

Jahresrechnung der Gemeinde Prasdorf



für das Haushaltsjahr 2014

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	586.303,61	70.197,19	656.500,80
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		263.500,00	263.500,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		0,00	0,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	586.303,61	333.697,19	920.000,80
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	586.229,02	40.697,19	626.926,21
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 0,00 EUR			
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	0,00	293.000,00	293.000,00
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	-74,59	0,00	-74,59
10	Summe bereinigter Sollausgaben	586.303,61	333.697,19	920.000,80
	Unterschied			
11	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen /. bereinigter Sollausgaben Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung" ***

Erläuterungen zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2014

Gemäß der Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung 2014 schließt der Verwaltungshaushalt

in der Einnahme	mit einer Summe von	586.303,61 €
in der Ausgabe	mit einer Summe von	586.303,61 €

ab.

Damit gibt es keinen Unterschied zwischen den bereinigten Solleinnahmen und den bereinigten Sollausgaben. Der Verwaltungshaushalt ist damit ausgeglichen.

Der Vermögenshaushalt weist gemäß der Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung 2014

in der Einnahme	eine Summe von	333.697,19 €
in der Ausgabe	eine Summe von	333.697,19 €

aus.

Damit gibt es keinen Unterschied zwischen den bereinigten Solleinnahmen und den bereinigten Sollausgaben. Der Vermögenshaushalt ist damit ausgeglichen.

Gemäß der Liste der Haushaltsüberschreitungen werden im Verwaltungshaushalt über- und außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 28.402,86 € festgestellt.

Der Vermögenshaushalt beinhaltet über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 10.030,02 €.

Die Jahresrechnung 2014 fällt positiv aus. Den Mehrausgaben von insgesamt 38.432,88 € stehen Minderausgaben von 22.611,77 € entgegen. Den Mindereinnahmen von 6.923,57 € stehen Mehreinnahmen von 35.800,34 € gegenüber.

Nach der Haushaltsplanung war eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 18.000 € geplant. Die tatsächliche Entnahme beträgt 4.944,34 €. Insgesamt betrachtet ergibt sich somit eine Haushaltsverbesserung von **13.055,66 €**

Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt per 31.12.14 nunmehr 30.948,65 €. Der Stand der Schulden beläuft sich auf 535.700,67 €.

<u>Ergebnis der Jahresrechnung f. allg. Haushalt</u>		
	HHPlan	Jahresrechnung
Zuführung zum Vermögenshaushalt	33.500,00	54.749,26
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0,00
Verbesserung		21.249,26
Verschlechterung		
Entnahme aus Rücklage	18.000,00	4.944,34
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00
Verbesserung		13.055,66
Verschlechterung		

Rücklagenstand:	allgemeine Rücklage	30.948,65
	Abschreibungsrücklage Schmutzwasser	8.393,50
	Abschreibungsrücklage Regenwasser	1.356,54
	Rückstellungen Klärteichreinigung	19.924,45
	Gebührenausgleichsrücklage Schmutzwasser	13.194,35
	Gebührenausgleichsrücklage Regenwasser	0,00
	Gesamt	73.817,49
Schuldenstand:		535.700,67

Nachweisung der beim Jahresabschluß verbliebenen Reste

Haush. stelle (Glieder.) (Grupp.)		Bezeichnung	Name	Betrag 2013		Betrag 2014	
				einzel	zusammen	einzel	zusammen
6900	11000	Gewässerunterhaltungsgebühr	KER	5,55		3,70	
7000	11000	Schmutzwassergebühren	KER	101,88		54,00	
7010	11000	Regenwassergebühren	KER	76,03		22,25	
9000	00000	Grundsteuer A	KER	5.871,66		5.871,66	
9000	00100	Grundsteuer B	KER	195,84		176,28	
9000	00300	Gewerbsteuer	KER	-1.995,91		918,00	
9000	02200	Hundesteuer	KER	30,00		0,00	
		Summe Verwaltungshaushalt Einnahmereste			4.285,05		7.045,89

7010	51000	Unterhaltungskosten Regenwasser	KAR	-74,59		0,00	
		Summe Verwaltungshaushalt Ausgabereste			-74,59		0,00

6700	36000	Zuschüsse Straßenbeleuchtung	HER	8.400,00		0,00	
9100	37780	Kreditaufnahme	HER	0,00		263.500,00	
		Summe Vermögenshaushalt Einnahmereste			8.400,00		263.500,00

3400	93500	Schilder/Transparente 775 Jahre	HAR	0,00		2.000,00	
6300	95000	Straßensanierungen	HAR	0,00		40.000,00	
7600	95010	Neugestaltung DGH	HAR	0,00		250.000,00	
7900	93500	Gemeindeeigene Internetseite	HAR	0,00		1.000,00	
		Summe Vermögenshaushalt Ausgabereste			0,00		293.000,00

Liste der Haushaltsüberschreitungen 2014 Prasdorf

Verwaltungshaushalt:

<u>GKZ</u>	<u>Haushaltsstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ansatz</u>	<u>AO Soll</u>	<u>Saldo</u>	
14	02000	650000	Geschäftsausgaben	2.181,20	2.931,72	750,52
14	02000	672000	Verwaltungskosten Kreisbesoldungsstelle	500,00	609,15	109,15
14	13000	580000	Sachkosten Feuerwehr - Budget	6.000,00	6.292,67	292,67
14	13000	581000	Sachkosten Jugendfeuerwehr - Budget	300,00	347,25	47,25
14	20000	672100	Schulkostenbeiträge Grundschulen	4.058,06	5.290,43	1.232,37
14	20000	672200	Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschulen	35.000,00	40.184,75	5.184,75
14	20000	672700	Schulkostenbeiträge Sonderschulen	0,00	6.780,75	6.780,75
14	35200	712000	Zuschuss Kreisfahrbücherei	600,00	707,63	107,63
14	36000	510000	Denkmalspflege, Ortsverschönerung	4.764,13	6.190,19	1.426,06
14	46400	700000	Zuschüsse an Kindergärten	29.000,00	31.265,79	2.265,79
14	67000	570000	Stromkosten	1.300,00	3.355,89	2.055,89
14	70100	510000	Unterhaltungskosten Regenwasser	2.266,12	2.340,71	74,59
14	76000	540000	Bewirtschaftung Dorfgemeinschaftshaus	6.089,84	6.234,79	144,95
14	90000	810000	Gewerbesteuerumlage	3.813,98	10.188,00	6.374,02
14	90000	832000	Kreisumlage	135.500,00	136.404,00	904,00
14	90000	832200	Amtsumlage	58.000,00	58.488,00	488,00
14	90000	845000	Erstattungszinsen	0,00	30,00	30,00
14	91200	809800	Zinsanteil f. Gebührenaussgleichsrücklage	0,00	69,96	69,96
14	91300	809800	Zinsanteil aus Rückstellungen	0,00	64,51	64,51
				289.373,33	317.776,19	28.402,86
<u>nachrichtlich:</u>						
Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes:			586.303,61		4,84%	
Vermögenshaushalt:						
14	13000	935000	Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	2.300,00	7.018,79	4.718,79
14	67000	950000	Reparatur und Umstellung der Straßenbe-	0,00	5.226,10	5.226,10
14	70100	950000	Sanierung RW-Leitungen	0,00	85,13	85,13
				2.300,00	12.330,02	10.030,02

insgesamt:

38.432,88

Liste der Minderausgaben 2014 Prasdorf

<u>GKZ</u>	<u>Haushaltsstelle</u>		<u>Bezeichnung</u>	<u>Ansatz</u>	<u>AO Soll</u>	<u>Saldo</u>
14	00000	400000	Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit	5.600,00	5.554,65	45,35
14	00000	448000	sonstige Arbeitnehmerinnen	200,00	114,84	85,16
14	00000	592000	Ehrungen, Repräsentation	200,00	35,00	165,00
14	00000	660000	Verfüungsmittel	100,00	0,00	100,00
14	02000	414000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.400,00	3.384,36	15,64
14	02000	444000	Beitrag Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.000,00	935,33	64,67
14	05200	400000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	400,00	268,26	131,74
14	13000	400000	Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit	2.400,00	2.136,38	263,62
14	13000	500000	Unterhaltungskosten	200,00	0,00	200,00
14	13000	510000	Unterhaltungskosten im Rahmen von FUK	5.000,00	2.141,69	2.858,31
14	13000	540000	Bewirtschaftungskosten	100,00	0,00	100,00
14	13000	640000	Versicherung der Wehrangehörigen	900,00	831,95	68,05
14	13000	717000	Zuschuss an die Jugendfeuerwehr	200,00	153,39	46,61
14	34000	570000	Wappen, Flaggen, Chroniken	2.500,00	0,00	2.500,00
14	34000	590000	Gemeindeveranstaltungen	1.000,00	939,74	60,26
14	43100	590000	Seniorenbetreuung	100,00	0,00	100,00
14	45150	580000	Jugendförderung incl. Ferienmaßnahmen	500,00	52,66	447,34
14	58100	510000	Unterhaltungskosten Spielplatz	1.231,40	929,69	301,71
14	58100	935000	Ersatzbeschaffung Spielgeräte	5.000,00	3.503,31	1.496,69
14	63000	510000	Unterhaltungskosten	5.000,00	483,15	4.516,85
14	63000	511000	Winterdienst	4.540,09	1.421,63	3.118,46
14	63000	540000	Bewirtschaftungskosten Straßen	17,92	13,24	4,68
14	63000	713000	Umlage Schwarzdeckenunterhaltungsverband	6.600,00	6.568,75	31,25
14	69000	510000	Gewässerunterhaltung	26,46	0,00	26,46
14	69000	672000	Verwaltungskosten Gewässerunterhaltungs-	200,00	156,85	43,15
14	70000	510000	Unterhaltungskosten Abwasserbeseitigung	3.000,00	0,00	3.000,00
14	70000	540000	Bewirtschaftung Abwasserbeseitigung	3.679,57	3.451,53	228,04
14	70000	680000	Abschreibung	13.800,00	13.750,00	50,00
14	70000	685000	Verzinsung Anlagekapital	7.100,00	6.879,73	220,27
14	70000	711000	Abwasserabgabe	1.973,68	1.737,49	236,19
14	70100	540100	Einleitungsgebühren Probsteierhagen für	2.831,10	2.698,87	132,23
14	70100	680000	Abschreibung Regenwasser	14.700,00	14.689,00	11,00
14	70100	685000	Verzinsung Anlagekapital Regenwasser	14.000,00	13.621,98	378,02
14	75000	700000	Zusch. z. Ausgleich d.Friedhofsdefizits	1.500,00	277,53	1.222,47
14	79000	661000	Förderung des Fremdenverkehrs	100,00	28,56	71,44
14	79000	712000	Kostenanteil Tourismusverband	400,00	328,24	71,76
14	88000	540000	Bewirtschaftungskosten	200,00	199,35	0,65
14	91000	680000	Abschreibung (Beitragsauflösungen)	2.600,00	2.585,00	15,00
14	91000	808000	Zinsen an den Kreditmarkt	19.900,00	19.858,28	41,72
14	91000	977800	Tilgung von Darlehen	14.700,00	14.639,27	60,73
14	91100	912000	Zuführung an die Sonderrücklage	1.700,00	1.651,20	48,80
14	91100	912100	Zuführung an die Sonderrücklage	700,00	667,55	32,45
				149.300,22	126.688,45	22.611,77

Liste der Mehreinnahmen 2014 Prasdorf

<u>GKZ</u>	<u>Haushaltsstelle</u>		<u>Bezeichnung</u>	<u>Ansatz</u>	<u>AO Soll</u>	<u>Saldo</u>
14	02000	169000	Verrechnung Entgeltanteil (Intern)	700,00	726,32	26,32
14	34000	130000	Verkaufserlöse Gemeindechroniken	0,00	51,45	51,45
14	34000	150000	Vermischte Einnahmen	0,00	207,20	207,20
14	36000	150000	Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahme	500,00	512,00	12,00
14	67000	360000	Zuschüsse für Umrüstung der Straßenbeleucht.	0,00	279,00	279,00
14	69000	110000	Benutzungsgebühren Gewässerunterhaltung	4.600,00	4.826,50	226,50
14	70000	110000	Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung	32.000,00	32.268,66	268,66
14	70100	169000	Straßenentwässerungsanteile Regenwasser	16.800,00	17.227,33	427,33
14	76000	140000	Mieten Dorfgemeinschaftshaus	800,00	1.162,00	362,00
14	81000	220000	Konzessionsabgabe (E.ON)	11.500,00	12.369,58	869,58
14	88000	140000	Mieten und Pachten	300,00	355,00	55,00
14	90000	000000	Grundsteuer A	14.000,00	14.418,39	418,39
14	90000	001000	Grundsteuer B	43.600,00	43.934,35	334,35
14	90000	003000	Gewerbesteuer	15.000,00	41.955,11	26.955,11
14	90000	012000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500,00	574,00	74,00
14	90000	022000	Hundesteuer	2.000,00	2.063,33	63,33
14	90000	041000	Schlüsselzuweisungen	150.700,00	153.624,00	2.924,00
14	90000	091000	Ausgleichsleistungen nach dem Fam.Istg.	15.800,00	16.248,00	448,00
14	90000	265000	Nachzahlungszinsen	100,00	1.562,00	1.462,00
14	91000	205000	Zinsen von Sparkassen	0,00	336,12	336,12
				308.900,00	344.700,34	35.800,34

Liste der Mindereinnahmen 2014 Prasdorf

				<u>Ansatz</u>	<u>AO Soll</u>	<u>Saldo</u>
14	05200	150000	Vermischte Einnahmen/	200,00	189,00	11,00
14	13000	150000	Sonst. Verw. -U. Betriebseinnahmen	100,00	0,00	100,00
14	70000	261000	Einnahmen aus der Gebührenaufgleichsrücklag	5.900,00	1.905,84	3.994,16
14	70000	270000	Abschreibungen (Beitragsauflösungen)	1.800,00	1.791,00	9,00
14	70100	110000	Benutzungsgebühren Regenwasser-	19.100,00	17.737,88	1.362,12
14	70100	270000	Abschreibungen (Beitragsauflösungen	800,00	794,00	6,00
14	76000	150000	Sonst. Verw.- u. Betriebseinnahmen Dorf-	200,00	10,00	190,00
14	90000	010000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	163.200,00	162.608,00	592,00
14	91000	270000	Abschreibungen	28.500,00	28.439,00	61,00
14	91000	275000	Verzinsung Anlagekapital	21.100,00	20.501,71	598,29
				240.900,00	233.976,43	6.923,57

Übersicht über Rücklagen

- in EUR -

	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung		Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
				zzgl. Zinsen		
1 Allgemeine Rücklage	9.795,24	35.892,99	0,00	 	4.944,34	30.948,65
2 <u>Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 1 Rückstellungen</u>						
2.1 Schmutzwasserbeitigung	20.180,30	13.859,94	6.000,00	64,51	0,00	19.924,45
3 <u>Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2 Abschreibungsrücklage</u>						
3.1 Schmutzwasserbeitigung	5.139,28	6.742,30	1.651,20	 	0,00	8.393,50
3.2 Regenwasserbeseitigung	0,00	688,99	667,55	 	0,00	1.356,54
4 <u>Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3 Gebührengleichrücklage</u>						
4.1 Schmutzwasserbeseitigung	12.005,49	15.030,23	0,00	69,96	1.905,84	13.194,35
4.2 Regenwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Finanzausgleichsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 4						
6 Pensionsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 5						
7 Altersteilzeitrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 6						
8 Altlastenrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 7						
8.1 - Zweck -						
9 Steuerrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 8						
9.1 - Zweck -						
10 Verfahrensrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 9						
10.1 - Zweck -						
11 Treuhandrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 10						
11.1 - Dauergrabpflege -						
12 Stellplatzrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 11						
13 sonstige Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 12						
13.1 - Zweck -						
14 Beihilferücklage § 19 Abs. 4 Nr. 13						

Übersicht über die Schulden (ohne Umschuldung)

- in EUR -

Art	Stand	Kredit-	Sonstige	Tilgung	Sonstige	Stand
	Beginn					aufnahme
im Haushaltsjahr						
	HH-Jahr					HH-
						Jahr
1. Schulden aus Krediten von						
1.1 Bund, LAF, ERP- Sondervermögen						
1.2 Land						
1.3. Gemeinden und Gemeinde- verbände						
1.4. Zweckverbänden u. dgl.						
1.5 Sonstigem öffentl. Bereich						
1.6 Kreditmarkt	550.339,94			14.639,27		535.700,67
1.7 Innere Darlehen aus Sonder- rücklagen						
1.8 Innere Darlehen von Sonder- vermögen ohne Sonderrech- nung						
Summe 1	550.339,94	0,00	0,00	14.639,27	0,00	535.700,67
2. Restkreditermächtigungen aus Vorjahren	0,00					263.500,00
Summe 1 + 2	550.339,94					799.200,67
<u>nachrichtlich:</u>						
3. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen						
4. Kassenkredite						
5. Schulden der Sondervermö- gen mit Sonderrechnung						
5.1 aus Krediten						
5.2 aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						

Übersicht über die Schulden nach Verwendungszweck

Bezeichnung	Stand zu	Kredit-	sonstige	Tilgung	sonstige	Stand am
	Beginn des					aufnahme
	HH-Jahres					HH-Jahres
1	2	3	4	5	6	7
Feuerwehrgerätehaus	22.009,17			1.786,06		20.223,11
Kanalisation	270.786,26			4.143,08		266.643,18
Kanalisation	96.004,93			2.201,31		93.803,62
DGH/ Dorferneuerung	9.774,77			1.148,82		8.625,95
Regenwasser Hagener Weg	17.000,00			0,00		17.000,00
Regenwasser Hagener Weg	100.000,00			0,00		100.000,00
Umschuldungsdarlehen (Kanal + Straßenbau)	34.764,81			5.360,00		29.404,81
insgesamt	415.575,13	0,00	0,00	14.639,27	0,00	535.700,67

