

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Rabenkirchen-Faulück

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 Rabenkirchen-Faulück vermitteln.

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

2. Vermögenslage

	31.12.2015	31.12.2016
1. Anlagevermögen	837.469,76 €	1.039.517,28 €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	312.550,80 €	140.277,07 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	325.446,30 €	321.962,07 €
Gesamtvermögen Aktiva	1.475.466,86 €	1.501.756,42 €

Das Anlagevermögen der Gemeinde Rabenkirchen-Faulück hat sich im Haushaltsjahr 2016 durch den Erwerb weiterer Aktien der Schleswig-Holstein Netz AG und Anschaffungen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehren um 202.047,52 € erhöht.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich im Vergleich zum Vorjahr verringert, da die Investitionen im Anlagevermögen durch die Finanzmittel (=sonstigen Vermögensgegenstände) finanziert wurden.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen haben sich durch die Investitionskostenzuschüsse für die Abwasserentsorgung erhöht. Durch die Abschreibungen sind sie insgesamt jedoch um 3.484,23 € gesunken.

Das Gesamtvermögen ist in 2016 um 26.289,56 € gestiegen.

	31.12.2015	31.12.2016
1.1. Allgemeine Rücklage	540.891,73 €	622.596,26 €
1.3. Ergebn isrücklage	135.222,93 €	155.649,06 €
1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	102.130,66 €	66.040,52 €
Eigenkapital Passiva	778.245,32 €	844.285,84 €

Die Allgemeine Rücklage und die Ergebn isrücklage haben sich gegenüber dem Vorjahr um 102.130,66 €, dem Jahresüberschuss aus 2015, erhöht.

Das Jahresergebnis 2016 ergibt einen Überschuss von 66.040,52 €, so dass sich das Eigenkapital um diesen Betrag erhöht.

4. Schuldenlage

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück hat derzeit keine Schulden.

5. Ertragslage

	Ist-Ergebnis 2015 in €	geplanter Ansatz in €	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ist-Ergebnis 2016 in €	Differenz in €
Steuern und ähnliche Abgaben	392.049,71	396.900,00	396.900,00	427.825,58	
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	256.091,62	230.000,00	230.000,00	227.946,73	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.316,97	68.200,00	68.200,00	62.633,54	
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.629,57	0,00	0,00	6.993,40	
Sonstige ordentliche Erträge	32.792,53	22.300,00	22.300,00	24.984,77	
Ordentliche Erträge	748.880,40	717.400,00	717.400,00	750.384,02	32.984,02
Personalaufwendungen	601,83	300,00	300,00	506,10	
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	51.687,44	62.300,00	64.300,00	64.492,81	
Bilanzielle Abschreibungen	69.465,11	68.600,00	68.600,00	80.295,20	
Transferaufwendungen	498.399,25	529.600,00	531.800,00	530.629,81	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.304,73	37.000,00	38.900,00	34.314,74	
Ordentliche Aufwendungen	658.458,36	697.800,00	703.900,00	710.238,66	6.338,66
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	90.422,04	19.600,00	13.500,00	40.145,36	26.645,36
Finanzerträge	11.996,62	5.100,00	5.100,00	25.918,16	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	288,00	200,00	200,00	23,00	
Finanzergebnis	11.708,62	4.900,00	4.900,00	25.895,16	20.995,16
Ordentliches Ergebnis	102.130,66	24.500,00	18.400,00	66.040,52	47.640,52
Jahresergebnis	102.130,66	24.500,00	18.400,00	66.040,52	47.640,52

Der geplante Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt von 24.500 € hatte sich durch die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen auf 18.400 € verringert. Die Erträge aus der Gewerbesteuer und der Zweitwohnungssteuer fielen jedoch höher aus als geplant. Durch die Auflösung des TSV Rabenkirchen-Faulück hat die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück eine Spende in Höhe von 2.455 € erhalten. Außerdem hat die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück durch den Erwerb von weiteren Aktien der SH-Netz AG, zusätzlich zu der dadurch erhöhten garantierten Dividende, im Jahr 2016 zwei variable Gewinnausschüttungen erhalten. Daher konnte der Ergebnisplan trotz erhöhter Aufwendungen mit einem Überschuss von 66.040,52 € abgeschlossen werden.

6. Finanzlage

Anfangsbestand Finanzmittel am 31.12.2015		297.834,36
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	709.309,15 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	634.517,00 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		74.792,15 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.646,30 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.939,64 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-263.293,34 €
Endbestand Finanzmittel am 31.12.2016		109.333,17 €

Der Finanzmittelbestand hat sich im Haushaltsjahr 2016 u.a. durch die Auszahlungen für die Aktien verringert.

7. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück konnte das Haushaltsjahr 2016 durch die erhöhten Erträge im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 66.040,52 € abschließen. Durch die höheren Erträge konnten die erhöhten Aufwendungen aufgefangen werden und das Haushaltsjahr konnte sogar noch mit einem höheren Überschuss abgeschlossen werden, als in der Planung vorgesehen.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich für die Jahre 2017 bis 2020 Jahresüberschüsse von insgesamt 249.300 €.

Die beiden Freiwilligen Feuerwehren in den Ortsteilen Rabenkirchen und Faulück führen zurzeit Gespräche, in welcher Form eine Zusammenarbeit - ggf. eine Fusion - erfolgen kann. In diesem Zusammenhang ist auch der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses geplant. Hierfür wird eine Kreditaufnahme notwendig sein.

Rabenkirchen-Faulück, den 16.05.2017


Dreyer
Bürgermeister