €	
4.078,08 €	hinzu.

2.) Aufstellung der wesentlichen Auszahlungen und Aufwendungen

2.1) laufende Auszahlungen /Aufwendungen	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Personalkosten	14.400 €	12.409,92 €	12.409,92 €
Abschreibungen	29.700 €		34.174,24 €
Gewerbesteuerumlage	100 €	-1.210,02 €	-496,90 €
Kreisumlage	74.700 €	74.642,81 €	74.642,81 €
Amtsumlage	32.400 €	32.419,13 €	32.419,13 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	14.200 €	14.142,81 €	14.142,81 €
Gastschulbeiträge	14.600 €	14.913,30 €	13.349,89 €
Gastkindergartenbeiträge	21.000 €	15.932,40 €	15.780,18 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2017 laufende Auszahlungen i.H.v.
und **laufende Aufwendungen** in Höhe von:
erzielt.

181.004,64 €	Plan war:	219.200 €
214.812,41 €	Plan war:	248.900 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2017	Ergebnis 2017 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2017 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	0 €	5.631,00 €	5.631,00 €
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	33.500 €	10.396,53 €	
Tilgungsbeträge	0 €	0,00 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

Die hohen nicht eingeplanten Zinsausgaben resultieren aus den hohen Gewerbesteuerückzahlungen für die Jahre 2004, 2005, 2008, 2009 und 2012 und die dadurch von der Gemeinde zu zahlenden Zinsen.

Zu den laufenden Auszahlungen kommen **insgesamt** noch **weitere** Auszahlungen i.H.v.
und zu den laufenden Aufwendungen, **weitere** Aufwendungen in Höhe von **insgesamt**:

29.925,99 €
5.631,00 €

hinzu.

Abschließend hat die Gemeinde in 2017 dem Geldbestand insgesamt :

4.341,86 € entnommen.

Der Ergebnishaushalt schließt 2017 mit einem Betrag i.H.v.

Vorjahresbetrag :

insgesamt also:

-10.335,29 €

-38.115,63 €

-48.450,92 €

ab ,der als Fehlbetrag mit dem

ins Folgejahr vorgetragen wird !

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

<i>Investitionsmaßnahme</i>	<i>Rest aus Vorjahre</i>	<i>Plan 2017</i>	<i>Ist 2017</i>	<i>Rest</i>	<i>EÜ i. FJ</i>
Kauf Grundstück Flur 1 Flurstück 80/2 unter 54100.04800300	0,00 €	800,00 €	150,40 €	649,60 €	0,00 €
Kauf eines Rasenmähers unter 57300.07200000	0,00 €	10.000 €	9.500,00 €	500,00 €	0,00 €
FFW: Kauf von Anlagegütern unter 12600.08270000	0,00 €	800 €	746,13 €	53,87 €	0,00 €
Gemeindehaussanierung unter 57300.09600000 G002	1.000,00 €	22.700 €	0,00 €	23.700,00 €	23.700,00 €
Für diese Maßnahme wurde ein Gemeindeanteil bei 78 %iger Förderung eingeplant. Die Fördermittel werden beantragt.					
Zwischensumme 1:		34.500,00 €	10.396,53 €		23.700,00 €
<i>weitere größere Maßnahmen</i>	<i>Rest aus Vorjahre</i>	<i>Plan 2017</i>	<i>Ist 2017</i>	<i>Rest</i>	<i>EÜ i. FJ</i>
FFW : Dienst- und Schutzbekleidung unter 12600.56150000	0,00 €	800 €	555,37 €	244,63 €	200,00 €
Lichtraumprofilherstellung/Bäume zurück schneiden unter 54100.52330000	0,00 €	1.500 €	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Landesstraße: Gehwegpflasterung unter 54300.52330000	0,00 €	1.500 €	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Renaturierung Biotop/Dorfweiher bei Förderung unter 55201.52330000	0,00 €	12.500 €	0,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €
Zwischensumme 2:		16.300,00 €	555,37 €		15.700,00 €
GESAMT:		50.800,00 €	10.951,90 €		39.400,00 €

Auswirkungen der Ermächtigungsberichte ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2017:	87.671,39 €
Ermächtigungsbericht ins Jahr 2017:	39.400,00 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel für die Planung 2018	48.271,39 €

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

Die Gemeinde besitzt keine Kreditschulden.

5. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

Stand 01.01.2017	0,00	Rest:	
Zugang 2017	5146,57	5146,57	
Entnahme 2017	5146,57	0,00	Diese
Stand 31.12.2017	0,00		Entnahme war notwendig.

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen
für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von **18.790,88 €**
und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von **34.174,24 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v. **15.383,36 €** entsteht. Dies ist der höchstmögliche **genehmigungsfreie** Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

Die 2017 durchgeführte Entnahme aus der zweckgebundene Kapitalrücklage i.H.v. **5.146,57 €** ist somit **geringer als der Höchstbetrag**.

Über diese Entnahme beschließt die Gemeindevertretung gesondert.

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

Stand 01.01.2016	22888,49	Rest:	
Zugang 2016	0,00	22888,49	
Entnahme 2016	22888,49	0,00	
Zugang 2017	0,00	0,00	
Entnahme 2017	0,00	0,00	
Stand 31.12.2017	0,00		

Eine weitere Zuführung ist nicht notwendig. Siehe nachfolgende Berechnung:

		Berechnung für 2017			
Jahr	RL /FAG	Schlüssel-	SteuerKMZ	Durchschnitt	Vergleich
	Vergl. Schl.zuw. 2 Jahre	zuweisungen		von 2 Jahre	SteuerKMZ für HH
	: absehbare	Berechnung für		SteuerKMZ	2017
	Mindereinnahmen	2017	2015		mit Durchschnitt
	(mit Vorzeichen : -)	2018	2016		von zwei Vorjahre
		2019	2017		
2017		59.155,82 €	101.525,85		
2018		56.366,89 €	109.136,00	105.330,93	
2019	13.524,17 €	69.891,06 €	105.726,41		395,49
	ALSO: KEINE Mindereinnahmen				0,38%
	einzustellender Betrag für 2017 laut		Berechnung f	0,00	

7. Entwicklung der sonstigen Sonderposten aus Haushaltskonsolidierungsmitteln :

Die gesamte Auflösung ist bereits in den Vorjahren vorgenommen worden.

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

	Plan 2017	Ist 2017
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	18.200 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	18.200 €	0,00 €
Gesamtbestand	0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde benötigte in 2017 keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

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