

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2018 für die Gemeinde Utzedel

Sehr geehrte Damen und Herren,

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

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

182.770 €

brauchte nicht vorgenommen werden.

Es wurden

-61.761,72 €

dem Geldmittelbestand entnommen.

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

657.293,72 €

Zusätzlich wurden als Ermächtigung ins Folgejahr

19.372,69 €

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	15.000 €	16.831,77 €	15.745,73 €
Grundsteuer B	29.500 €	28.795,36 €	29.620,22 €
Gewerbsteuer	30.000 €	10.624,80 €	10.376,94 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	104.700 €	106.237,53 €	106.289,88 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.600 €	2.675,09 €	2.631,08 €
Hundesteuer	1.500 €	1.374,74 €	1.563,16 €
Familienleistungsausgleich	25.900 €	26.420,71 €	26.420,71 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	161.800 €	176.461,39 €	176.461,39 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	60.500 €		68.482,30 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.	0 €		0,00 €
Gebühren und Entgelte	34.500 €	35.811,74 €	37.403,51 €
Mieten und Pachten	49.800 €	48.637,47 €	46.062,52 €
Konzessionsabgabe	10.500 €	11.981,81 €	9.481,00 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	9.000 €	14.937,74 €	14.920,99 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	15.400 €	11.543,06 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	4.190,50 €	
Einzahlungen / Erträge aus Sachanlagen	0 €	0,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	15.400 €		14.702,08 €

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

496.521,44 €
560.394,46 €

Plan war: 479.500 €
Plan war: 542.800 €

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	19.100 €	18.676,86 €	18.676,86 €
Abschreibungen	111.500 €		118.643,51 €
Gewerbesteuerumlage	3.500 €	2.033,97 €	1.239,70 €
Kreisumlage	181.100 €	182.529,67 €	182.529,67 €
Amtsumlage	77.400 €	77.378,37 €	78.254,59 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	35.700 €	35.602,34 €	35.602,34 €
Gastschulbeiträge	50.800 €	46.712,05 €	46.725,98 €
Gastkindergartenbeiträge	36.500 €	39.980,59 €	48.038,42 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	1.400 €	2.486,17 €	1.457,38 €
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	60.000 €	14.257,66 €	
Tilgungsbeträge	13.700 €	19.973,75 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

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

533.524,75 €
654.645,51 €

Plan war:	603.970 €
Plan war:	715.470 €

Abschließend hat die Gemeinde in 2018 dem Geldmittelbestand insgesamt :

-61.761,72 €	zugeführt.
--------------	------------

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

(Planansatz 2018 war dafür:	-79.548,97 €	ab.
Mit der Verrechnung des Vorjahresbetrags:	-157.270 €	)
	0,00 €	wird dieser abschließend
als Fehlbetrag in Höhe von:	-79.548,97 €	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>
Planung Neubau Brücke Leistenow		18.54100.09600000-S001	14.257,66
Summe			14.257,66

4. Vorgetragene Ermächtigungen

<i>Ermächtigungen</i>	<i>PSK</i>	<i>EÜ i. FJ</i>
Kauf FFW-Helme	18.12600.56150000	10.000,00
Rissesanierung	18.54100.52330000	4.000,00
Baumpflege	18.54100.52330000	2.900,00
Unterhaltung Kreisstraßen - 2018 nicht in Abgang gebracht	18.54200.52330000	126,77
Unterhaltung 8WE Teusin - 2018 nicht in Abgang gebracht	18.11403.53210000	2.345,92
SUMME:		19.372,69

Auswirkungen der Ermächtigungsvorträge ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2018:	657.293,72 €
Ermächtigungsvortrag ins Jahr 2019:	19.372,69 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel Plan 2019	637.921,03 €

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

Bestandskonto	Produkt	Kreditinstitut	Darlehens-Nr.:	01.01.2018	31.12.2018	Tilgung
31423000.	11402.	Land	5001808404	16.342,13 €	14.942,26 €	
31423000.ges.:				16.342,13 €	14.942,26 €	1.399,87 €
31513000	11402.	DKB	6707619141	6.054,90 €	0,00 €	6.054,90 €
31513000	11402.	IB-Schlesw.-Holst.	5328970013	18.739,62 €	13.539,62 €	5.200,00 €
31513000	61200	FW (ABM-Darlehe	1245258	2.414,33 €	1.448,67 €	965,66 €
31513000.ges.:				27.208,85 €	14.988,29 €	
			Tilgung:			13.620,43 €
			SUMME	43.550,98 €	29.930,55 €	

6.054,90 € + 6.353,32 € = 12.408,22 € - die 6.353,32 € wurden falsch gebucht; gehören nach Borrentin; wird 2019 korrigiert

6. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

	Betrag in €	Rest:
Stand 31.12.2012	58.664,94	
Stand 31.12.2013	73.843,99	
Stand 31.12. 2014	54.618,57	
Stand 31.12. 2015	25.669,46	
Stand 31.12. 2016	23.128,75	
Stand 31.12. 2017	7.349,52	
investive SZW 2018	7.352,56	14.702,08
Entnahme 2018	14.702,08	0,00

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen
für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von **68.482,30 €**
und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von **118.643,51 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v. **50.161,21 €** entsteht. Dies ist der höchstmögliche genehmigungsfreie Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

Die 2018 erfolgte Entnahme in Höhe von 14.702,08 € liegt somit unter diesem Betrag.

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 31.12.2014	0,00 €	Rest:
Zugang 2015	0,00 €	0,00 €
Entnahme 2015	0,00 €	0,00 €
Zugang 2016	0,00 €	0,00 €
Entnahme 2016	0,00 €	0,00 €
Zugang 2017	0,00 €	0,00 €
Entnahme 2017	0,00 €	0,00 €
Zugang 2018	0,00 €	0,00 €
Entnahme 2018	0,00 €	0,00 €
Stand	0,00 €	

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

	Plan 2018	Ist 2018
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	47.900 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	47.900 €	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.