

# Lagebericht

## zum Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Grödersby

### 1. Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild

- der Vermögenslage,
- der Schuldenlage,
- der Ertragslage und
- der Finanzlage der Gemeinde Grödersby vermitteln.

Der Lagebericht ist auf der Grundlage des § 52 GemHVO-Doppik zu erstellen.

### 2. Vermögenslage

	31.12.2017	31.12.2018
1. Anlagevermögen	689.620,62 €	698.451,79 €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	174.247,72 €	183.891,39 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	191.485,04 €	179.023,36 €
<b>Gesamtvermögen Aktiva</b>	<b>1.055.353,38 €</b>	<b>1.061.366,54 €</b>

Das Anlagevermögen der Gemeinde Grödersby hat sich im Haushaltsjahr 2018 um 8.831,17 € erhöht. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich ebenfalls erhöht, da sich die Forderungen gegenüber der Stadt Kappeln von 160.643,30 € auf 174.237,16 € erhöht haben.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen (= gewährte Zuweisungen) haben sich durch die Abschreibungen verringert.

Insgesamt ist das Gesamtvermögen der Gemeinde Grödersby in 2018 um 6.013,16 € gestiegen.

	31.12.2017	31.12.2018
1.1. Allgemeine Rücklage	510.535,74 €	510.535,74 €
1.3. Ergebn isrücklage	92.307,68 €	127.657,26 €
1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	35.349,58 €	25.562,01 €
<b>Eigenkapital Passiva</b>	<b>638.193,00 €</b>	<b>663.755,01 €</b>

Der Stand der Allgemeinen Rücklage ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die Ergebn isrücklage hat sich durch den Jahresüberschuss 2017 um 35.349,58 € erhöht.

Das Jahresergebnis 2018 ergibt einen Überschuss in Höhe von 25.562,01 €. Das Eigenkapital erhöht sich um diesen Betrag. Der Haushalt 2018 war bei der Aufstellung mit einem Fehlbetrag von 13.500,00 € geplant worden.

### 3. Schuldenlage

Die Gemeinde Grödersby hat bisher keine Schulden.

#### 4. Ertragslage

	Ist-Ergebnis 2017 in €	geplanter Ansatz in €	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ist-Ergebnis 2018 in €	Differenz in €
Steuern und ähnliche Abgaben	220.436,29	183.500,00	185.077,00	202.411,66	
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	66.207,38	64.700,00	67.951,60	75.306,42	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.236,94	36.900,00	36.900,00	36.493,19	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.070,65	2.100,00	2.100,00	2.070,65	
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.836,44	300,00	300,00	307,32	
Sonstige ordentliche Erträge	10.889,54	11.500,00	11.500,00	10.888,23	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>349.677,24</b>	<b>299.000,00</b>	<b>303.828,60</b>	<b>327.477,47</b>	<b>-23.648,97</b>
Personalaufwendungen	1.234,53	1.400,00	1.397,82	1.285,19	
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	24.184,43	27.500,00	26.691,99	18.414,55	
Bilanzielle Abschreibungen	31.375,48	34.500,00	34.500,00	32.018,72	
Transferaufwendungen	233.095,47	231.600,00	236.298,53	237.880,80	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.363,15	24.800,00	25.785,26	25.834,68	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>322.253,06</b>	<b>319.800,00</b>	<b>324.628,60</b>	<b>315.433,94</b>	<b>-9.194,66</b>
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.424,18</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>12.043,53</b>	<b>-32.843,53</b>
Finanzerträge	7.938,40	7.900,00	7.900,00	13.532,48	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13,00	600,00	600,00	14,00	
<b>Finanzergebnis</b>	<b>7.925,40</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>13.518,48</b>	<b>-6.218,48</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>35.349,58</b>	<b>-13.500,00</b>	<b>-13.500,00</b>	<b>25.562,01</b>	<b>-39.062,01</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>35.349,58</b>	<b>-13.500,00</b>	<b>-13.500,00</b>	<b>25.562,01</b>	<b>-39.062,01</b>

Der Ergebnishaushalt 2018 wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von 13.500 € geplant. Die Erträge aus der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und auch die Zweitwohnungssteuer fielen jedoch höher aus als geplant. Ebenso fielen die Schlüsselzuweisungen vom Land und die Erträge aus den Konzessionsabgaben höher als geplant aus.

Im Bereich des Brandschutzes erfolgten bei den Ausgaben für die Unterhaltung u. Bewirtschaftung des Grundstückes, für die Haltung der Fahrzeuge und der Aus- u. Fortbildung Einsparungen. Die Schulkostenbeiträge fielen höher als eingeplant aus.

Insgesamt konnte der Ergebnisplan mit einem Überschuss in Höhe von 25.562,01 € abgeschlossen werden.

Bei den Aufwendungen wurde der Überschuss bei dem Produkt Abwasserbeseitigung (2.099,09 €) dem Sonderposten Gebührenaussgleich zugeführt.

#### 5. Finanzlage

<b>Anfangsbestand Finanzmittel am 01.01.2018</b>		<b>160.643,30 €</b>
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	326.036,57 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	284.227,50 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		41.809,07 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.388,21 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-28.215,21 €
Einzahlungen aus Verwahr und Vorschuss	0,00 €	
Auszahlungen aus Verwahr und Vorschuss	0,00 €	
Saldo aus Verwahr und Vorschuss		0,00 €
<b>Endbestand Finanzmittel am 31.12.2018</b>		<b>174.237,16 €</b>

Der Finanzmittelbestand hat sich im Haushaltsjahr 2018 um 13.593,86 € erhöht.

#### 6. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Grödersby konnte das Haushaltsjahr 2018 durch die erhöhten Erträge im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 25.562,01 € abschließen.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung wird jedoch für die folgenden Haushaltsjahre noch mit Fehlbeträgen gerechnet. Es ergeben sich für die Jahre 2019 bis 2022 Jahresfehlbeträge von insgesamt 50.200 €. Daher müssen evtl. weitere Konsolidierungsmaßnahmen, wie z.B. Erhöhung der Hebesätze für die Realsteuern, ergriffen werden.

Außerdem ist für das Jahr 2019 die Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges und der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses geplant. Die Kosten belaufen sich hierfür auf ca. 312.000 €. Auch wenn mit einem Zuschuss aus Mitteln der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 42.000 € für das Feuerwehrfahrzeug zu rechnen ist, wird hierfür eine Kreditaufnahme notwendig sein.

Grödersby, den 13.06.2018

  
Andresen  
Bürgermeister