

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2020 des Amtes Kappeln-Land

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 des Amtes Kappeln-Land vermitteln.

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

2. Vermögenslage

	31.12.2019	31.12.2020
1. Anlagevermögen	8.190,36 €	7.925,82 €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.667,24 €	27.315,03 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.016,67 €	816,67 €
Gesamtvermögen Aktiva	32.874,27 €	36.057,52 €

Das Anlagevermögen des Amtes Kappeln-Land hat sich im Haushaltsjahr 2020 trotz der Neuanschaffung eines Multifunktionsdruckers durch die Abschreibungen um 264,54 € auf 7.925,82 € verringert.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.647,79 € erhöht. Der Anteil des Amtes Kappeln-Land an liquiden Mitteln auf dem Verwaltungsgemeinschaftskonto beträgt nun 26.839,26 €, die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betragen 475,77 €.

Das Gesamtvermögen des Amtes Kappeln-Land hat sich im Haushaltsjahr 2020 um 3.183,25 € erhöht.

	31.12.2019	31.12.2020
1.1. Allgemeine Rücklage	57.431,23 €	57.431,23 €
1.3. Ergebnissrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag	-29.534,38 €	-28.923,02 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	611,36 €	1.603,16 €
Eigenkapital Passiva	28.508,21 €	30.111,37 €

Das Jahresergebnis 2020 ergibt einen Jahresüberschuss von 1.603,16 € und erhöht somit das Eigenkapital des Amtes Kappeln-Land um diesen Betrag.

3. Schuldenlage

Das Amt Kappeln-Land hat keine Schulden und es ist auch nicht geplant, Kredite für Investitionen aufzunehmen.

4. Ertragslage

	Ist-Ergebnis 2019 in €	geplanter Ansatz in €	Fort- geschriebener Ansatz in €	Ist-Ergebnis 2020 in €	Differenz in €
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	255.075,60	267.600,00	267.600,00	267.675,60	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.520,00	8.000,00	8.000,00	4.660,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.552,52	14.600,00	14.600,00	14.325,66	
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.633,92	10.600,00	10.600,00	5.967,74	
Sonstige ordentliche Erträge	7.753,74	6.600,00	8.108,19	8.336,21	
Erträge	293.535,78	307.400,00	308.908,19	300.965,21	7.942,98
Personalaufwendungen	622,45	700,00	700,00	653,71	
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	17.697,81	20.700,00	20.226,92	16.259,13	
Bilanzielle Abschreibungen	1.068,40	900,00	900,00	791,78	
Transferaufwendungen	3.299,67	7.700,00	8.758,79	2.863,07	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	270.236,09	277.400,00	278.322,48	278.794,36	
Aufwendungen	292.924,42	307.400,00	308.908,19	299.362,05	-9.546,14
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	611,36	0,00	0,00	1.603,16	-1.603,16
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ergebnis	611,36	0,00	0,00	1.603,16	
Jahresergebnis	611,36	0,00	0,00	1.603,16	-1.603,16

Der Ergebnishaushalt des Amtes Kappeln-Land ist für 2020 ausgeglichen aufgestellt worden. Im Jahr 2020 hat das Amt Kappeln-Land Auszahlungen von Betriebs- u. Heizguthaben geleistet und weniger Parkgebühren erhalten als geplant. Sehr hohe Einsparungen konnten bei den Aufwendungen in Höhe von 9.546,14 € erfolgen. Das Jahres-Ist-Ergebnis 2020 ist durch die Einsparungen somit positiv in Höhe von 1.603,16 € ausgefallen.

5. Finanzlage

Anfangsbestand Finanzmittel am 01.01.2020		22.839,28 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300.771,80 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	296.444,58 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		4.327,22 €
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0,00 €	
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	327,24 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-327,24 €
Endbestand Finanzmittel am 31.12.2020		26.839,26 €

Die Finanzmittel des Amtes Kappeln-Land haben sich um 3.999,98 € erhöht.

Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltswirtschaft des Amtes Kappeln-Land kann als geordnet bezeichnet werden. Nach der mittelfristigen Finanzplanung sind weiterhin keine Investitionen für das Amt Kappeln-Land geplant.

Kappeln, 19.05.2021



Dreyer
Amtsvorsteher