

<b>Gemeinde Hilter a.T.W.</b> <b>Der Bürgermeister</b>	Vorlage Nr. <b>FB4/036/2020</b> <b>FB 4 - Finanzen</b> <b>Informationsvorlage</b>	
	<b>öffentlich</b>	
Federführung:   FB 4 - Finanzen Bearbeiter:       Bastian Sommer	Datum:           05.05.2020	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungstermin</b>	
Finanzausschuss	28.05.2020	Ö

<b>TOP</b>	<b>Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Hilter a.T.W.</b>
------------	--

Gegenstand des Beratungspunktes ist die Darstellung des Jahresabschlusses 2019. Eine Beschlussfassung erfolgt erst, sofern das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück den Jahresabschluss geprüft hat.

Insgesamt stellt sich der Jahresabschluss deutlich besser dar, als geplant. Anstelle des ausgewiesenen Defizites von -338.600,- € wurde ein leichter Überschuss von + 91.934,14 € realisiert. Die wesentlichsten Positionen des Abschlusses 2019 stellen sich wie folgt dar:

<b>2019</b>		
	<b>Ansatz (€)</b>	<b>Ergebnis (€)</b>
<b>1. Jahresergebnis</b>	- 338.600,00	<b>+ 91.934,14</b>
a) Gewerbesteuer	5.100.000,00	4.138.475,00
b) Einkommensteuer	4.794.200,00	4.790.869,00
c) Kreisumlage	4.991.800,00	5.132.627,00
d) Zinsaufwendungen	308.000,00	348.387,99
<b>2. Finanzmittelbestand am 31.12 (Finanzhaushalt)</b>		<b>3.266.189,56</b>
a) Tilgungsleistungen	1.350.000,00	1.390.960,71
<b>3. Haushaltsreste 2019</b>		<b>1.233.030,62</b>

Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 weist folgende Werte aus:

<b>Aktiva</b>	<b>in TEUR</b>	<b>in %</b>	<b>in TEUR</b>	<b>Passiva</b>	<b>in TEUR</b>	<b>in %</b>	<b>in TEUR</b>
	<b>31.12.19</b>		<b>31.12.18</b>		<b>31.12.19</b>		<b>31.12.18</b>
<b>Imm. Vermögen</b>	2.799,77	6,08%	2.901,22	Nettoposition	34.509,56	74,91%	34.880,71
<b>Sachvermögen</b>	37.095,87	80,52%	36.461,70	Schulden	7.137,58	15,49%	8.572,36
<b>Finanzvermögen</b>	2.809,04	6,10%	2.572,68	Rückstellungen	4.394,95	9,54%	4.251,55
<b>Liquide Mittel</b>	3.266,19	7,09%	5.733,80	RAP	28,34	0,06%	51,63
<b>RAP</b>	99,56	0,22%	86,85				
<b>Bilanzsumme</b>	<b>46.070,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>47.756,25</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>46.070,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>47.756,25</b>

Die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) stellt sich wie folgt dar:

Pos.	Name	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz / Ergebnis in %
<b>00.</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
<b>01.</b>	Ordentliche Erträge				
<b>01.01</b>	Steuern und ähnliche Abgaben	12.113.300,00	11.436.765,11	-676.534,89	-5,59%
<b>01.02</b>	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.700,00	1.421.749,97	283.049,97	24,86%
<b>01.03</b>	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	870.800,00	769.863,54	-100.936,46	-11,59%
<b>01.04</b>	+ sonstige Transfererträge	52.000,00	41.176,49	-10.823,51	-20,81%
<b>01.05</b>	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	219.000,00	233.305,19	14.305,19	6,53%
<b>01.06</b>	+ privatrechtliche Entgelte	97.700,00	151.277,65	53.577,65	54,84%
<b>01.07</b>	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	871.200,00	766.475,33	-104.724,67	-12,02%
<b>01.08</b>	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.800,00	70.108,90	35.308,90	101,46%
<b>01.09</b>	+ aktivierte Eigenleistungen				
<b>01.10</b>	+/- Bestandsveränderungen				
<b>01.11</b>	+ sonstige ordentliche Erträge	374.100,00	1.021.632,85	647.532,85	173,09%
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.771.600,00</b>	<b>15.912.355,03</b>	<b>140.755,03</b>	<b>0,89%</b>
<b>02.</b>	Ordentliche Aufwendungen			0,00	
<b>02.01</b>	- Aufwendungen für aktives Personal	2.480.800,00	2.894.851,72	414.051,72	16,69%
<b>02.02</b>	- Aufwendungen für Versorgung	254.900,00	206.795,91	-48.104,09	-18,87%
<b>02.03</b>	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.570.600,00	2.160.264,51	-410.335,49	-15,96%
<b>02.04</b>	- Abschreibungen	1.469.300,00	1.474.997,67	5.697,67	0,39%
<b>02.05</b>	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	308.000,00	303.754,69	-4.245,31	-1,38%
<b>02.06</b>	- Transferaufwendungen	8.191.500,00	8.087.317,53	-104.182,47	-1,27%
<b>02.07</b>	- sonstige ordentliche Aufwendungen	835.100,00	712.042,74	-123.057,26	-14,74%
<b>02.08</b>	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00		0,00	
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.110.200,00</b>	<b>15.840.024,77</b>	<b>-270.175,23</b>	
<b>03.</b>	= Ordentliches Ergebnis	-338.600,00	72.330,26	410.930,26	
<b>04.</b>	Außerordentliches Ergebnis				
<b>04.01</b>	+ Außerordentliche Erträge	0,00	20.115,50	20.115,50	
<b>04.02</b>	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	511,62	511,62	
<b>04.03</b>	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO			0,00	
<b>04.04</b>	= Außerordentl. Aufwend. u. Überschuss	0,00	0,00	0,00	
<b>04.05</b>	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	19.603,88	19.603,88	
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-338.600,00</b>	<b>91.934,14</b>	<b>430.534,14</b>	

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2019 entwickelte sich die Überschussrücklage wie folgt:

Jahresergebnis (Jahr)	Außerordentliche Rücklage	Ordentliche Rücklage
<b>2011</b>	409.010,67 €	
<b>2012</b>	1.707.910,21 €	
<b>2013</b>	- €	-437.628,60 €
<b>2014</b>	- €	3.514.201,00 €
<b>2015</b>	295.157,95 €	2.103.314,64 €
<b>2016</b>	254.883,07 €	1.119.677,91 €
<b>2017</b>	-133.316,52 €	3.712.341,28 €
<b>2018</b>	-175,58 €	1.960.535,43 €
<b>2019</b>	19.603,88 €	72.330,26 €
<b>Gesamtrücklage</b>	<b>14.597.845,60 €</b>	<b>12.044.771,92 €</b>

**Beschlussvorschlag:**

Keiner; Erst nach Vorlage des Prüfungsberichtes ist die Entlastung des Bürgermeisters sowie die Ergebnisverwendung zu beschließen.

Gez. Sommer

---

Unterschrift