

Moorrege, den 27.07.2020

NIEDERSCHRIFT
über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 für
die Gemeinde Heist
gemäß § 94 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Anwesend:

1. Herr Ludwig Albrecht
2. Herr Manfred Lüders
3. Herr Heinz Seddig

als Mitglieder des Ausschusses
zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Frau Cornelia Bermudez

vom Amt Geest und Marsch Südholstein

Es wurde vom Ausschuss eine Überprüfung einzelner Positionen vorgenommen.
Dabei wurde insbesondere geprüft, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch
vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist,
4. die Vermögensrechnung einwandfrei geführt worden ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte
~~lückenlos~~/stichprobenweise.

Es ergaben sich folgende / ~~keine~~ Beanstandungen:

siehe Anlage

Die Haushaltsrechnung schließt wie folgt ab:
siehe Anlage.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

M. Lüders

H. Seddig

M. Ute

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
Einnahmen				
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	5.026.005,37	1.322.749,97	6.348.755,34
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		120.000,00	120.000,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		0,00	0,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	38.369,13	0,00	38.369,13
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	4.987.636,24	1.442.749,97	6.430.386,21
Ausgaben				
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll) Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 527.136,65 EUR	4.997.033,24	981.939,74	5.978.972,98
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	0,00	460.810,23	460.810,23
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	9.397,00	0,00	9.397,00
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
10	Summe bereinigter Sollausgaben	4.987.636,24	1.442.749,97	6.430.386,21
Unterschied				
11	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. bereinigter Sollausgaben Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung" ***

**Prüfung der Jahresrechnung 2019 durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Heist
am 27.07.2020**

Lfd. Nr.	Haushaltsstelle + Beleg Nr.	Datum der Anweisung	Bemerkungen
1	630.1100 Beleg: 1	03.12.2019	Bei dem Nutzungsentgelt ist die pauschale Menge von 3 unklar. Antwort: Für 3 Standorte wird das Nutzungsentgelt gezahlt.
2	880.1400 Beleg: 2	03.10.2019	Zur Fälligkeit 03.10.2019 wurden nur 300€ Mieteinnahmen eingetragen. Sind die fehlenden 200 € eingegangen? Antwort: Die fehlenden 200,00 € sind am 07.10.2019 gebucht worden. Die Buchung ist in der Spalte 03.09.2019 eingetragen worden. Es wird in Zukunft darauf geachtet, dass die Beträge übersichtlicher auf der Anordnung vermerkt werden.
3	900.0030 Beleg: 17	12.03.2019	Wann und warum wird der "Haken" beim automatischen Mahnverfahren entfernt? Antwort: Es ist nicht nachvollziehbar, Es muss sich um einen Programmfehler gehandelt haben, da es sich ausschließlich um Einzelfälle handelt. Programmtechnische Fehler sind nicht auszuschließen. Im Rahmen der Kontenbereinigung sind uneinbringliche Altfälle bereinigt worden.
4	7710.56000 Beleg: 4	17.10.2019	Warum wurde Skonto nicht berücksichtigt? Antwort: Bei der Rechnung musste noch auf sachliche Richtigkeit überprüft werden. Das war leider nicht innerhalb der gewährten Skonto-Frist möglich.
5	880.500 Beleg: 12	17.10.2019	Warum wurde Skonto nicht berücksichtigt? Antwort: Bei der Rechnung gab es Fragen, die vorher geklärt werden mussten. Skonto konnte daher leider nicht mehr berücksichtigt werden.
6	880.5100 Beleg: 1	15.01.2019	Warum wurde Skonto nicht berücksichtigt? Antwort: die Rechnung datiert vom 20.12.2018, Eingang beim Amt: 01.01.2019, Skontoabzug wäre lediglich bis 30.12.2018 möglich gewesen.
	Moorrege, d. 19.08.2020		Amtskasse, Jakobkeit