



## Finanz- und Feuerwehrausschuss Glandorf

---

Top 8

Bericht zum Jahresabschluss 2018 der  
Gemeinde Glandorf – Beratung

02.09.2020

## Bericht zum Jahresabschluss 2018



- Das Zahlenwerk zum Jahresabschluss des Haushalts der Gemeinde Glandorf für das Haushaltsjahr 2018 wurde bis Dezember 2019 aufgestellt. Anhang und Lagebericht wurden in der Folge ebenfalls fertiggestellt.
- Prüfung des Jahresabschlusses durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück ab dem 03.03.2020
- 18.03.2020 pandemiebedingte Unterbrechung der Prüfung
- Wiederaufnahme der Prüfung
- Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes ist in Arbeit und wird in der nächsten Zeit fertiggestellt werden.

## Bericht zum Jahresabschluss 2018



### Herbeiführung der Beschlussfähigkeit:

- Vorstellung des Jahresabschlusses 2018 bereits jetzt vorab im Finanz- und Feuerwehrausschuss
- Voraussetzung für Beschluss: unterzeichneter Prüfbericht
- Der geprüfte Jahresabschluss 2018 mit unterzeichnetem Prüfbericht wird am 11.11.2020 im Finanz- und Feuerwehrausschuss vorgelegt und endgültig am 03.12.2020 beraten und beschlossen werden können.

## Kernaussage:

- Der Jahresabschluss der Gemeinde Glandorf 2018 schließt mit einem Bilanzvolumen von 40.051.722,82 Euro und einem Jahresüberschuss in Höhe von 389.245,96 Euro ab.

## Bericht zum Jahresabschluss 2018



### Deutliche Steigerung der Bilanzsumme:

Per 31.12.2017: 34.300 T€

Per 31.12.2018: 40.052 T €

Differenz: 5.752 T €

### Wesentliche Gründe:

Steigerung des Anlagevermögens, insbesondere durch Flächenerwerbe:

Per 31.12.2017 1.841T€ (Saldo)

Per 31.12.2018 6.679T€ (Saldo)

Differenz 4.837 T€

Bei gleichzeitiger Aufnahme von Fremdfinanzierungsmitteln

Per Saldo: 5.557 T€ (incl. Darlehensaufnahmen für 2017)

# Bericht zum Jahresabschluss 2018



- Erträge

Pos.	Name	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Rechnungs- jahr	Ergebnis Rechnungs- jahr	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>00.</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
<b>01.</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>				
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	6.312.253,08	6.347.300,00	7.174.949,95	827.649,95
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.926.810,86	2.012.600,00	2.037.842,08	25.242,08
01.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	792.791,00	789.800,00	819.981,32	30.181,32
01.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	207.217,59	178.500,00	222.751,26	44.251,26
01.05	privatrechtliche Entgelte	48.486,90	62.900,00	53.506,74	-9.393,26
01.06	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	601.185,21	417.600,00	425.110,23	7.510,23
01.07	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	33.022,13	17.700,00	22.352,99	4.652,99
01.11	sonstige ordentliche Erträge	289.765,82	271.100,00	292.690,07	21.590,07
<b>01.12</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.211.532,59</b>	<b>10.097.500,00</b>	<b>11.049.184,64</b>	<b>951.684,64</b>

## Bericht zum Jahresabschluss 2018

Steuerart	Vorjahr	HH-Plan	Ergebnis	Saldo
Grundsteuer A	164.504,80	167.000,00	171.919,68	4.919,68
Grundsteuer B	711.789,28	722.500,00	682.185,27	-40.314,73
Gewerbsteuer	2.437.578,00	2.300.000,00	2.993.346,00	693.346,00
<b>SU Realsteuern</b>	<b>3.313.872,08</b>	<b>3.189.500,00</b>	<b>3.847.450,95</b>	<b>657.950,95</b>
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.634.637,00	2.714.500,00	2.853.173,00	138.673,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	336.218,00	415.900,00	447.214,00	31.314,00
<b>SU Gemeindeanteile an den Gemein- schaftssteuern</b>	<b>2.970.855,00</b>	<b>3.130.400,00</b>	<b>3.300.387,00</b>	<b>169.987,00</b>
Vergnügungssteuer	1.032,00	1.000,00	804,00	-196,00
Hundesteuer	26.494,00	26.400,00	26.308,00	-92,00
<b>SU Sonstige Gemeindesteuern</b>	<b>27.526,00</b>	<b>27.400,00</b>	<b>27.112,00</b>	<b>-288,00</b>
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>6.312.253,08</b>	<b>6.347.300,00</b>	<b>7.174.949,95</b>	<b>827.649,95</b>

## Bericht zum Jahresabschluss 2018

- Aufwendungen / Ordentliches Ergebnis / Jahresergebnis

Pos.	Name	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Rechnungs- jahr	Ergebnis Rechnungs- jahr	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>02.</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
02.01	Aufwendungen für aktives Personal	1.989.628,33	2.026.900,00	2.148.405,55	121.505,55
02.02	Aufwendungen für Versorgung	14.475,04	0,00	26.652,00	26.652,00
02.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.055.056,90	1.389.400,00	1.426.758,65	37.358,65
02.04	Abschreibungen	1.432.526,75	1.377.100,00	1.492.542,98	115.442,98
02.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	144.615,04	196.600,00	171.228,92	-25.371,08
02.06	Transferaufwendungen	4.137.691,36	3.895.600,00	4.007.799,10	112.199,10
02.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.456.582,72	1.430.300,00	1.471.885,98	41.585,98
<b>02.08</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.230.576,14</b>	<b>10.315.900,00</b>	<b>10.745.273,18</b>	<b>429.373,18</b>
<b>03.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.043,55</b>	<b>-218.400,00</b>	<b>303.911,46</b>	<b>522.311,46</b>
04.	Außerordentliches Ergebnis				
04.01	Außerordentliche Erträge	145.926,93	162.100,00	85.334,50	-76.765,50
04.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04.03</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>145.926,93</b>	<b>162.100,00</b>	<b>85.334,50</b>	<b>-76.765,50</b>
<b>05.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>126.883,38</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>389.245,96</b>	<b>445.545,96</b>

## Bericht zum Jahresabschluss 2018



Ergebnisabweichungen	Plan-IST Abweichung	
	T€	T€
<b>- Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>827,6</b>
- Realsteuern	658,0	
- Gemeindeanteile Est/Ust	170,0	
<b>- Transferaufwendungen</b>		<b>-112,2</b>
- GewSt-Umlage	-94,0	
- Kreisumlage	-85,5	
- Übriger Transferaufwand	67,3	
<b>- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>44,3</b>
- Familien-Service-Büro	42,1	
<b>- Aufwendungen für aktives Personal</b>		<b>-148,2</b>
- erhöhten Beiträge z. VK	-61,3	
- Tagesmütter	-47,0	
- Übrige Personalkosten	-39,9	
<b>- Abschreibung / Sopo-Auflösung</b>		<b>-85,3</b>
- Abschreibungen	-115,4	
- Erträge a.d.A.v.Sopo	30,2	
<b>Plan/IST-Abweichungen: Ordentl. Ergebnis</b>		<b>526,2</b>
<b>- Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>-76,8</b>
- Ertr.a.Vermögensveräuß.	-96,1	
- Übrige Posten	19,3	
<b>Plan/IST-Abweichungen:Insgesamt</b>		<b>449,4</b>

# Ausblick Ergebnis 2019

## VORLÄUFIG!



	IST	(Plan)	<i>Abw.</i>
● Ordentliches Ergebnis:	24 T€	(-287 T€)	+311 T€
● Außerordentl. Ergebnis:	672 T€	( 353 T€)	+319 T€
● Jahresüberschuss:	696 T€	( 66 T€)	+630 T€

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!