

Verwaltungsgemeinschaft Ohlstadt

Rechenschaftsbericht

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

Anlage zur Jahresrechnung

2024

§ 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 2024:

1. Übersicht zur Abwicklung der Haushaltsrechnung 2024:

	Ansatz	RG Ergebnis:	Differenz
Verwaltungshaushalt	1.608.000,00 €	1.630.692,16 €	22.692,16 €
Vermögenshaushalt	58.000,00 €	76.074,54 €	18.074,54 €
Gesamtsumme	1.666.000,00 €	1.706.766,70 €	40.766,70 €

2. Verwaltungshaushalt:

Der Ansatz vom Haushaltsplan 2024 wurde im Kalenderjahr 2024 überschritten. Im Kalenderjahr 2024 konnte der Haushalt ohne weitere Probleme ausgeglichen werden. Es konnte sogar eine Zuführung zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 75.092,98 € gemacht werden.

Bei den Einnahmen war der Haushaltsansatz um 22.692,16 EURO niedriger als das Rechnungsergebnis. Durch die Mehreinnahmen von 22.692,16 EURO abzüglich der Minderausgaben von 52.400,82 EURO ergab sich im Verwaltungshaushalt 2024 ein Überschuss von 75.092,98 EURO.

3. Vermögenshaushalt:

Der geplante Vermögenserwerb in Höhe von 58.000,00 EURO wurde um 10.845,18 EURO unterschritten.

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
1. EDV – Geräte + Software	35.000,00 €	31.989,42 €	- 3.010,58 €
2. Büromöbel	23.000,00 €	15.165,40 €	- 7.834,60 €
3. Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Zuführung zur Rücklage	0,00 €	28.919,72 €	28.919,72 €
Gesamtbetrag	<u>58.000,00 €</u>	<u>76.074,54 €</u>	<u>18.074,54 €</u>

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 13.374,41 € zu dem positiven Ergebnis beitragen. Aber auch bei den Personalausgaben sind weniger Ausgaben angefallen als eingeplant, unter anderem durch Krankheit.

Im Vermögenshaushalt 2024 wurden nicht alle Maßnahmen umgesetzt. Vor allem im Bereich der Büromöbel wurde durch Lieferschwierigkeiten in 2024 nicht mehr umsetzbar.

Der Vermögenshaushalt 2024 wurde durch die Zuführung vom Verwaltungshaushalt gedeckt. Es konnte sogar eine Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 28.919,72 € durchgeführt werden.

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

Einnahmen 2024:

Verwaltungshaushalt	HH Ansatz in €	RG Ergebnis in €	Mehr / Weniger in €
Finanzzuweisung	135.000,00	131.739,84	- 3.260,16
Umlagen Mitgl.-Gemeinden	1.379.800,00	1.379.799,92	- 0,08
Verw.-Einnahmen/Gebühren	82.200,00	96.628,05	14.428,05
Zuschüsse für Wahlen	11.000,00	22.494,35	11.494,35
Zinseinnahmen	0,00	30,00	30,00
Zuführung vom VM – HH.	0,00	0,00	0,00
Einnahmen / Verw.HH.	1.608.000,00	1.630.692,16	22.692,16

Vermögenshaushalt	HH Ansatz in €	RG Ergebnis in €	Mehr / Weniger in €
Zuführung v. Verwaltungshaushalt	0,00	75.092,98	75.092,98
Entnahme aus d. Rücklage	58.000,00	0,00	- 58.000,00
Zuwendungen	0,00	981,56	981,56
Investitionsumlage	0,00	0,00	0,00
Einnahmen / Verm.HH.	58.000,00	76.074,54	18.074,54

Gesamtsumme der Einnahmen	1.666.000,00	1.706.766,70	40.766,70
--------------------------------------	---------------------	---------------------	------------------

Ausgaben 2024:

Verwaltungshaushalt	HH Ansatz in €	RG Ergebnis in €	Mehr / Weniger in €
Personalausgaben (Dienstbezüge)	955.000,00	942.447,81	- 12.552,19
Beiträge zur Versorgungskasse	101.000,00	100.919,63	- 80,37
Beiträge zur ges. Sozialversicherung (Personal)	180.100,00	177.855,56	- 2.244,44
Beihilfen und sonstige Ausgaben	14.000,00	11.306,21	- 2.693,79
Zwischensumme / Personal	1.250.100,00	1.232.529,21	- 17.570,79
Unterhaltung Verwaltungsgeb. Geräte und Ausrüstung	5.000,00	3.028,31	- 1.971,69
Kosten EDV - Anlage	16.500,00	15.163,87	- 1.336,13
Mieten Verw. Gebäude	70.000,00	64.121,47	- 5.878,53
Bewirtschaftung (Heizung usw.)	29.000,00	28.909,44	- 90,56
Kosten an AKDB	28.000,00	19.759,71	- 8.240,29
Besondere Aufwendungen für Personal	52.000,00	51.060,06	- 939,94
Post- u. Fernmeldegebühr.	10.000,00	5.610,47	- 4.389,53
Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften	15.000,00	11.556,96	- 3.443,04
Sonst. Geschäftsausgaben	24.000,00	21.175,95	- 2.824,05
Versicherungen u. Steuern	48.900,00	39.436,70	- 9.463,30
Zahlungen an den Bund, Ausweise usw.	20.000,00	17.348,63	- 2.651,37
Erstattungen an Bund	34.000,00	41.335,40	7.335,40
Zuführung zum VM – HH.	5.500,00	4.563,00	- 937,00
	0,00	75.092,98	75.092,98
Ausgaben / Verw.HH.	1.608.000,00	1.630.692,16	22.692,16

Vermögenshaushalt	HH Ansatz in €	RG Ergebnis in €	Mehr / Weniger in €
Zuführung zum Verw.-HH.	0,00	0,00	0,00
Zuführung an Allg. Rücklage	0,00	28.919,72	28.919,72
Vermögenserwerb	58.000,00	47.154,82	- 10.845,18
Ausgaben / Verm.HH.	58.000,00	76.074,54	18.074,54

Gesamtsumme der Ausgaben	1.666.000,00	1.706.766,70	40.766,70
-------------------------------------	---------------------	---------------------	------------------

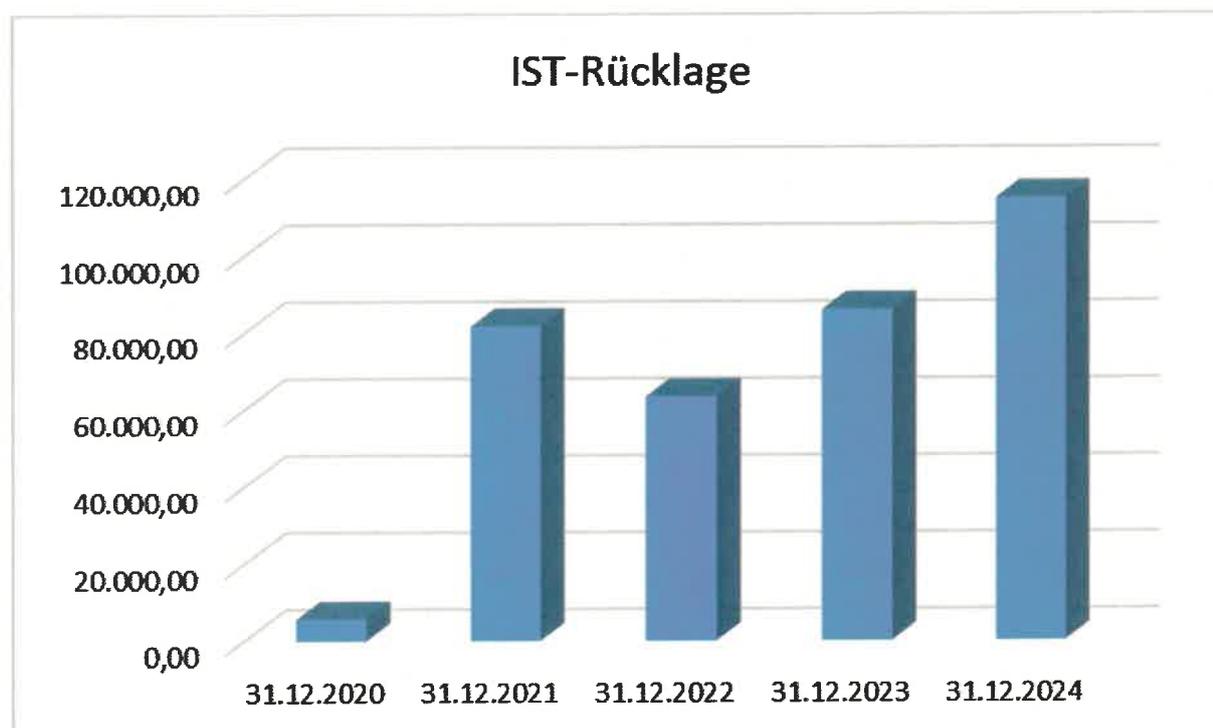
Folgende überplanmäßige Ausgaben mit mehr als 10.000,00 EURO bzw. außerplanmäßige Ausgaben über 5.000,00 EURO sind von der Gemeinschaftsversammlung nachträglich zu genehmigen:

Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2024:

HHSt.		Ansatz EURO	Rg. Erg. EURO	Differenz EURO
91.86	Zuf. z. Vermögenshaushalt	0,00	75.092,98	+ 75.082,98
91.91	Zuf. z. Allg. Rücklage	0,00	28.919,72	+ 28.919,72

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage: - Sollrücklage

	31.12.2020 EURO	31.12.2021 EURO	31.12.2022 EURO	31.12.2023 EURO	31.12.2024 EURO
Soll-Rücklage:	5.695,52	81.780,80	63.518,28	86.001,63	114.921,35
./ Kassenrest	0,00	67,50	27,00	27,00	0,00
IST-Rücklage	5.695,52	81.713,30	63.491,28	85.974,63	114.921,35



Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2024 stets in Ordnung. Kassenkredite mussten für die Abwicklung der Zahlungsgeschäfte nicht in Anspruch genommen werden.

Ohlstadt, den 08. Januar 2025

gez.
Gratz
- Kämmerer -

