

**Auszug
für die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
am 29. Juni 2016**

**aus dem
Bericht
über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2014**

**der
Gemeinde Havixbeck**



AKTIVSEITE	31.12.2014	31.12.2013	Veränderung
	T€	T€	T€
LANGFRISTIG GEBUNDENES VERMÖGEN			
Immaterielle Vermögensgegenstände	49	62	-13
Sachanlagen			
- Unbebaute Grundstücke	11.382	11.435	-53
- Bebaute Grundstücke	35.248	36.001	-753
- Infrastrukturvermögen	38.221	38.435	-214
- Bauten auf fremden Grund und Boden	185	191	-6
- Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.733	1.725	8
- Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kunstgegenstände	615	574	41
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	979	1.123	-144
- Finanzanlagen	241	207	34
	88.653	89.753	-1.100
KURZFRISTIG GEBUNDENES VERMÖGEN			
- Vorräte	341	377	-36
- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	961	688	273
- Privatrechtl. Forderungen / Sonstige Forderungen	439	307	132
- Flüssige Mittel, Wertpapiere Umlaufvermögen	1.645	635	1.010
	3.386	2.007	1.379
RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	295	245	50
	92.334	92.005	329

Zugänge / Umbuchungen	Zugänge T€
Sonstige Erwerbe	9
Bebaute Grundstücke Schulen (13), Freibad (1), Bauhof (12)	23
Unbebaute Grundstücke insb. Friedhof (15), Spielplatzausrüstung (37)	59
Maschinen/Fahrzeuge Blockheizkraftwerk Freibad (21), sonstige (11)	32
Straßenbaumaßnahmen/Grundst. Infrastruktur / AWW Grundst. Kreisverkehr (13); Kanal Schlesierstr. (2) Mönkebreite etc. (62) / Beleuchtung Straßen / RWE (547)	621
Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV (39), GWG (63), Festwerte (18), OGS (22), sonstige (54)	196
Bauten frd. Grund und Boden	0
Finanzanlagen (Netzgesellschaft – Ksp. RL)	34
	974

Zugänge / Umbuchungen	Vortrag T€	Zugänge T€	Umbu- chungen T€	End- bestand T€
<u>Anlagen im Bau / Anzahlungen</u>				
Spielplatz Mönkebrede	38	48	-86	0
Straßen Gewerbegebiet	232	0	0	232
Erweiterung FW-Gerätehaus	13	87	0	100
Anzahlungen Kanäle / Straßen Habichtsbach	489	0	0	489
FW-Fahrzeug	10	116	-126	0
Wohnmobilstellplätze	0	31	-31	0
verschiedene Spielgeräte	0	31	-4	27
Baustraße Schnitz Kamp	61	0	0	61
Erschließungsstraße Mönkebrede	268	296	-564	0
verschiedene andere Baumaßnahmen / Anzahlungen	12	83	-25	70
	1.123	692	-836	979

Kapitalstruktur

PASSIVSEITE	31.12.2014	31.12.2013	Veränderung
	T€	T€	T€
EIGENKAPITAL			
Allgemeine Rücklagen	26.835	28.340	-1.505
Sonderrücklagen	100	100	0
Jahresergebnis	522	-1.515	2.037
	27.457	26.925	532
SONDERPOSTEN			
Sonderposten aus Zuwendungen	18.972	18.572	400
Sonderposten für Beiträge	22.977	22.609	368
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	123	414	-291
	42.072	41.595	477
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL			
Pensions- und Beihilferückstellungen	10.002	9.752	250
Verbindlichkeiten für Investitionen	5.958	5.160	798
Erhaltene Anzahlungen	1.373	2.955	-1.582
Verbindlichkeiten aus Krediten u. Liquiditätssicherung	1.000	1.000	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	5	241	-236
	18.338	19.108	-770
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL			
Sonstige Rückstellungen	778	1.297	-519
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	700	492	208
Erhaltene Anzahlungen	1.083	772	311
Sonstige Verbindlichkeiten / aus Transferleistungen	517	457	60
	3.078	3.018	60
RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN (Friedhof)	1.389	1.359	30
	92.334	92.005	329

Zugänge / Umbuchungen	Zugänge T€	Abgänge T€	Afa Jahr T€
Zuwendungen Land	551	0	651
Beiträge Straßen: 1.333, AWW: 81	1.414	0	1.046
Sonstige Zuschüsse	551	0	51
Gebührenaussgleich	23	313	0
Nettoergebnisbelastung	2.539	313	1.748

Sonstige Rückstellungen per 31.12.2014 - langfristig -

	Stand 01.01.2014 T€	Verbrauch/ Auflösung T€	Zugang T€	Stand 31.12.2014 T€
Personalarückstellungen Urlaub, Mehrarbeit, ATZ	322	266	114	170
Ausstehende Rechnungen Einigungslasten, Baumaßnahmen/Sanierung	600	494	127	238
Steuern Körperschaftsteuer BGA	370	0	0	370
	1.297	760	241	778

Vergleich Ergebnisrechnung und Ergebnisplan 2014

	Haushaltsansatz		Ist-Ergebnis- rechnung		Abweichung Plan/Ist
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben					
- Grundsteuer	2.321	11,47	2.380	10,85	59
- Gewerbesteuer	2.250	11,12	2.467	11,25	217
- Gemeinschaftssteuern	5.515	27,25	5.830	26,58	315
- Sonstige	105	0,52	109	0,50	4
	10.191	50,35	10.786	49,18	595
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.359	21,54	4.336	19,77	-23
Leistungsentgelte	4.199	20,75	4.450	20,29	251
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366	1,81	338	1,54	-28
Sonst. Ordentl. Erträge / Transferleistungen	1.125	5,56	2.023	9,22	898
Ordentliche Erträge	20.240	100,00	21.933	100,00	1.693
Personalaufwendungen	4.446	21,51	4.724	22,32	278
Sach- u. Dienstl. / Sonst. ordentl. Aufwendungen	6.438	31,14	6.296	29,74	-142
Bilanzielle Abschreibungen	2.485	12,02	2.684	12,68	199
	13.369	64,67	13.704	64,74	335
Transferaufwendungen					
- Kreisumlage	5.945	28,76	5.945	28,08	0
- Gewerbesteuerumlage	380	1,84	458	2,16	78
- Sonstige	980	4,74	1.062	5,02	82
	7.305	35,33	7.465	35,26	160
Ordentliche Aufwendungen	20.674	100,00	21.169	937,00	495
Ordentliches Ergebnis	-434		764		1.198
Finanzergebnis	-254		-242		12
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit/Jahresergebnis	-688		522		1.210
Nettoabschreibungen	837		935		98