

Vorlage

Jahresabschluss 2012

„Ausgangslage“ für das Haushaltsjahr 2012

Ergebnisberechnung:

„Altes“ Defizit aus dem Haushaltsjahr 2011: -212.166,46 Euro

Haushaltsansatz 2012: - 148.500,00 Euro
(inklusive Einbeziehung Erhöhung Hebesätze Grund und Gewerbesteuer von 320 auf 350 v.H.)

Zusammen: -360.666,46 Euro

Finanzmittelberechnung (ohne Reste, offene Forderungen und Verbindlichkeiten):

Liquide Mittel per 31.12.2011: -143.664,79 Euro

Haushaltsansatz 2012 insgesamt: -594.600,00 Euro

Finanzierungsbedarf (ohne Berücksichtigung Kredite): -738.264,79 Euro

Ergebnisrechnung 2012

	Plan	Ergebnis	Differenz zur Planung
Ordentl. Erträge	12.934.400,-- Euro	13.580.291,98 Euro	+645.891,98 Euro
Ordentl. Aufwand:	13.082.900,-- Euro	12.494.403,81 Euro	+588.496,19 Euro
Außerordentl. Erträge:	0,-- Euro	62.178,24 Euro	+62.178,24 Euro
<u>Außerordentl. Aufwand:</u>	<u>0,-- Euro</u>	<u>132.687,07 Euro</u>	<u>-132.687,07 Euro</u>
Jahresergebnis:	-148.500,-- Euro	<u>+1.015.379,40 Euro</u>	+1.163.879,40 Euro

Finanzrechnung 2012

	Plan	Ergebnis	+/- Finanzmittel
Einzahlungen			
lfd. Verwaltungstätigk.	12.196.700,-- Euro	12.997.765,51 Euro	+801.065,51 Euro
Auszahlungen			
lfd. Verwaltungstätigk. :	11.915.300,-- Euro	11.605.174,23 Euro	+310.125,77 Euro
<hr/>			
Einz. Investitionen:	1.255.200,-- Euro	348.904,49 Euro	-906.295,51 Euro
Ausz. Investitionen:	2.131.200,-- Euro	994.003,90 Euro	+1.137.196,10 Euro
<hr/>			

Finanzrechnung 2012

	Plan	Ergebnis	+/- Finanzmittel
<u>Kredite für Investitionen:</u>			
Einz. Finanzierungst. :	876.000,00 Euro	0,00 Euro	-876.000,00 Euro
Ausz. Finanzierungst. :	276.300,00 Euro	273.572,57 Euro	+2.727,43 Euro
(ordentliche Tilgung)			

Von der Möglichkeit nicht aufgenommene Kreditmittel ins nächste Haushaltsjahr (2013) zu nehmen wurde in einer Größenordnung von 870.900,-- Euro Gebrauch gemacht. Hinzukommen noch nicht ausgeschöpfte Kreditmittel aus 2011 in Höhe von 102.486,13 Euro.

Finanzrechnung 2012

	Plan	Ergebnis	+/- Finanzmittel
Jahresergebnis Einz.:	14.327.900,-- Euro	13.346.670,00 Euro	-981.230,00 Euro
Jahresergebnis Ausz.:	14.322.800,-- Euro	12.872.750,70 Euro	+1.450.049,30 Euro
Jahresergebnis (Saldo Einzahlungen/Auszahlungen):			<u>+468.819,30 Euro</u>

Wesentliche Abweichungen gegenüber Planung

<u>Ertragsart</u>	<u>Plan</u>	<u>Ergebnis</u>	<u>Differenz</u>
Gewerbesteuer	5.700.000,-- Euro	6.080.390,60 Euro	+380.390,60 Euro
Anteil EinkoSt.	2.512.000,-- Euro	2.813.001,00 Euro	+301.001,00 Euro
Schlüsselzuweis.	46.200,-- Euro	120.480,00 Euro	+74.280,00 Euro
Grundsteuer B	1.526.500,-- Euro	1.485.330,64 Euro	-41.169,36 Euro
Mieten, Pachten u.a.	95.000,-- Euro	70.632,81 Euro	-24.367,19 Euro
Konzes.-Abg. (Strom)	400.000,-- Euro	382.495,13 Euro	-17.504,87 Euro

Wesentliche Abweichungen gegenüber Planung

<u>Aufwandsart</u>	<u>Plan</u>	<u>Ergebnis</u>	<u>Differenz</u>
Dienstaufwendg. (KiTa Abenteuerland Geeste)	114.000,-- Euro	136.580,23 Euro	+22.580,23 Euro
Dienstaufwendg. (Pauluskinderg. Dalum)	196.800,-- Euro	215.794,62 Euro	+18.994,62 Euro
Rückstellungen Urlaub	0,-- Euro	18.450,68 Euro	+18.450,68 Euro
Unterhaltungsaufw. (Turn- und Sporthallen)	97.000,-- Euro	29.952,71 Euro	-66.937,29 Euro
Gewerbesteueruml. <i>(durch Nutzung Rückstellung aus Eröffnungsbilanz 92.155,87 Euro)</i>	1.242.800,-- Euro	1.193.890,13 Euro	-48.909,87 Euro
Unterhaltungsaufw. (Brückenbauwerke)	60.000,-- Euro	15.408,22 Euro	-44.591,78 Euro
Zinsen Liquiditätskredite	35.000,-- Euro	5.891,57 Euro	-29.108,43 Euro

Abschreibungen/Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	Planung	Ergebnis	Differenz
<u>Abschreibungen</u>			
	1.033.900,00 Euro	1.049.697,00 Euro	+15.797,00 Euro

(inklusive Wertberichtigung auf Forderungen in Höhe von 73.873,60 Euro)

Erträge aus der Auflösung Sonderposten

	436.400,00 Euro	465.791,26 Euro	+29.391,26 Euro
--	-----------------	-----------------	-----------------

Außerordentliches Ergebnis

	<u>Planung</u>	<u>Ergebnis</u>	<u>Differenz</u>
Erträge:	0,00 Euro	62.178,24 Euro	+ 62.178,24 Euro

Insbesondere Buchgewinne aus Grundstücksveräußerungen 48.901,49 Euro.

Aufwendungen:	0,00 Euro	132.687,01 Euro	-132.687,01 Euro
---------------	-----------	-----------------	-------------------------

Insbesondere periodenfremde Aufwendungen mit 102.025,41 Euro sowie Buchverluste aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 30.661,60 Euro.

Saldo:			<u>-70.508,77 Euro</u>
---------------	--	--	-------------------------------

Wesentliche Investitionen 2012

- Brückenbauwerk Weideweg 132.973,51 Euro
- Wegebaumaßnahmen Flurbereinigung Lingen-Nord 110.774,57 Euro
- Baumaßnahme Kinderkrippe Osterbrock (St. Isidor) 110.297,71 Euro
- Erschließungsarbeiten IG Brockenpohl 85.808,81 Euro
- Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED 74.624,75 Euro

Wesentliche Mittelverschiebungen nach 2013

- Baumaßnahme Kinderkrippe Osterbrock (St. Isidor) 340.202,29 Euro
- LEADER-Maßnahme „Am Rathaus“ 336.309,67 Euro
- Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED 249.375,25 Euro
- Baumaßnahme ÖPNV Haltestelle Dalum-Dorf 212.432,26 Euro

Entwicklung der Verschuldung 2012

	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
Liquiditätskredite	144.903,48 Euro	0,00 Euro	-144.903,48 Euro
Investitionskredite	10.172.295,62 Euro	9.898.723,05 Euro	-273.572,57 Euro
Zusammen:	10.317.199,10 Euro	9.898.723,05 Euro	-418.476,05 Euro

Einwohnerzahl:	11.169	11.222	
„Pro Kopf“	923,74 Euro	882,08 Euro	-41,66 Euro

Vorschlag Ergebnisverwendung 2012

Jahresüberschuss laut Ergebnisrechnung:	+1.015.379,40 Euro
- Defizit aus kameralem Haushalt 2011:	-212.166,46 Euro
<u>Verbleibender Betrag</u>	<u>803.212,94 Euro</u>

Der Jahresüberschuss wird nach Verrechnung des außerordentlichen Ergebnisses mit dem ordentlichen Ergebnis sowie Abdeckung des kameralem Fehlbetrages der ordentlichen Überschussrücklage in Höhe von 803.212,94 Euro zugeführt.

Ausblick

- 2013-2015 derzeit in Bearbeitung

Abgabe des JAB 2013 an das RPA zur Prüfung voraussichtlich im Laufe des IV. Quartals 2021.

Danach möglichst mindestens 2 Jahresabschlüsse pro Jahr zur Prüfung an das RPA.

Derzeit laufen noch Abstimmungsgespräche zwischen Nds. MI und Nds. Städte- und Gemeindebund, ob gesetzliche Erleichterungen für Erstellung JAB erfolgen können/sollen.