

Haushalt und Finanzen
der Stadt Neumünster
- Verwaltungsgemeinschaften –

AZ: -20.1-pr-te- Herr Protz

Drucksache Nr.: 0024/2018/DS

=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Wasbek	15.05.2019	Ö	Vorberatung
Gemeindevertretung der Ge- meinde Wasbek	12.06.2019	Ö	Endg. entsch. Stelle

Berichterstatter:

Bürgermeister Rohloff

Verhandlungsgegenstand:

Jahresrechnung 2018

A n t r a g :

Die geprüfte Jahresrechnung 2018 und die in der Jahresrechnung entstandenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach § 82 GO im Verwaltungshaushalt in Höhe von 509.217,54 Euro werden genehmigt.

Die Mehrausgaben sind durch Mehreinnahmen und Minderausgaben in der Jahresrechnung für den Verwaltungshaushalt 2018 gedeckt.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Begründung:

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 2018 haben sich im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses im Verwaltungshaushalt Überschreitungen der Haushaltsansätze ergeben.

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

Es handelt sich um folgende Haushaltsstellen:

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
3 13000 68000	Brandschutz - Abschreibungen	3.635,48
3 13000 68500	Brandschutz - Verzinsung des Anlagekapitals	498,87
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	3.475,87
3 46800 68000	Sportlerheim - Abschreibungen	1.809,55
3 46800 68500	Sportlerheim - Verzinsung des Anlagekapitals	709,17
3 61000 68000	Orts- und Regionalplanung - Abschreibungen	8.700,00
3 61000 68500	Orts- und Regionalplanung - Verzinsung des Anlagekapitals	1.200,00
3 63000 68000	Gemeindestraßen - Abschreibungen	32.192,60
3 63000 68500	Gemeindestraßen - Verzinsung des Anlagekapi-tals	22.860,26
3 70000 68000	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen	2.095,85
3 70000 68500	Abwasserbeseitigung - Verzinsung des Anlage-kapitals	167.289,75
3 77100 68000	Bauhof - Abschreibungen	183,65
3 91000 68000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Ab-schreibungen	30.218,14
3 91000 68500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Verzin-sung des Anlagekapitals	193.828,51
	Kalkulatorische Kosten zusammen	471.675,98

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
3 46800 50000	Sportlerheim - Unterhaltung Sportlerheim einsch. Anbauten u. Anlagen	4.479,37
3 56000 52200	Eigene Sportstätten - Reparatur von Sportgeräten (nach Inspektion)	20,01
3 63000 51000	Gemeindestraßen - Unterhaltung Straßen und Wege	4.725,05
3 63000 54000	Gemeindestraßen - Bewirtschaftung Straßen und Wege	1.730,99
3 67000 51000	Straßenbeleuchtung - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.533,79
3 77100 55000	Bauhof - Haltung von Fahrzeugen	1.096,31
3 90000 81000	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen - Gewerbesteuerumlage	12.737,00
3 90000 83200	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen - Kreisumlage	8.286,36
3 91000 84100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Kontoführungsgebühren	932,68
	Sonstige Ausgaben zusammen	37.541,56
	Überschreitungen insgesamt	<u>509.217,54</u>

Die Überschreitungen von zusammen 471.675,98 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.

Im Vermögenshaushalt haben sich keine Überschreitungen ergeben.

Der Verwaltungshaushalt und der Vermögenshaushalt 2018 sind trotz der Überschreitungen im Verwaltungshaushalt insgesamt ausgeglichen.

(Karl-Heinz Rohloff)

Bürgermeister

Anlagen:

- Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2018
- Erläuterungen zur Jahresrechnung
- Übersicht über die Schulden
- Übersicht über das Vermögen
- Übersicht über die Rücklagen