

**Auszug  
für die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses  
am 24. Oktober 2016**

**aus dem  
Bericht  
über die Prüfung des  
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015**

**der  
Gemeinde Havixbeck**



<b>AKTIVSEITE</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>
<b>LANGFRISTIG GEBUNDENES VERMÖGEN</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	33	49	-16
Sachanlagen			
- Unbebaute Grundstücke	11.296	11.382	-86
- Bebaute Grundstücke	34.936	35.248	-312
- Infrastrukturvermögen	39.384	38.221	1.163
- Bauten auf fremden Grund und Boden	180	185	-5
- Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.603	1.733	-130
- Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kunstgegenstände	595	615	-20
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	498	979	-481
- Finanzanlagen	241	241	0
	<b>88.766</b>	<b>88.653</b>	<b>113</b>
<b>KURZFRISTIG GEBUNDENES VERMÖGEN</b>			
- Vorräte	188	341	-153
- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	736	961	-225
- Privatrechtliche Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	56	439	-383
- Flüssige Mittel, Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.619	1.645	1.974
	<b>4.599</b>	<b>3.386</b>	<b>1.213</b>
<b>RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	<b>285</b>	<b>295</b>	<b>-10</b>
	<b>93.650</b>	<b>92.334</b>	<b>1.316</b>

Zugänge / Umbuchungen	T€
Sonstige Erwerbe	1
Bebaute Grundstücke Übergangs-WH (343), FW-Hohenholte (14)	373
Unbebaute Grundstücke insb. Grundstücke mit Grünflächen Habichtsbach	43
Maschinen/Fahrzeuge Fahrz. Bauhof (12), FW-Ausrüstung (13)	25
Straßenbaumaßnahmen/Grundst. Infrastruktur / AWW Grundst. Habichtsbach (177), Str. Habichtsbach (1.246) Kanäle Habichtsbach (904), Kanäle Kiebitzheide (88)	2.463
Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV (23), GWG (54), Festwerte (2), OGS (1), sonstige (35)	115
Anlagen im Bau Umbauarbeiten Übergangs-WH (46), Erschließungsmaßnahmen Straßen (52), Kanalsanierungen (33), sonstige (15)	146
	3.165

Zugänge / Umbuchungen	Vortrag T€	Zugänge T€	Umbu- chungen T€	End- bestand T€
<b><u>Anlagen im Bau / Anzahlungen</u></b>				
<b>Straßen Gewerbegebiet</b>	232	1	0	232
<b>Erweiterung FW-Gerätehaus</b>	100	0	-100	0
<b>Anzahlungen Kanäle / Straßen Habichtsbach</b>	489	0	-489	0
<b>verschiedene Spielgeräte</b>	27	15	-6	36
<b>Baustraße Schnitz Kamp</b>	61	4	0	65
<b>verschiedene andere Baumaßnahmen / Anzahlungen</b>	70	81	-32	119
<b>Übergangswohnheime (Umbauarbeiten)</b>	0	45	0	45
	<b>979</b>	<b>146</b>	<b>-627</b>	<b>498</b>

**Kapitalstruktur**
**PASSIVSEITE**
**EIGENKAPITAL**

Allgemeine Rücklagen

Sonderrücklagen

Ausgleichsrücklage

Jahresergebnis

31.12.2015

T€

31.12.2014

T€

Veränderung

T€

26.835

26.835

0

100

100

0

522

0

522

-346

522

-868

27.111

27.457

-346

**SONDERPOSTEN**

Sonderposten aus Zuwendungen

Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für den Gebührenausgleich

21.261

18.972

2.289

22.015

22.977

-962

33

123

-90

43.309

42.072

1.237

**LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL**

Pensions- und Beihilferückstellungen

Verbindlichkeiten für Investitionen

Erhaltene Anzahlungen

Verbindlichkeiten aus Krediten u. Liquiditätssicherung

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

10.102

10.002

100

5.873

5.958

-85

2.475

2.456

213

1.000

1.000

0

25

5

20

18.586

18.338

248

**KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL**

Sonstige Rückstellungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Sonstige Verbindlichkeiten / aus Transferleistungen

1.206

778

428

386

700

-314

665

517

148

3.146

3.078

68

**RECHNUNGSABGRENZUNG (Friedhof/Sonstige)**

1.498

1.389

109

93.650

92.334

1.316

Zugänge / Umbuchungen	Zugänge T€	Abgänge T€	Afa Jahr T€
Zuwendungen Land	960	1	678
Beiträge	96	0	1.058
Sonstige Zuschüsse	2.359	0	353
Gebührenaussgleich	10	101	0
Nettoergebnisbelastung	3.425	102	2.089

**Sonstige Rückstellungen per 31.12.2015 - kurzfristig -**

	Stand 01.01.2015 T€	Verbrauch/ Auflösung T€	Zugang T€	Stand 31.12.2015 T€
<b>Personalarückstellungen Urlaub, Mehrarbeit</b>	170	105	138	203
<b>Sonstige</b>	37	9	26	54
<b>Ausstehende Rechnungen Baumaßnahmen/Sanierung</b>	201	92	375	484
<b>Steuern Körperschaftsteuer BGA, Gewerbesteuer</b>	370	259	354	465
	<b>778</b>	<b>465</b>	<b>893</b>	<b>1.206</b>

# Vergleich Ergebnisrechnung und Ergebnisplan 2015

	Haushaltsansatz		Ist-Ergebnisrechnung		Abweichung
	T€	%	T€	%	Plan/Ist T€
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
- Grundsteuer	2.371	11,40	2.356	10,38	-15
- Gewerbesteuer	2.250	10,81	2.271	10,00	21
- Gemeinschaftssteuern	5.835	28,04	6.470	28,50	635
- Sonstige	134	0,64	127	0,56	-7
	<b>10.590</b>	<b>50,90</b>	<b>11.224</b>	<b>49,44</b>	<b>634</b>
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	4.213	20,25	4.432	19,52	219
Leistungsentgelte	4.235	20,35	4.530	19,96	295
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	718	3,45	875	3,85	157
Sonst. Ordentl. Erträge / Transferleistungen	1.050	5,05	1.640	7,22	590
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.806</b>	<b>100,00</b>	<b>22.701</b>	<b>100,00</b>	<b>1.895</b>
<b>Personalaufwendungen</b>	4.690	21,45	4.809	21,07	119
Sach- u. Dienstl. / Sonst. ordentl. Aufwendungen	6.408	29,30	6.531	28,62	123
Bilanzielle Abschreibungen	2.656	12,15	3.154	13,82	498
	<b>13.754</b>	<b>62,90</b>	<b>14.494</b>	<b>63,51</b>	<b>740</b>
<b>Transferaufwendungen</b>					
- Kreisumlage	6.608	30,22	6.608	28,96	0
- Gewerbesteuerumlage	400	1,83	389	1,70	-11
- Sonstige	1.106	5,06	1.330	5,83	224
	<b>8.114</b>	<b>37,10</b>	<b>8.327</b>	<b>36,49</b>	<b>213</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.868</b>	<b>100,00</b>	<b>22.821</b>	<b>100,00</b>	<b>953</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-1.062		-120		942
Finanzergebnis	-220		-226		-6
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit/Jahresergebnis</b>	<b>-1.282</b>		<b>-346</b>		<b>936</b>
<b>Nettoabschreibungen</b>	1.047		953		-94

Ein- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnis des Vorjahres	Veränderung Ist / Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.261.431,57	18.190.686,56	2.070.745,01
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.967.263,71	-18.422.818,84	-544.444,87
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.294.167,86</b>	<b>-232.132,28</b>	<b>1.526.300,14</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.815.480,26	1.674.989,85	140.490,41
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.038.585,42	-1.262.629,13	224.043,71
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>776.894,84</b>	<b>412.360,72</b>	<b>364.534,12</b>
<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.071.062,70</b>	<b>180.228,44</b>	<b>1.890.834,26</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-85.125,56</b>	<b>775.195,37</b>	<b>-860.320,93</b>
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.985.937,14	955.423,81	1.030.513,33
<b>Liquide Mittel</b>	<b>3.616.083,17</b>	<b>1.638.461,87</b>	<b>1.977.621,30</b>