

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2017 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

	31.12.2016	31.12.2017
1. Anlagevermögen	1.039.517,28 €	1.010.739,83 €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	140.277,07 €	234.034,15 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	321.962,07 €	302.887,13 €
Gesamtvermögen Aktiva	1.501.756,42 €	1.547.661,11 €

Das Anlagevermögen der Gemeinde Rabenkirchen-Faulück hat sich im Haushaltsjahr 2017 durch den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges und Neuanschaffungen im Bereich des Brandschutzes in Höhe von 23.790,41 € erhöht, jedoch durch die Abschreibungen in Höhe von insgesamt 52.567,86 € insgesamt um 28.777,45 € verringert.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht, da sich die Forderungen gegenüber der Stadt Kappeln von 109.333,17 € auf 198.817,41 € erhöht haben.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen haben sich durch die Abschreibungen um 19.074,94 € verringert.

Das Gesamtvermögen ist in 2017 um 45.904,69 € gestiegen.

	31.12.2016	31.12.2017
1.1. Allgemeine Rücklage	622.596,26 €	634.801,38 €
1.3. Ergebnismrücklage	155.649,06 €	209.484,46 €
1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	66.040,52 €	64.603,79 €
Eigenkapital Passiva	844.285,84 €	908.889,63 €

Die Allgemeine Rücklage und die Ergebnismrücklage haben sich gegenüber dem Vorjahr um 66.040,52 €, dem Jahresüberschuss aus 2016, erhöht.

Das Jahresergebnis 2017 ergibt einen Überschuss von 64.603,79 €, so dass sich das Eigenkapital um diesen Betrag erhöht.

3. Schuldenlage

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück hat derzeit keine Schulden.

4. Ertragslage

	Ist-Ergebnis 2016 in €	geplanter Ansatz in €	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ist-Ergebnis 2017 in €	Differenz in €
Steuern und ähnliche Abgaben	427.825,58	423.400,00	433.053,00	478.863,21	
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	227.946,73	258.500,00	258.500,00	268.166,85	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.633,54	76.600,00	76.600,00	67.890,95	
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.993,40	500,00	4.456,63	5.134,11	
Sonstige ordentliche Erträge	24.984,77	18.700,00	18.700,00	22.674,32	
Ordentliche Erträge	750.384,02	777.700,00	791.309,63	842.729,44	51.419,81
Personalaufwendungen	506,10	300,00	300,00	530,07	
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	64.492,81	71.700,00	74.060,00	68.155,81	
Bilanzielle Abschreibungen	80.295,20	67.500,00	67.500,00	71.642,80	
Transferaufwendungen	530.629,81	553.400,00	619.246,39	614.735,70	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.314,74	38.800,00	39.463,24	34.584,66	
Ordentliche Aufwendungen	710.238,66	731.700,00	800.569,63	789.649,12	10.920,51
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.145,36	46.000,00	-9.260,00	53.080,32	62.340,32
Finanzerträge	25.918,16	11.500,00	11.500,00	11.523,47	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23,00	200,00	200,00	0,00	
Finanzergebnis	25.895,16	11.300,00	11.300,00	11.523,47	223,47
Ordentliches Ergebnis	66.040,52	57.300,00	2.040,00	64.603,79	62.563,79
Jahresergebnis	66.040,52	57.300,00	2.040,00	64.603,79	62.563,79

Der geplante Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt von 57.300 € hatte sich durch die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen auf 2.040 € verringert. Die Erträge aus der Gewerbesteuer und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und die Schlüsselzuweisungen vom Land fielen jedoch höher aus als geplant. Daher konnte der Ergebnisplan trotz erhöhter Aufwendungen mit einem Überschuss von 64.603,79 € abgeschlossen werden.

5. Finanzlage

Anfangsbestand Finanzmittel am 31.12.2016		109.333,17 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	800.181,68 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	681.952,99 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		118.228,69 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.470,56 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.215,01 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-28.744,45 €
Endbestand Finanzmittel am 31.12.2017		198.817,41 €

Der Finanzmittelbestand hat sich im Haushaltsjahr 2017 um 89.484,24 € erhöht.

6. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück konnte das Haushaltsjahr 2017 durch die erhöhten Erträge im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 64.603,79 € abschließen. Durch die höheren Erträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer, konnten die erhöhten Aufwendungen aufgefangen werden und das Haushaltsjahr konnte sogar noch mit einem höheren Überschuss abgeschlossen werden, als in der Planung vorgesehen. 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, 09.08.2018

Dreyer
Bürgermeister

