

**Prüfung der Jahresrechnung 2018**  
**durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Groß Nordende**  
**am 20.05.2019**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Haushaltsstelle / Beleg-Nr.</b>	<b>Datum</b>	<b>Bemerkungen</b>
1	43100.17710/1	25.06.2018	<p><b>Wie setzt sich der Betrag zusammen?</b>  Wie viele Senioren haben an der Ausfahrt teilgenommen?  <b>Antwort:</b>  Für die Seniorenausfahrt der Gemeinde Groß Nordende hatten sich 48 Personen angemeldet. Pro Person wird ein Eigenanteil von 20,00 € erhoben. Somit hätten wir eigentlich 960,00 € einnehmen müssen. Direkt am Tag der Ausfahrt hat sich ein Ehepartner krankgemeldet. Normalerweise hätte nur die Ehefrau den Eigenanteil bezahlen müssen, sie bestand aber darauf, wenigstens die Hälfte für ihren Ehegatten zu bezahlen, somit haben wir 30,00 € eingenommen.  47 Personen x 20,00 € = 940,00 €  47 Personen x 20,00 € + 10,00 € (halber Eigenanteil des Ehegatten) = 950,00 €</p>
2	76000.14000/2	04.05.2018	<p><b>Wie errechnet sich der Mietwert?</b>  <b>Antwort:</b>  Die ursprüngliche Bewertung des Mietwertes war ein geschätzter Wert, der jedes Jahr gemäß dem Haushaltserlass prozentual angepasst wurde. Es handelt sich bei den Mietwerten um Innere Verrechnungen, die keine finanziellen Auswirkungen haben.</p>
3	77100.16900/1	16.11.2018	<p><b>Wo sind die Gegenbuchungen? Wie errechnet sich der Betrag?</b>  <b>Antwort:</b>  Aus der beigefügten Aufstellung ist zu ersehen, wie die Bauhofleistungen (Personalkosten und Sachkosten des 2. Halbjahres 2017 sowie 1. Halbjahres 2018) sich anteilmäßig auf die eingesetzten Bereiche verteilen. Die Zeitanteile für die eingesetzten Bereiche wurden vom Bauhof ermittelt.</p>
4	70000.110030 Abwassergebühren	diverse	<p><b>Die div. Sollveränderungen sind anhand der angefügten Listen nicht nachvollziehbar.</b>  <b>Antwort:</b>  Zurzeit besteht keine Möglichkeit, die angefügten Solllisten programmtechnisch zu optimieren und so die Einnahmebeträge nachvollziehbarer zu gestalten.  Es ist die Einführung einer neuen Finanzsoftware geplant.</p>
5	90000.001000 Grundsteuer	diverse	<p><b>Die div. Sollveränderungen sind anhand der angefügten Listen nicht nachvollziehbar.</b>  <b>Antwort:</b>  Zurzeit besteht keine Möglichkeit, die angefügten Solllisten programmtechnisch zu optimieren und so die Einnahmebeträge nachvollziehbarer zu gestalten.  Es ist die Einführung einer neuen Finanzsoftware geplant.</p>

6	02000.640000/4	09.04.2018	<p><b>Was wurde durch den Sicherheitsingenieur geprüft/beurteilt?</b>  <b>Antwort:</b>          Es handelt sich hierbei um eine Jahresrechnung (Grundgebühr) für die Betreuung nach dem Arbeitssicherheitsgesetz (lt. Vertrag vom 12.10.1993 ist eine Gebühr i. H. v. 135,00 DM + MWSt. jährlich zu zahlen). Eine betriebsspezifische Betreuung hat nicht stattgefunden.</p>
7	02000.640000/8	24.10.2018	<p><b>Wie setzt sich der Gesamtbetrag zusammen? Nach welchem Verteilerschlüssel wurde abgerechnet?</b>  <b>Antwort:</b>          Es handelt sich um einen Jahresbetrag für die Betreuung nach dem Arbeitssicherheitsgesetz. Für Groß Nordende wird 1 Beschäftigter mit je 0,5 Einsatzstunden zugrunde gelegt, davon 40 % für die Arbeitsmedizin = <math>0,20 \times 96,50 \text{ €}</math> (eine Einsatzstunde von unserer Betriebsärztin) = <math>19,30 \text{ €} + \text{MWSt. (3,67 €)} = 22,96 \text{ €}</math>.</p>
8	02000.650000/6	11.06.2018	<p><b>Warum wurde eine Anzeige in den Wedel-Schulauer Nachrichten platziert? Üblicherweise wird ausschließlich in der UeNa + tip inseriert.</b>  <b>Antwort:</b>          Der Nachruf wurde fälschlicherweise in dem Wedel-Schulauer-Tageblatt bekannt gemacht, da ein Zeitungsverband besteht.</p>
9	36000.679000/1	20.11.2018	<p><b>Welche Bauhof-Leistungen wurden durchgebucht?</b>  <b>Antwort:</b>          Durchgebucht wurden die anteiligen Personalkosten für den Bauhofeinsatz im Bereich der Heimatpflege u.a. „Aktion Saubere Landschaft“.</p>
10	36000.679010/1	20.11.2018	<p><b>Welche Bauhof-Leistungen wurden durchgebucht?</b>  <b>Antwort:</b>          Durchgebucht wurden die anteiligen Maschinen- und Fuhrparkleistungen für den Bauhofeinsatz im Bereich der Heimatpflege u.a. „Aktion Saubere Landschaft“.</p>
11	46400.500000/8	03.12.2018	<p><b>Rg. über E-Arbeiten: Welcher Rechnungsbetrag ist korrekt: 1.040,36 € oder 764,10 €?</b>  <b>Antwort:</b>          Der Betrag über 764,10 € ist die Zwischensumme einer Abrechnungsposition. Der Endbetrag mit allen Positionen ist mit 1.040,36 € korrekt.</p>
12	76000.540000/4	01.02.2018	<p><b>Welcher Betrag wurde angewiesen? 694,68 € oder 875,69 €?</b>  <b>Antwort:</b>          Es handelt sich um eine Belegaufteilung: 694,68 € wurden aus der HHSt. der Gemeinde Groß Nordende bezahlt. 875,69 € ist der Gesamtrechnungsbetrag.</p>