

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2020 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

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Anlagevermögen | 682.068,63 € | 901.403,55 € |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 230.774,40 € | 121.375,64 € |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 185.281,69 € | 185.940,72 € |
| Gesamtvermögen Aktiva | 1.098.124,72 € | 1.208.719,91 € |

Das Anlagevermögen der Gemeinde Grödersby hat sich im Haushaltsjahr 2020 u.a. durch den Kauf eines Feuerwehrfahrzeuges und die Zahlung der Stammeinlage bei dem Breitbandzweckverband Schlei-Ostsee um 219.334,92 € erhöht. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sich verringert, da sich die Forderungen gegenüber der Stadt Kappeln (liquide Mittel) von 219.481,43 € auf 115.502,41 € verringert haben, da u.a. die Stammeinlage bei dem BZV aus den liquiden Mitteln gezahlt wurde. Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen (= gewährte Zuweisungen) haben sich durch die Abschreibungen verringert.

Insgesamt ist das Gesamtvermögen der Gemeinde Grödersby in 2020 um 110.595,19 € gestiegen.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| 1.1. Allgemeine Rücklage | 510.535,74 € | 524.200,33 € |
| 1.3. Ergebnissrücklage | 153.219,27 € | 172.986,11 € |
| 1.4. vorgetragener Jahresfehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 33.431,43 € | 11.587,82 € |
| Eigenkapital Passiva | 697.186,44 € | 708.774,26 € |

Durch den positiven Jahresüberschuss 2019 hat sich der Stand der Allgemeinen Rücklage gegenüber dem Vorjahr um 13.664,59 € und die Ergebnissrücklage um 19.766,84 € erhöht. Das Jahresergebnis 2020 ergibt einen Überschuss in Höhe von 11.587,82 €. Das Eigenkapital erhöht sich um diesen Betrag. Der Haushalt 2020 war bei der Aufstellung mit einem Jahresüberschuss von 23.600,00 € geplant worden.

3. Schuldenlage

Die Gemeinde Grödersby hat im Haushaltsjahr 2020 einen Kredit für die Anschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges aufgenommen.

| Haushaltsjahr | Stand am 01.01.2020 | Kreditaufnahme | Tilgung | Stand am 31.12.2020 |
|---------------|---------------------|----------------|---------|---------------------|
| 2020 | 0,00 € | 90.000,00 € | 0,00 € | 90.000,00 € |

4. Ertragslage

| | Ist-Ergebnis 2019 in € | geplanter Ansatz in € | Fortgeschriebener Ansatz in € | Ist-Ergebnis 2020 in € | Differenz in € |
|--|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 211.469,05 | 206.000,00 | 206.000,00 | 175.890,29 | |
| Zuwendungen u. allgemeine Umlagen | 79.262,21 | 94.000,00 | 94.023,59 | 107.180,43 | |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 43.439,83 | 41.100,00 | 41.100,00 | 35.718,32 | |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.101,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.070,65 | |
| Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.185,55 | 0,00 | 2.234,93 | 6.487,72 | |
| Sonstige Erträge | 9.660,84 | 12.500,00 | 12.500,00 | 27.951,47 | |
| Erträge | 347.118,48 | 355.700,00 | 357.958,52 | 355.298,88 | -2.659,64 |
| Personalaufwendungen | 1.305,68 | 1.500,00 | 1.477,42 | 1.373,69 | |
| Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 22.932,99 | 29.200,00 | 28.969,95 | 57.317,39 | |
| Bilanzielle Abschreibungen | 32.094,46 | 43.900,00 | 43.900,00 | 43.753,22 | |
| Transferaufwendungen | 235.352,66 | 235.900,00 | 238.068,66 | 224.709,27 | |
| Sonstige Aufwendungen | 32.041,29 | 28.500,00 | 28.842,49 | 29.692,26 | |
| Aufwendungen | 323.727,08 | 339.000,00 | 341.258,52 | 356.845,83 | -15.587,31 |
| Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 23.391,40 | 16.700,00 | 16.700,00 | -1.546,95 | -18.246,95 |
| Finanzerträge | 10.040,03 | 7.900,00 | 7.900,00 | 13.204,73 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 69,96 | |
| Finanzergebnis | 10.040,03 | 6.900,00 | 6.900,00 | 13.134,77 | 6.234,77 |
| Ergebnis | 33.431,43 | 23.600,00 | 23.600,00 | 11.587,82 | 12.012,18 |
| Jahresergebnis | 33.431,43 | 23.600,00 | 23.600,00 | 11.587,82 | 12.012,18 |

Der Ergebnishaushalt 2020 wurde mit einem Überschuss in Höhe von 23.600,00 € geplant. Die Erträge aus der Grundsteuer B fielen höher als geplant aus, jedoch fielen die Erträge aus der Grundsteuer A, der Gewerbesteuer, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und insbesondere die Zweitwohnungssteuer niedriger als geplant aus. Die Schlüsselzuweisungen vom Land fielen etwas höher als geplant und die allgemeine Zuweisung zur Stärkung der kommunalen Bürgerbeteiligung fiel mit 16.045,38 € wesentlich höher als geplant aus. Eine weitere Einnahme erfolgte durch den Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeuges.

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 zwar Einsparungen. Jedoch wurde im Bereich der Gemeindestraßen für die Straßenunterhaltung ca. 28.700,00 € mehr ausgegeben als eingeplant. Die Schulkostenbeiträge fielen wesentlich niedriger als eingeplant aus. Insgesamt konnte der Ergebnisplan mit einem Überschuss in Höhe von 11.587,82 € abgeschlossen werden.

Bei dem Produkt Abwasserbeseitigung wurde zum Ausgleich des Unterschusses eine Summe in Höhe von 11.977,98 € von dem Sonderposten Gebührenaussgleich auf das Ertragskonto umgebucht.

5. Finanzlage

| | | |
|--|--------------|---------------------|
| Anfangsbestand Finanzmittel am 01.01.2020 | | 219.481,43 € |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 335.423,54 € | |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 318.642,14 € | |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | 16.781,40 € |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 45.200,00 € | |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 255.960,42 € | |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | | -210.760,42 € |
| Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit | 90.000,00 € | |
| Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 € | |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | 90.000,00 € |
| Einzahlungen aus Verwahr und Vorschuss | 0,00 € | |
| Auszahlungen aus Verwahr und Vorschuss | 0,00 € | |
| Saldo aus Verwahr und Vorschuss | | 0,00 € |
| Endbestand Finanzmittel am 31.12.2020 | | 115.502,41 € |

Der Finanzmittelbestand hat sich im Haushaltsjahr 2020 um 103.979,02 € verringert.

6. Analyse der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Grödersby konnte das Haushaltsjahr 2020, trotz der hohen nicht geplanten Ausgaben im Bereich der Gemeindestraßen, im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 11.58782 €, abschließen.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung wird für die folgenden Haushaltsjahre ebenfalls mit Überschussbeträgen gerechnet.

Für das Haushaltsjahr 2021 ist die Fertigstellung des Feuerwehrgerätehauses geplant. Die Kosten belaufen sich hierfür auf ca. 312.000,00 €. Die Finanzierung erfolgt durch eine Kreditaufnahme.

Grödersby, den

Andresen
Bürgermeister