

**Haushalt und Finanzen
der Stadt Neumünster
- Verwaltungsgemeinschaften -**

AZ: -20.1-pr-te- Herr Protz

Drucksache Nr.: 0018/2018/DS

=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Bönebüttel	29.04.2019	Ö	Vorberatung
Gemeindevertretung der Ge- meinde Bönebüttel	21.05.2019	Ö	Endg. entsch. Stelle

Berichterstatter:

Bürgermeister Meck

Verhandlungsgegenstand:

Jahresrechnung 2018

A n t r a g :

Die geprüfte Jahresrechnung 2018 wird gemäß § 94 GO beschlossen.
Die in der Jahresrechnung entstandenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 314.832,22 Euro im Verwaltungshaushalt und 2.698,48 Euro im Vermögenshaushalt werden nach § 82 GO genehmigt.

Die Mehrausgaben sind durch Mehreinnahmen und Minderausgaben in der Jahresrechnung für den Verwaltungshaushalt und den Vermögenshaushalt 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 vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind und ob bei den Einnahmen und Ausgaben 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 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 02000 68000	Hauptverwaltung - Abschreibungen	45,50
3 13000 68000	Brandschutz - Abschreibungen	1.940,25
3 21100 68000	Grundschule Bönebüttel - Abschreibungen	3.633,21
3 21100 68500	Grundschule Bönebüttel - Verzinsung des Anlagekapitals	3.295,76
3 42000 79100	Leistungen nach dem AsylBLG - HLU-Leistungen für Aufenthaltsgestattete §2 AsylBLG Bönebüttel	460,00
3 46000 68000	Kinderspielplätze - Abschreibungen	3.934,95
3 46000 68500	Kinderspielplätze - Verzinsung des Anlagekapitals	4.100,00
3 47000 68000	Förderung der Wohlfahrtspflege - Abschreibungen	700,00
3 55000 68000	Förderung des Sports - Abschreibungen	1.601,34
3 55000 68500	Förderung des Sports - Verzinsung des Anlagekapitals	5.250,23
3 58000 51030	Grünflächenunterhaltung - Anliegerpflichten Grünanlagen (Straßenreinigung, Winterdienst)	2.585,41
3 63000 68000	Gemeindestraßen - Abschreibungen	8.974,34
3 63000 68500	Gemeindestraßen - Verzinsung des Anlagekapitals	9.258,11
3 70000 68000	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen	108,03
3 70000 68500	Abwasserbeseitigung - Verzinsung de Anlagekapitals	89.941,67
3 70000 84800	Abwasserbeseitigung - Zuführung Überschuss an die Gebührenaussgleichsrücklage	21.026,17
3 88000 68000	Allgemeines Grundvermögen - Abschreibungen	316,20
3 88000 68500	Allgemeines Grundvermögen - Verzinsung d. Anlagekapitals	1.152,74
3 90000 81000	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Gewerbesteuerumlage	12.758,00

3	90000	83200	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Kreisumlage	12.220,00
3	91000	68000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Abschreibungen	17.560,03
3	91000	68500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Verzinsung des Anlagekapitals	112.649,69
3	91000	84100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Kontoführungsgebühren	1.320,59
			zusammen:	<u>314.832,22</u>

Vermögenshaushalt:

4	63000	95000	Gemeindestraßen - Erneuerung Brücken	2.698,48
			zusammen:	<u>2.698,48</u>

Der größte Teil dieser Überschreitungen entfällt auf die Abschreibungen und Verzinsungen des Anlagekapitals (kalkulatorische Kosten). Dies sind 264.462,05 Euro. Diese Überschreitungen gleichen sich in voller Höhe mit den entsprechenden Einnahmen im Unterabschnitt 91000 bei den Hhst. 3.91000.27000 u. 3.91000.27500 aus.

Bei der Hhst. 4.63000.95000 Erneuerung Brücken war eine Rechnung für die Arbeiten zur Sanierungsplanung zu bezahlen. Diese Ausgaben konnten nur zum Teil (1.466,52 Euro) im Deckungsring gedeckt werden. Es bleibt eine Überschreitung von 2.698,48 Euro.

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

(J. Meck)

Bürgermeister

Anlagen:

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