

Haushalt und Finanzen
der Stadt Neumünster
- Verwaltungsgemeinschaften –

AZ: -20.1-pr-te- Herr Protz

Drucksache Nr.: 0047/2018/DS

=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Gemeindevertretung der Gemeinde Wasbek	17.06.2020	Ö	Endg. entsch. Stelle

Berichterstatter:

Bürgermeister Rohloff

Verhandlungsgegenstand:

Jahresrechnung 2019

A n t r a g :

Die geprüfte Jahresrechnung 2019 und die in der Jahresrechnung entstandenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach § 82 GO im Verwaltungshaushalt in Höhe von 50.634,16 Euro und im Vermögenshaushalt in Höhe von 2.386,51 Euro werden genehmigt.

Die Mehrausgaben sind durch Mehreinnahmen und Minderausgaben in der Jahresrechnung für den Verwaltungshaushalt und den Vermögenshaushalt 2019 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 2019 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	720,34
3 13000 68500	Brandschutz - Verzinsung des Anlagekapitals	2.157,38
3 46800 68000	Sportlerheim - Abschreibungen	283,23
3 46800 68500	Sportlerheim - Verzinsung des Anlagekapitals	72,63
3 56000 68000	Eigene Sportstätten - Abschreibungen	11.111,60
3 56000 68500	Eigene Sportstätten - Verzinsung des Anlagekapitals	1.669,94
3 63000 68500	Gemeindestraßen - Verzinsung des Anlagekapitals	14.230,42
3 70000 68000	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen	1.820,12
3 70000 68500	Abwasserbeseitigung - Verzinsung des Anlagekapitals	2.650,23
76000 68500	Gemeindezentrum Wasbek - Verzinsung des Anlagekapitals	85,10
3 77100 68000	Bauhof - Abschreibungen	2.901,37
3 77100 68500	Bauhof - Verzinsung des Anlagekapitals	417,64
	Kalkulatorische Kosten zusammen	38.120,00

Die Überschreitungen von zusammen 38.120,00 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.

<u>Hhst.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Überschreitung</u> <u>Euro</u>
3 56000 67210	Eigene Sportstätten - Erstattg. d. Personalkosten f. d. Reinigungskräfte a. d. Schulverband	4,74
3 58000 51010	Grünflächenunterhaltung - Grünflächenpflege (Denkmäler, Straßenbegleitgrün, Spielplätze, Bäume, Knicks usw.)	4.898,92
3 67000 51000	Straßenbeleuchtung - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.205,25
3 90000 83200	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Kreisumlage	690,00
3 90000 84500	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Erstattungszinsen für Gewerbesteuerückzahlungen	5.715,25
	Sonstige Ausgaben Verwaltungshaushalt zus.	12.514,16

Vermögenshaushalt

4 56000 93500	Eigene Sportstätten - Bewegl. Vermögensgegenstände	696,71
4 58000 94010	Grünflächenunterhaltung - Beschaffung von Spielgeräten	1.689,80
	Ausgaben Vermögenshaushalt zus.	2.386,51

Überschreitungen insgesamt **53.020,67**

Der Verwaltungshaushalt und der Vermögenshaushalt 2019 sind trotz der Überschreitungen insgesamt ausgeglichen.

gez. Rohloff

(Karl-Heinz Rohloff)

Bürgermeister

Anlagen:

- Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2019
- Erläuterungen zur Jahresrechnung
- Übersicht über die Schulden
- Übersicht über das Vermögen
- Übersicht über die Rücklagen