

Erläuterung der Jahresrechnung 2009 gem. § 93 GO

Die Jahresrechnung der Gemeinde Wasbek für das Haushaltsjahr 2009 schließt wie folgt ab:

Solleinnahmen des Verwaltungshaushaltes	2.594.938,58 €
Solleinnahmen des Vermögenshaushaltes	637.001,72 €
Summe der Solleinnahmen	<u>3.231.940,30 €</u>
sowie	
Sollausgaben des Verwaltungshaushaltes	2.594.938,58 €
Sollausgaben des Vermögenshaushaltes	637.001,72 €
Summe der Sollausgaben	<u>3.231.940,30 €</u>

Im Haushaltsplan waren für das Haushaltsjahr 2009 einschließlich des I. Nachtrages im Verwaltungshaushalt Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 2.561.600,00 € und im Vermögenshaushalt Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 658.500,00 € veranschlagt.

Der Sollüberschuss in Höhe von 91.542,33 € wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Überplanmäßige/Außerplanmäßige Ausgaben sind in Höhe von 68.844,94 € entstanden. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

HHST: 3.00000.44400	Sozialversicherungsbeiträge	1.444,32
HHST: 3.11100.65000	Geschäftsbedarf (speziell)	56,71
HHST: 3.13000.56000	Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00
HHST: 3.21100.83300	Schulumlage an den Schulverband Wasbek	5.796,35
HHST: 3.23000.71200	Schulkostenbeiträge an Gemeinden für Gymnasiasten	6.734,00
HHST: 3.28100.71200	Schulkostenbeiträge an Gemeinden für Gesamtschüler	3.280,00
HHST: 3.36000.51010	Anpflanzung Ehrenmal, Verwend. d. Spende d. Spaka Hohenwestedt	500,00
HHST: 3.55000.70000	Laufende Zuschüsse an Sportvereine	974,00
HHST: 3.67000.51000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.866,18
HHST: 3.72000.50000	Unterhaltung des Sammelplatzes	5.050,36
HHST: 3.79100.66100	Mitgliedsbeitrag an die Aktiv-Region Mittelholstein	1.520,39
HHST: 4.46400.94000	Erneuerung der Brandmeldeanlage (Kita)	469,63
HHST: 4.70100.94010	Herstellung Regenwasserleitung Industriestraße	36.300,00
HHST: 4.75000.93500	Sonstige bewegliche Vermögensgegenstände (Rasenmäher)	2.853,00

Verwaltungshaushalt

Eine Gegenüberstellung der Ergebnisse der Jahresrechnung mit den veranschlagten Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt ergaben Mehreinnahmen in Höhe von 130.638,92 €, Mindereinnahmen in Höhe von 97.300,34 €, Mehrausgaben in Höhe von 167.114,18 € und Minderausgaben in Höhe von 133.775,60 €.

Wesentliche **Mehreinnahmen** haben sich u.a. bei folgenden Positionen ergeben:

- Grundsteuer B (3.90000.00100)	8.638,64 €
- Gewerbesteuer (3.90000.00300)	35.979,31 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (3.90000.01000)	5.552,00 €
- Säumniszuschläge (3.90000.26100)	12.682,22 €
- Zinseinnahmen aus Geldanlagen (3.91000.20500)	20.8967,05 €

Für die **Mindereinnahmen** sind folgende Haushaltsstellen wesentlich verantwortlich:

- Miete Kindergarten vom Schulverband (3.46400.14300)	11.284,36 €
- Benutzungsgebühren Abwasser (3.70000.11000)	35.269,80 €
- Benutzungsgebühren Friedhof (3.75000.11000)	5.388,92 €

Für die **Mehrausgabe** ist folgende Haushaltsstelle wesentlich verantwortlich:

- Zuführung zum Vermögenshaushalt (3.91000.86000)	114.392,72 €
---	--------------

Die **Minderausgaben** ergaben sich u.a. bei folgenden Positionen:

- Erstattung für die Einleitung v. Abwasser u. sonst. Dienstleistungen (3.70000.67210)	6.604,13 €
- Lohn-/Sachkosten für Wartung (3.70000.67220)	11.000,00 €
- Kreisumlage (3.90000.83200)	10.062,72 €

Es wurden **Haushaltsausgabereste** im Verwaltungshaushalt gebildet und folgende Mittel auf das Haushaltsjahr 2010 übertragen:

3.13000 .50000 Brandschutz - Unterhaltung Fw-Haus-Teil im Gemeindezentrum	1.942,75 €
3.36000 .51000 Naturschutz u. Landschaftspflege - Denkmalpflege	514,25 €
3.36500 .50000 Denkmalschutz u. -pflege - Verschönerung des Ortsbildes	668,50 €
3.63000 .51000 Gemeindestraßen - Unterhaltung Straßen und Wege - einschl. Knickpflege -	30.371,20 €
3.63000 .51010 Gemeindestraßen - Unterhaltung von Verkehrszeichen und -einrichtungen	455,99 €
3.67000 .51000 Straßenbeleuchtung – Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	2.133,82 €
3.70100 .51000 Regenwasserbeseitigung - Unterhaltung RW-Netz und Regenwasser- Rückhaltebecken	185,76 €
3.76000 .50000 Gemeindezentrum Wasbek - Unterhaltung Gemeindezentrum	7.590,44 €
Summe	43.862,71 €

Die Gewerbesteuer-Ist-Einnahmen belaufen sich auf 845.120,06 € und eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 286.611,00 € wurde gezahlt.

Entsprechend der Finanzkraft wurde 2009 eine Kreisumlage in Höhe von 585.332,28 € gezahlt. An die Stadt Neumünster wurden Verwaltungskosten in Höhe von 210.479 € entrichtet.

Im Haushaltsplan war eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 144.200,00 € vorgesehen. Dem Vermögenshaushalt konnte im Ergebnis ein Betrag in Höhe von 258.592,72 € zugeführt werden. Die Zuführung erhöhte sich damit um 114.392,72 €.

Vermögenshaushalt

Eine Gegenüberstellung der Ergebnisse der Jahresrechnung mit den veranschlagten Einnahmen und Ausgaben im Vermögenshaushalt ergaben Mehreinnahmen in Höhe von 139.442,72 €, Mindereinnahmen in Höhe von 160.941,00 €, Mehrausgaben in Höhe von 172.311,96 € und Minderausgaben in Höhe von 193.810,24 €.

Als wesentliche **Mehreinnahmen** sind zu nennen:

- | | |
|--|--------------|
| - Erstattung von Planungskosten; Bildung
Haushaltseinnahmerest(4.61000.35000) | 25.000 € |
| - Zuführung vom Verwaltungshaushalt (4.91000.30000) | 114.392,72 € |

Die **Mindereinnahmen** sind bei folgenden Positionen entstanden:

- | | |
|--|-------------|
| - Erstattung Zusatzkosten Regenrückhaltebecken ; Abgang auf
Haushaltsrest (4.70100.35010) | 20.000,00 € |
| - Grundstücksveräußerungserlöse (4.88000.34000) | 47.541,00 € |
| - Entnahmen aus Rücklagen (4.91000.31000) | 93.400,00 € |

Minderausgaben ergaben sich u.a. durch folgende Positionen:

- | | |
|--|--------------|
| - Ausbau Ringstraße (4.63000.94150) | 9.433,38 € |
| - Ausbau Gemeindezentrum; Fahrstuhl (4.76000.94000) | 47.636,07 € |
| - Zuführung zum Verwaltungshaushalt (4.91000.90000) | 2.000,00 € |
| - Schlepper einschl. Zubehör (4.77100.93550) | 11.294,92 € |
| - Beteiligung am Erhaltungsaufwand DB-Strecke NMS-Heide;
Abgang auf Haushaltsrest (4.82000.98500) | 109.316,27 € |

Die wesentlichen **Mehrausgaben** entstanden bei den Haushaltsstellen:

- | | |
|--|-------------|
| - Herstellung Regenwasserleitung (4.70100.94010) | 36.300,00 € |
| - Zuführung an die allgemeine Rücklage (4.91000.91000) | 91.542,33 € |

Es wurden folgende **Haushaltseinnahmereste** im Vermögenshaushalt gebildet:

4.13000 .36200 Brandschutz - Zuweisung vom Kreis	12.000,00 €
4.46400 .36100 Tageseinrichtungen für Kinder - Zuweisung vom Land	104.000,00 €
4.61000 .35000 Orts- und Regionalplanung - Erstattung von Planungskosten	60.000,00 €
4.63000 .36130 Gemeindestraßen - Zuweisung v. Land für BÜ Schulstraße	140.000,00 €
4.70000 .35020 Abwasserbeseitigung - Kostenerstattungen f. d. Herstellung v. Hausanschlüssen	2.600,00 €
	318.600,00 €

Es wurden folgende **Haushaltsausgaberreste** gebildet und nach 2010 übertragen:

	Rest aus Vorjahr	Neuer Rest
4.02000 93510 Hauptverwaltung - Sonstige bewegliche Vermögensgegenstände (Beamer und Laptop)	0,00	2.000,00
4.13000 93550 Brandschutz - Feuerwehrfahrzeug	0,00	60.000,00
4.46400 95100 Tageseinrichtungen für Kinder - Zaunerneuerung Kita	0,00	2.400,00

	Rest aus Vorjahr	Neuer Rest
4.55000 98800 Förderung des Sports - Zuschuss an Sportverein für Investitionen (Lampen für Flutlichtanlage)	0,00	5.000,00
4.56000 94000 Eigene Sportstätten - Sanierung Sportplätze	5.036,30	0,00
4.56000 95000 Eigene Sportstätten - Bau einer Sporthalle, Planungskosten	5.000,00	0,00
4.58000 94010 Park- und Gartenanlagen - Beschaffg. v. Spielgeräten	11.492,46	0,00
4.61000 93200 Orts- und Regionalplanung - Grunderwerbskosten	0,00	137.140,28
4.61000 94110 Orts- und Regionalplanung - Erschließungskosten B-Pl.11 a und b	18.549,39	0,00
4.61000 96000 Orts- und Regionalplanung - Bauleitplanungskosten - Ortsplanung -	4.811,26	70.000,00
4.63000 94020 Gemeindestraßen - Ausbau Hauptstraße West	744,93	0,00
4.63000 94030 Gemeindestraßen - Geh- u. Radwege	1.992,67	0,00
4.63000 94070 Gemeindestraßen - Bahnübergang Schulstraße Halbschranken	0,00	200.000,00
4.63000 94140 Gemeindestraßen - Sanierung Aalbek-Brücke	0,00	2.000,00
4.67000 94000 Straßenbeleuchtung - Ausbau der Straßenbeleuchtung einschl. Verkabelungen	772,31	0,00
4.70000 94020 Abwasserbeseitigung - Herstellung von Abwasserhausanschlüssen	0,00	2.600,00
4.70100 94000 Regenwasserbeseitigung - Regenrückhalte-/Regenreinigungsbecken	0,00	18.849,59
4.75000 93500 Kommunaler Friedhof Wasbek - Sonstige bewegliche Vermögensgegenstände (Rasenmäher)	0,00	1.147,00
4.76000 93500 Gemeindezentrum Wasbek - Bew. Vermögen Gemeindezentrum	1.544,09	0,00
4.76000 94000 Gemeindezentrum Wasbek - Ausb. Gemeindezentr.	3.000,00	0,00
4.77100 93500 Bauhof - Rasenmäher	0,00	149,99
4.77100 93510 Bauhof - Sonstige bewegl. Vermögensgegenstände	0,00	2.000,00
4.77100 93550 Bauhof - Schlepper einschl. Zubehör	0,00	1.900,00
Summe	52.943,41	505.186,86

Rücklagen und Schuldenstand

Aufgrund der erhöhten Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt in Höhe von 258.592,72 € konnte statt der geplanten Entnahme aus der Rücklage eine Zuführung in Höhe von 91.542,33 € vorgenommen werden.

Die allgemeine Rücklage hatte am 31.Dezember 2009 einen Bestand in Höhe von 568.934,75 €.

Schulden waren am 31. Dezember 2009 in Höhe von 189.177,89 € vorhanden.

Je eine Übersicht über den Stand der allgemeinen Rücklage sowie der Schulden ist als Anlage beigefügt.

Wasbek, den 04.03.2010