

Haushalt und Finanzen
der Stadt Neumünster
- Verwaltungsgemeinschaften -

AZ: -20.1-pr-te- Herr Protz

Drucksache Nr.: 0001/2018/DS
=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Wasbek	16.05.2018	Ö	Vorberatung
Gemeindevertretung der Ge- meinde Wasbek	13.06.2018	Ö	Endg. entsch. Stelle

Berichterstatter:

Bürgermeister Rohloff

Verhandlungsgegenstand:

Jahresrechnung 2017

A n t r a g:

Die geprüfte Jahresrechnung 2017 und die in der Jahresrechnung entstandenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach § 82 GO im Verwaltungshaushalt in Höhe von 467.810,45 Euro und im Vermögenshaushalt in Höhe von 66.791,63 Euro werden genehmigt.

Die Mehrausgaben sind durch Mehreinnahmen und Minderausgaben in der Jahresrechnung für den Verwaltungshaushalt und den Vermögenshaushalt 2017 gedeckt.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

B e g r ü n d u n g :

Die Jahresrechnung wird vom Haupt- und Finanzausschuss geprüft, seine Feststellungen sind in einem Schlussbericht zusammenzufassen.

Bei der Prüfung der Jahresrechnung wird insbesondere geprüft, ob der Haushaltsplan eingehalten wurde, ob die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vor-schriftsmäßig begründet und belegt worden sind und ob bei den Einnahmen und Ausga-ben rechtmäßig verfahren worden ist. Die Überprüfung erfolgt nach den vorstehenden Gesichtspunkten stichprobenweise.

Die Prüfung hat ergeben, dass eine korrekte Rechnungslegung erfolgt ist.

Das Ergebnis der Jahresrechnung einschließlich Erläuterungen und Übersichten sind als Anlage beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2017 haben sich im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses im Verwaltungshaushalt und im Vermögenshaushalt Überschreitungen der Haushaltsansätze ergeben.

Diese sind noch gemäß § 82 GO von der Gemeindevertretung zu genehmigen.

Es handelt sich um folgende Haushaltsstellen:

Verwaltungshaushalt:

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
3 13000 68000	Brandschutz - Abschreibungen	2.600,40
3 13000 68500	Brandschutz - Verzinsung des Anlagekapitals	540,79
3 36000 68000	Naturschutz u. Landschaftspflege - Abschrei-bungen	100,00
3 36000 68500	Naturschutz u. Landschaftspflege - Verzinsung des Anlagekapitals	100,00
3 46400 68000	Tageseinrichtungen für Kinder - Abschreibun-gen	2.778,28
3 46400 68500	Tageseinrichtungen für Kinder - Verzinsung des Anlagekapitals	3.519,22
3 46800 68000	Sportlerheim - Abschreibungen	1.809,55
3 46800 68500	Sportlerheim - Verzinsung des Anlagekapitals	734,46
3 61000 68000	Orts- und Regionalplanung - Abschreibungen	8.700,00
3 61000 68500	Orts- und Regionalplanung - Verzinsung des Anlagekapitals	1.400,00
3 63000 68000	Gemeindestraßen - Abschreibungen	13.553,64
3 63000 68500	Gemeindestraßen - Verzinsung d. Anlagekapi-tals	23.819,67
3 70000 68500	Abwasserbeseitigung - Verzinsung des Anlage-kapitals	164.037,22
3 77100 68000	Bauhof - Abschreibungen	8.404,18
3 77100 68500	Bauhof - Verzinsung des Anlagekapitals	643,37
3 91000 68000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Ab-schreibungen	30.218,10
3 91000 68500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Verzin-sung des Anlagekapitals	194.727,51
	alkulatorische Kosten zusammen	457.686,39

noch Verwaltungshaushalt

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
3 90000 84500	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Um- lagen - Erstattungszinsen für Gewerbesteuer- rückzahlungen	7.249,93
3 91000 86000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zufüh- rung zum Vermögenshaushalt	2.874,13
	Sonstige Ausgaben	10.124,06
	zusammen	
	Ausgaben Verwaltungshaushalt gesamt	467.810,45

Vermögenshaushalt:

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
4 91000 97680	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Tilgung v. Krediten Kreditmarkt	66.791,63
	zusammen	66.791,63
	Überschreitungen insgesamt	<u>534.602,08</u>

Die Überschreitungen von zusammen 457.686,39 Euro bei den Abschreibungen und Verzinsungen des Anlagekapitals (=kalkulatorische Kosten) gleichen sich in voller Höhe mit den entsprechenden Einnahmen im Unterabschnitt 91000 bei den Hhst. 3.91000.27000 und 3.91000.27500 aus.

Die Überschreitung im Vermögenshaushalt entstand dadurch, dass die Tilgung wegen der richtigen Zuordnung bei der Haushaltsstelle 4.91000.97680 gebucht wurde. Der Haushaltsansatz von 66.800 Euro steht bei Haushaltsstelle 4.91000.97700. Hier wurde nichts gebucht.

Der Verwaltungshaushalt und der Vermögenshaushalt 2017 sind trotz dieser Überschreitungen insgesamt ausgeglichen.

(Karl-Heinz Rohloff)

Bürgermeister

Anlagen:

- Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2017
- Erläuterungen zur Jahresrechnung
- Übersicht über die Schulden
- Übersicht über das Vermögen
- Übersicht über die Rücklagen