

Jahresabschluss 2019 – Amt Dorf Mecklenburg-Bad Kleinen

26.08.2020

- RPA am 11.06.2020 geprüft
- Keine Mängel festgestellt, abschließender Bestätigungsvermerk wurde erteilt.
-

Ergebnisrechnung:

Erträge	3.880.718,02 €	(- 85.481,98 €)
Aufwendungen	3.580.077,67 €	(-386.122,33 €)
Überschuss von	+ 300.640,35 € (Plan = 0 €)	

→ um 300.640,35 € besser abgeschlossen als geplant.

Erträge:

- insgesamt keine nennenswerten Mehrerträge 2019
 - Zinserträge (vorw. Verrechnung innerhalb des Amtes) = + 14.872,73 €
 - Nicht geplante Erträge aus Verkauf Multicar- Bauhof = + 15.737,00 €
- Insgesamt mehr Mindererträge
 - vorwiegend aus Kostenerstattungen = -141.744,28 €,
 - Bauhof = -117.111,74 €

Aufwendungen: (Vergleich zum Planansatz)

- Personal- und Versorgungsaufwendungen (- 313.402,17 €)
 - dav. aufgr. Korrektur der Berechnungsgrundlage für Pensionsrückstellungen durch die Versorg. Kasse = -156.124,40 € Aufwand spätere Wiederbesetzung von Planstellen/Ausfälle
- Sach- und Dienstleistungen (-65.850,29 €)
 - Unterh. Grundstücke.. -27.699,08 €
 - Fernwärme, Strom, Wasser -7,613,67 €
- Abschreibungen + 10.076,08 €

- sonstige lfd. Aufwendungen -37.310,37 €
 - Aufwendungen f. Fortbildung -5.163,40 €
 - Projektkosten CCDMS -5.000,00 €
 - Gerichts-/Anwaltskosten -8.159,39 €
 - Aufw. Wohngeldrückzahlungen -7.645,05 €
 - Geschäftsaufw. Meldestelle -13.016,68 €

- restlichen Aufwendungen überall gespart

Bauhof:

Aufwendungen	Plan 838,5 T€	Ist 732.019,13 €	-106.480,87 €
Kostenerstatt. Gem.	Plan 824,2 T€	Ist 707.088,26 €	-117.111,74 €
Sonst. Erträge	Plan 14,3 T€	Ist 25.146,35 €	+ 10.846,35 €
(Überschuss		= 215,48 €)	

Finanzrechnung:

Laufende Einzahlungen	3.889.943,05 €
Laufende Auszahlungen	3.626.805,47 €
Saldo	+ 263.137,58 €

Investive Einzahlungen	69.809,74 € (aus dem lfd. Bereich)
Investive Auszahlungen	69.809,74 €
Saldo	0,00 €

Kredittilgung	12.561,98 €
---------------	-------------

Durchlaufende Gelder Saldo	+ 94.476,86 €
----------------------------	---------------

Überschuss/Fehlbetrag:	+ 345.052,46 € (gepl.-86,2 T€)
------------------------	--------------------------------

Kassenbestand per 31.12.2019:	1.727.394,93 €
-------------------------------	----------------

Mit dem Jahresabschluss erfolgte eine Zuführung zum investiven Bereich aus dem positiven Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen in Höhe von 54.072,74 € (Ausgleich des investiven Bereiches)

Wesentliche Anschaffungen im investiven Bereich:

- Bauhof – Iseki-Frontsichelmäher, div. Arbeitsgeräte
- Verwaltung – EDV-Server+Zubehör, Projektor, Zeiterfassungsterminal, Defibrillator
- FF-Amtswehrführung - zwei Zelte

Bilanz

Bilanzsumme: 6.861.794,04 € = +1.255.611,32 € zum 31.12.2018

- vorwiegend durch den Rückgang der Kassenbestände der Gemeinden und dadurch Anstieg der Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden und damit daraus resultierende Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (2017 = 288.643,12 €; 2018 = 1.729.551,54 €, 2019 = 2.698.645,77 €)

Eigenkapital 1.488.864,10 € = + 300.640,35 € = Überschuss ER)
Eigenkapitalquote 21,70 % (Soll = 20 %)