

RECHENSCHAFTSBERICHT

zur

Jahresrechnung 2012 gemäß § 81 Abs. 4 KommHV

Feststellung des Jahresergebnisses 2012 (H 25/26)

		lt. Haush.plan	Mehrung/Minderung
	EURO	EURO	EURO
Verwaltungshaushalt Solleinnahmen/-ausgaben	725.408,85	798.400	-72.991,15
Vermögenshaushalt Solleinnahmen/-ausgaben	24.499,59	112.000	-87.500,41
Gesamthaushalt	749.908,44	910.400	-160.491,56

Die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes (H 19) lagen 72.991,15 € unter dem Haushaltsansatz 2012, was darauf zurückzuführen ist, dass die Zuführung aus der allgemeinen Rücklage über den Vermögenshaushalt nur mit 9.440,74 € in Anspruch genommen werden musste. Bei einem Haushaltsansatz von 90.000 € ergab dies Mindereinnahmen von 80.559,26 €.

Diese geringe Entnahme aus der allgemeinen Rücklage wurde ermöglicht durch Mehreinnahmen und Minderausgaben. Bezüglich der Mehreinnahmen wird insbesondere auf folgende Haushaltsstellen verwiesen:

Betrag in €	Haushaltstelle	Art der Einnahmen
• 652,85	0.0200.1000	Verwaltungsgebühren allgemein
• 1.290,25	0.0501.1000	Verwaltungsgebühren Standesamt
• 3.693,50	0.1100.1000	Verwaltungsgebühren für Ausweise und Reisepässe
• 813,30	0.9000.0610	Zuweisungen des Landes nach Art. 7 FAG
• 1.010,23	0.9181.2070	Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes

Die daneben erzielten Minderausgaben verteilen sich auf eine Vielzahl von Haushaltsstellen (H 20). Die größten Einsparungen wurden wie folgt erzielt:

Betrag in €	Haushaltstelle	Art der Ausgaben
• 1.268,04	0.0200.5200	Hauptverwaltung – Verwalt. + Zweckausstattung
• 1.883,08	0.0200.6500	Hauptverwaltung – Bürobedarf
• 1.196,67	0.0200.6540	Hauptverwaltung – Dienstreisen
• 1.751,80	0.0200.6580	Hauptverwaltung – sonstige Geschäftsausgaben

- 3.895,62 0.0241.6321 Öffentlichkeitsarbeit – Infoblatt
- 1.000,00 0.0300.5200 Finanzverwaltung – Verw. – u. Zweckausstattung
- 2.786,00 0.0300.6554 Finanzverwaltung – Kassen- u. Organisationprüf.
- 1.707,00 0.0600.5000 Rathaus – Gebäude- u. Grundstücksunterhalt
- 1.883,65 0.0600.5201 Rathaus – Verw.- u. Zweckausst. – Beschaffung
- 4.213,44 0.0600.5400 Rathaus – Bewirtschaftungskosten
- 1.020,59 0.0600.6374 Rathaus – Wartungsgebühren
- 2.167,08 0.0600.6520 Rathaus – Post- und Fernmeldegebühren
- 1.000,00 0.0600.6721 Rathaus – Erstattungen an Gemeinden: geplante Arbeiten wurden noch nicht ausgeführt
- 1.007,13 0.0601.5200 EDV-Anlage – Verw.- u. Zweckausstattung - Beschaffung
- 1.730,79 0.0601.5203 EDV-Anlage – Verw.- u. Zweckausstattung - Instandhaltung
- 3.548,05 0.0601.6322 EDV-Anlage – Kosten a. Dritte
- 1.097,77 0.0601.6370 EDV-Anlage – Sachbedarf f. EDV-Anlage
- 2.977,00 0.0800.5620 Einrichtung für die Verwaltung - Fortbildung
- 5.427,86 0.1100.6360 Öffentliche Sicherheit und Ordnung – Dienstleistungen durch Dritte (BPA, RP etc.)
- 25.542,40 0.xxxx.4xxx Personalkosten auf vielen Haushaltsstellen

Im **Vermögenshaushalt** sind neben der Tilgung in Höhe von 9.000,-- € und der Zuführung an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 9.440,74 € nur folgende Ausgaben (H 22) angefallen:

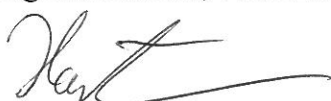
Betrag in €	Haushaltstelle	Art der Ausgaben
• 4.372,62	1.0200.9350	Hauptverwaltung – Mobiliar T. Bauamt und EDV
• 1.686,23	1.0601.9600	Betriebseinrichtungen der EDV-Anlage (1 PC und Festplatte für Datensicherung)

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes wurden durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 24.499,59 € gedeckt.

Durch diese Entnahme aus der **allgemeinen Rücklage** betrug diese am Ende des Haushaltsjahres 151.877,19 €.

Wegen der Haushaltsüberschreitungen wird auf die Auswertungsliste H 27 verwiesen.

Margetshöchheim, 10.04.2013



(Hartmann)
Kämmerer

ÜBERSICHT über die RÜCKLAGEN (§ 81 Abs. 2 KommHV)

Haushaltsjahr 2012

Art der Rücklagen 1	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EURO 2	Änderungen während d. Haushaltsjahres		Stand am Ende des Haushaltsjahres EURO 5
		Zuführungen EURO 3	Entnahmen EURO 4	
1. Allgemeine Rücklage Summe 1:	176.376,78	0,00	24.499,59	151.877,19
2. Sonderrücklagen:	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2:	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtrücklagen (Summen 1 und 2):	176.376,78	0,00	24.499,59	151.877,19

Nachrichtlich (Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage § 20 Abs. 2 KommHV)

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

Hj. 2009	707.078,36	€
Hj. 2010	718.215,64	€
Hj. 2011	792.029,86	€
Gesamt:	2.217.323,86	€

Durchschnitt der letzten 3 Jahre:	739.107,95	€
Hiervon 1 v.H.:	7.391,08	€

Verwaltungsgemeinschaft MARGETSHÖCHHEIM

ÜBERSICHT über die SCHULDEN (§ 81 Abs. 2 KommHV)

Haushaltsjahr 2012

Art der Schulden	Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres	Änderungen während des Haushaltsjahres				Stand am Ende d. Haushaltsjahres						
		Kreditaufnahme		Tilgung			Sonst. Abgänge					
		€	3	€	4			€	5			
1. Schulden aus Krediten von/vom	€	2	€	3	€	4	€	5	€	6	€	7
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen												
Land												
Gemeinden und Gemeindeverbänden												
Zweckverbänden und dgl												
sonstigem öffentlichen Bereich												
Kreditmarkt		9.000,00		0,00		0,00		9.000,00		0,00		0,00
Summe 1:		9.000,00		0,00		0,00		9.000,00		0,00		0,00
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe 2:		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
3. Äußere Kassenkredite		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe 3:		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe 4:		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Gesamtschulden:		9.000,00		0,00		0,00		9.000,00		0,00		0,00

VERMÖGENSÜBERSICHT (§ 81 KommHV)

Haushaltsjahr 2012

	Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres		Änderungen im Haushaltsjahr		Stand am Ende d. Haushaltsjahres	
	EURO		EURO		EURO	
	2	3	Zugang	Abgang	Abschreibungen	6
A. Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV						
1. Forderungen des Anlagevermögens						
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum Zwecke der Beteiligung erworben wurden						
1.2 Forderungen aus Darlehen die aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt wurden						
1.3 Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen						
1.4 Das im Eigenbetrieb eingebrachte Eigenkapital						
2. Geldanlagen						
2.1 Allgemeine Rücklage	176.376,78		0,00	24.499,59	0,00	151.877,19
2.2 Einlagen bei Geldinstituten						
2.3 Sonstige Forderungen						
Summe A:	176.376,78		0,00	24.499,59	0,00	151.877,19
B. Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV						
- ohne Anfall -						
Summe B:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

	Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres EURO 2	Änderungen im Haushaltsjahr			Stand am Ende d. Haushaltsjahres EURO 6
		Zugang EURO 3	Abgang EURO 4	Abschreibungen EURO 5	
C.) Vermögen nach § 76 Abs. 4 KommHV (nicht kostenrechnende Einrichtungen)					
Inventar und Geräte (50 % d. Zuganges/Zuschuss + 6,25 % aus Restbetrag = Restabschreibung auf 8 Jahre (Nachweis siehe unten))	65.846,96	6.058,85	0,00	19.099,77	52.806,04
Summe C:	65.846,96	6.058,85	0,00	19.099,77	52.806,04
Gesamtvermögen:	242.223,74	6.058,85	24.499,59	19.099,77	204.683,23

Nachweis der Abschreibungsbeträge

Jahr	Vortrag (50 % des Anschaffungswertes)	Beträge in €		verbleibender Restwert zum 31.12.2012
		fixer Abschreibungsbetrag ab Folgejahr (für 8 Jahre) (6,25 % aus dem Anschaffungswert)		
2006 und Vorjahre	92.087,87	11.510,98		23.021,99
2007	3.554,61	444,33		1.332,96
2008	5.363,53	670,44		2.681,76
2009	3.258,30	407,29		2.036,42
2010	4.460,89	557,61		3.345,66
2011	19.837,52	2.479,69		17.357,83
2012	3.029,43	378,68		3.029,42
Summe Restwert:	-----	-----		52.806,04

VERWALTUNGSGEMEINSCHAFT
MARGETSHÖCHHEIM

Nachweisung

über

Schulden und Zinsendienst

der

Verwaltungsgemeinschaft

MARGETSHÖCHHEIM

für das

Haushaltsjahr 2012

Lfd.	Name des Gläubigers und nähere Angaben über die Schuldaufnahme	Stand der Schulden Haushalts- vorjahr 2 0 1 1	Zugänge Neuaufnahmen	Abgänge Tilgung	Stand der Schulden Ende Haushalts- jahr 2 0 1 2	Zinsen
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
	K r e d i t m a r k t :					
	Münchener Hypothekenbank Nr.: 1800008200	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	440,10
	<u>Summe:</u>	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	440,10

Entwicklung der Schuldverpflichtungen

Haushaltsjahr 2 0 1 2

Nach der Vorjahresrechnung betragen die Schulden	9.000,00 €
Hiervon wurden nach vorstehender Nachweisung zurückbezahlt	9.000,00 €
Verbleiben	0,00 €
Neu aufgenommen wurden	0,00 €
Schuldenstand zum 31.12.2012	0,00 €

Margetshöchheim, 10.04.2013

Unterschrift:


 (Kämmerer)

- ungedeckte Überschreitungen -
- Verwaltungshaushalt -

Haushalts- Stelle	A00	Haushaltsansatz	Anordnungen	Deckungsvermerk	Mittelbereit- stellungen	Deckungsreserve	Überschreitungen: Betrag	Prozent
0.0521.6500	0000	500,00	609,08	Wahlen - Bürobedarf: Ergänzungslieferungen	Commentare B. + L.wahlrecht		109,08	21,81
0.0600.5441	0000	4.500,00	5.605,40	Rathaus - Strombezugskosten: Wegfall BHK W			1.105,40	24,56
0.0601.5040	0000	4.600,00	6.696,00	EDV - Unterhalt betr.techn. Anlagen: insbes. Server - Sicherung + Arbeitsspeicher			2.096,00	45,56
Verwaltungshaushalt:		9.600,00	12.910,48				3.310,48	34,48
Haushaltsjahr:		9.600,00	12.910,48				3.310,48	34,48

Im Vermögenshaushalt gab es keine Haushaltsüberschreitungen.