

# Verwaltungsgemeinschaft Ohlstadt

## Rechenschaftsbericht

(§§ 77 Abs. 2 Nr. 5, 71 Abs. 4 KommHV)

### Anlage zur Jahresrechnung

# 2023

**§ 81 Abs. 4 KommHVK:**

Im Rechenschaftsbericht sind insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

## Abwicklung Haushaltsplan 2023:

### 1. Übersicht zur Abwicklung der Haushaltsrechnung 2023:

	<b>Ansatz</b>	<b>RG Ergebnis:</b>	<b>Differenz</b>
Verwaltungshaushalt	1.459.000,00 €	1.470.115,88 €	11.115,88 €
Vermögenshaushalt	57.000,00 €	55.553,87 €	- 1.446,13 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.516.000,00 €</b>	<b>1.525.669,75 €</b>	<b>9.669,75 €</b>

### 2. Verwaltungshaushalt:

Der Ansatz vom Haushaltsplan 2023 wurde im Kalenderjahr 2023 überschritten. Im Kalenderjahr 2023 konnte der Haushalt ohne weitere Probleme ausgeglichen werden. Es konnte sogar eine Zuführung zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 54.719,79 € gemacht werden.

Bei den Einnahmen war der Haushaltsansatz um 11.115,88 EURO niedriger als das Rechnungsergebnis. Durch die Mehreinnahmen von 11.115,88 EURO abzüglich der Minderausgaben von 43.603,91 EURO ergab sich im Verwaltungshaushalt 2023 ein Überschuss von 54.719,79 EURO.

### 3. Vermögenshaushalt:

Der geplante Vermögenserwerb in Höhe von 57.000,00 EURO wurde um 1.446,13 EURO unterschritten.

	<b>Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz</b>
1. EDV – Geräte + Software	30.000,00 €	18.539,35 €	11.460,65 €
2. Büromöbel	27.000,00 €	14.531,17 €	12.468,83 €
3. Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Zuführung zur Rücklage	0,00 €	22.483,35 €	- 22.483,35 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b><u>57.000,00 €</u></b>	<b><u>55.553,87 €</u></b>	<b><u>-1.446,13 €</u></b>

Es zeichnete sich bereits im 3. Quartal ab, dass die Einnahmen im Verwaltungshaushalt besser verlaufen als bei den Haushaltsplanungen gedacht. Vor allem die Verwaltungsgebühren konnten mit einem Einnahmenüberschuss von 11.249,51 € zu dem positiven Ergebnis beitragen. Aber auch bei den Personalausgaben sind weniger Ausgaben angefallen als eingeplant, unter anderem durch Krankheit.

Im Vermögenshaushalt 2023 wurden nicht alle Maßnahmen umgesetzt. Vor allem im Bereich der EDV wurde durch den Wechsel mit der EDV Betreuung zum Markt Murnau am Staffelsee ein großzügiger Haushaltsansatz gewählt.

Der Vermögenshaushalt 2023 wurde durch die Zuführung vom Verwaltungshaushalt gedeckt. Es konnte sogar eine Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 22.483,35 € durchgeführt werden.

Die näheren Einzelheiten zum Verwaltungs- und Vermögenshaushalt können Sie aus den nachstehenden Aufstellungen entnehmen.

## Einnahmen 2023:

<b>Verwaltungshaushalt</b>	<b>HH Ansatz in €</b>	<b>RG Ergebnis in €</b>	<b>Mehr / Weniger in €</b>
Finanzzuweisung	130.000,00	<b>130.137,30</b>	137,30
Umlagen Mitgl.-Gemeinden	1.246.800,00	<b>1.246.800,07</b>	0,07
Verw.-Einnahmen/Gebühren	77.200,00	<b>88.984,51</b>	11.784,51
Zuschüsse für Wahlen	5.000,00	<b>4.194,00</b>	- 806,00
Zinseinnahmen	0,00	<b>0,00</b>	0,00
Zuführung vom VM – HH.	0,00	<b>0,00</b>	0,00
<b>Einnahmen / Verw.HH.</b>	<b>1.459.000,00</b>	<b>1.470.115,88</b>	<b>11.115,88</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>	<b>HH Ansatz in €</b>	<b>RG Ergebnis in €</b>	<b>Mehr / Weniger in €</b>
Zuführung v. Verwaltungshaushalt	0,00	<b>54.719,79</b>	54.719,79
Entnahme aus d. Rücklage	57.000,00	<b>0,00</b>	- 57.000,00
Zuwendungen	0,00	<b>834,08</b>	834,08
Investitionsumlage	0,00	<b>0,00</b>	0,00
<b>Einnahmen / Verm.HH.</b>	<b>57.000,00</b>	<b>55.553,87</b>	<b>-1.446,13</b>

<b>Gesamtsumme der Einnahmen</b>	<b>1.516.000,00</b>	<b>1.525.669,75</b>	<b>9.669,75</b>
--------------------------------------	---------------------	---------------------	-----------------

## Ausgaben 2023:

<b>Verwaltungshaushalt</b>	<b>HH Ansatz in €</b>	<b>RG Ergebnis in €</b>	<b>Mehr / Weniger in €</b>
Personalausgaben (Dienstbezüge)	859.000,00	<b>844.937,51</b>	- 14.062,49
Beiträge zur Versorgungskasse	91.800,00	<b>85.555,48</b>	- 6.244,52
Beiträge zur ges. Sozialversicherung (Personal)	162.100,00	<b>150.764,69</b>	- 11.335,31
Beihilfen und sonstige Ausgaben	12.000,00	<b>9.532,68</b>	- 2.467,32
<b>Zwischensumme / Personal</b>	<b>1.124.900,00</b>	<b>1.090.790,36</b>	- 34.109,64
Unterhaltung Verwaltungsgeb. Geräte und Ausrüstung	5.000,00	<b>1.478,42</b>	- 3.521,58
Kosten EDV - Anlage	16.500,00	<b>15.223,87</b>	- 1.276,13
Mieten Verw. Gebäude	62.000,00	<b>67.601,47</b>	5.601,47
Bewirtschaftung (Heizung usw.)	29.000,00	<b>28.909,44</b>	- 90,56
Kosten an AKDB	26.000,00	<b>28.919,19</b>	2.919,19
Besondere Aufwendungen für Personal	52.000,00	<b>50.326,64</b>	- 1.673,36
Post- u. Fernmeldegebühr.	10.000,00	<b>6.168,71</b>	- 3.831,29
Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften	15.000,00	<b>13.784,30</b>	- 1.215,70
Sonst. Geschäftsausgaben	24.000,00	<b>21.255,69</b>	- 2.744,31
Versicherungen u. Steuern	37.100,00	<b>34.095,42</b>	- 3.004,58
Zahlungen an den Bund, Ausweise usw.	20.000,00	<b>17.868,38</b>	- 2.131,62
Erstattungen an Bund	32.000,00	<b>34.369,72</b>	2.369,72
Zuführung zum VM – HH.	5.500,00	<b>4.604,48</b>	- 895,52
	0,00	<b>54.719,79</b>	54.719,79
<b>Ausgaben / Verw.HH.</b>	<b>1.459.000,00</b>	<b>1.470.115,88</b>	<b>11.115,88</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>	<b>HH Ansatz in €</b>	<b>RG Ergebnis in €</b>	<b>Mehr / Weniger in €</b>
Zuführung zum Verw.-HH.	0,00	<b>0,00</b>	0,00
Zuführung an Allg. Rücklage	0,00	<b>22.483,35</b>	22.483,35
Vermögenserwerb	57.000,00	<b>33.070,52</b>	- 23.929,48
<b>Ausgaben / Verm.HH.</b>	<b>57.000,00</b>	<b>55.553,87</b>	- 1.446,13

<b>Gesamtsumme der Ausgaben</b>	<b>1.516.000,00</b>	<b>1.525.669,75</b>	<b>9.669,75</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	-----------------

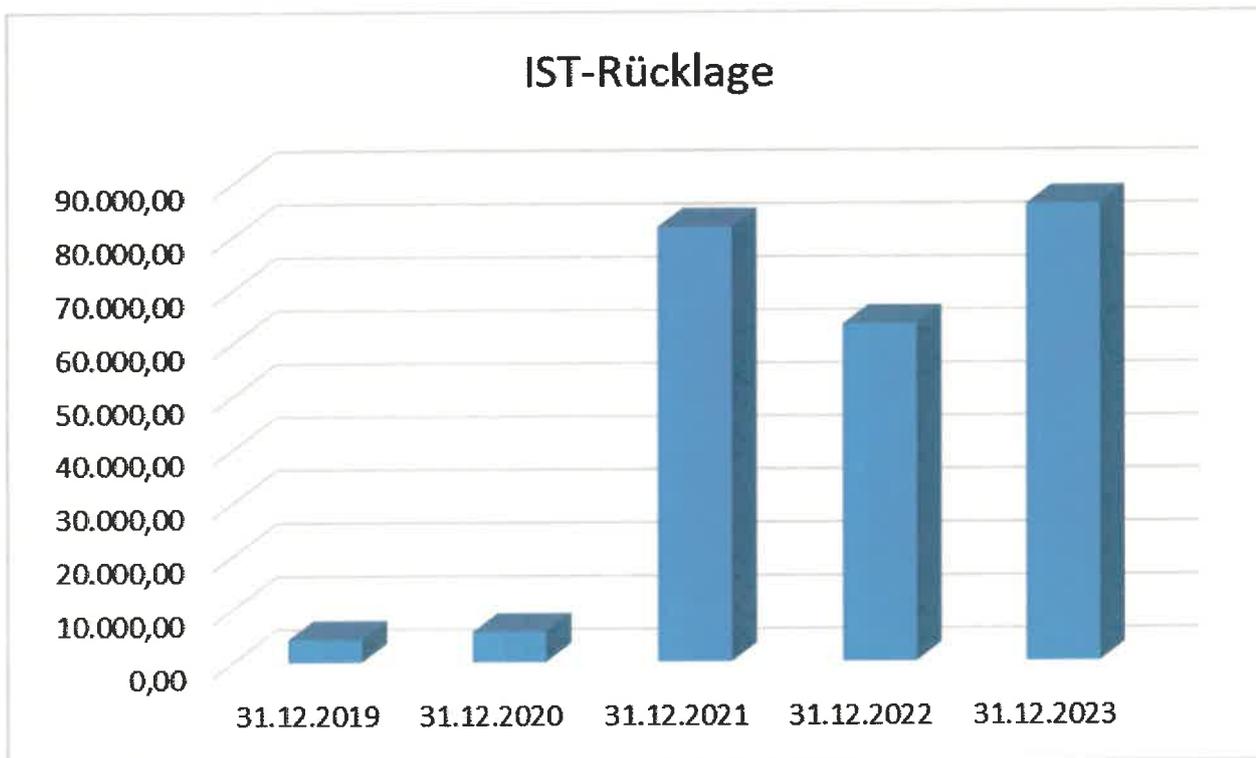
Folgende überplanmäßige Ausgaben mit mehr als 10.000,00 EURO bzw. außerplanmäßige Ausgaben über 5.000,00 EURO sind von der Gemeinschaftsversammlung nachträglich zu genehmigen:

Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2023:

HHSt.		Ansatz EURO	Rg. Erg. EURO	Differenz EURO
91.91	Zuf. z. Vermögenshaushalt	0,00	54.719,79	+ 54.719,79
91.91	Zuf. z. Allg. Rücklage	0,00	22.483,35	+ 22.483,35

**Entwicklung der Allgemeinen Rücklage: - Sollrücklage**

	31.12.2019 EURO	31.12.2020 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2022 EURO	31.12.2023 EURO
Soll-Rücklage:	4.329,65	5.763,02	81.780,80	63.518,28	85.974,63
./. Kassenrest	0,00	67,50	0,00	27,00	0,00
IST-Rücklage	4.329,65	5.695,52	81.780,80	63.491,28	85.974,63



Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2023 stets in Ordnung. Kassenkredite mussten für die Abwicklung der Zahlungsgeschäfte nicht in Anspruch genommen werden.

Ohlstadt, den 03. Januar 2024

gez.  
Gratz  
- Kämmerer -

