

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung

Gemeinde 3 Heidgraben

Seite : 183

HH.-Jahr : 2019

Datum : 27.05.20

Uhrzeit : 10:33:42

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	6.023.454,87	916.157,04	6.939.611,91
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		3.041.600,00	3.041.600,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		763.912,25	763.912,25
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	12.766,51	0,00	12.766,51
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	6.010.688,36	3.193.844,79	9.204.533,15
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	6.186.479,45	617.881,12	6.804.360,57
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 0,00 EUR			
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	0,00	3.226.174,53	3.226.174,53
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	18.575,12	650.210,86	668.785,98
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
10	Summe bereinigter Sollausgaben	6.167.904,33	3.193.844,79	9.361.749,12
	Unterschied			
	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. bereinigter Sollausgaben			
11	Fehlbetrag	-157.215,97	0,00	-157.215,97

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

Moorrege, den 25.06.2020

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

Anwesend:

1. Herr Frank Büchner
2. Herr Christian Pfeiffer
3. Herr Gebhard Rühlow

als Mitglieder des Ausschusses
zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Frau Nicole Förthmann 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.

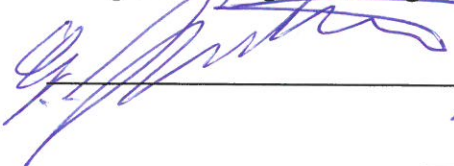
Es ergaben sich folgende / keine Beanstandungen:

Fragen!

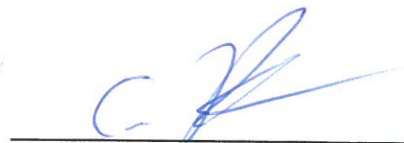
siehe Aufzeichnungen

Die Haushaltsrechnung schließt wie folgt ab: siehe Anlage.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:







Prüfung der Jahresrechnung 2019
durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Heidgraben
am 25.06.2020

Lfd. Nr.	Haushaltsstelle / Beleg-Nr.	Datum	Bemerkungen
1	21110.162000/1-4	div.	Kann man das Gesamt-Soll sehen? <u>Antwort:</u> Bei der genannten Haushaltsstelle handelt es sich um Schulkostenbeiträge, die wir den Gemeinden, aus denen Kinder kommen, die in der Grundschule Heidgraben beschult werden, in Rechnung stellen. Es wurden in 2019 insgesamt 46.341,75 € von fünf Gemeinden/Städte gezahlt (z. B. Tornesch i. H. v. 5.561,01 € usw.)
2	21110.177000/1	11.03.2019	Welcher Betrag wurde gebucht? <u>Antwort:</u> Es sind Spenden zum 125jährigen Bestehen der Grundschule in unterschiedlicher Höhe und von verschiedenen Einzählern eingegangen. Im Anhang zur Annahmeanordnung befindet sich eine Übersicht der Einzähler und der Beträge. Es ist ein Gesamtbetrag in Höhe von 6.516,04 € eingezahlt worden.
3	21140.110000/4	02-07.2019	Elternbeiträge Ganztagschule: Entspricht das Soll der Gesamtsumme? <u>Antwort:</u> Insgesamt wurden 103.380,00 € in 2019 eingenommen.
4	70000.110000/76	03.12.2019	Abschlag Kanal, Soll-Liste: Was ist das? <u>Antwort:</u> Mit den Anordnungen werden die Abwassergebühren der Zahlungspflichtigen vom Personenkonto ins Sachkonto durchgebucht.
5	77100.150000/1/4	23.01.2019 13.01.2020	Erlöse Kaminholz: 375,00 €/500,00 €? <u>Antwort:</u> Am Jahresanfang wird eine Sammelanordnung (für verschiedene Einzähler) mit einem Anordnungssoll (in Höhe des Haushaltsansatzes) erstellt, um Einzelanweisungen zu vermeiden. Am Jahresende wird dieser Sollbetrag der tatsächlichen Einnahmesumme durch Ab-/Zugangsanordnung angepasst.

6	88000.140000/9	05.02.2019	Beleg/Rechnung? <u>Antwort:</u> Grundlage für die Pachtzahlung ist die vertragliche Vereinbarung zwischen der Gemeinde und dem Pächter. Der Vertrag wird im zuständigen Fachbereich verwahrt.
7	90000.022000/2	22.02.2019	Diverse Rückstände wurden erlassen. <u>Antwort:</u> Der Bürgermeister hat die Rückstände aus dem Aktenvermerk vom 18.02.2019 im Rahmen seiner Entscheidungsbefugnis gemäß Satzungsrecht erlassen.
8	02000.500000/2	08.01.2019	Kleinmengen im Verhältnis zum Fahraufwand! Wäre eine Vorratshaltung sinnvoller? <u>Antwort:</u> Ein Standard-Vorrat an Schrauben ist im Bauhof vorhanden. Hierbei handelte es sich um spezielle Schrauben.
9	13000/500000/7	24.11.2019	An der Auszahlungsanordnung befindet sich keine Rechnung/bzw.-kopie! <u>Antwort:</u> Es handelt sich um eine Belegaufteilung. Der Originalbeleg befindet sich bei der im Text angegebenen Buchungsstelle. Eine Kopie für jede Buchungsstelle ist aus wirtschaftlichen Gesichtspunkten nicht vorgesehen.
10	63000/510000/15	23.06.2019	Bei der Rückgabe der gemieteten Arbeitsbühne wurde festgestellt, dass eine Beschädigung am Korb vorhanden ist. Die Reparaturkosten wollte die Firma gesondert in Rechnung stellen. Ist die Rechnung eingegangen und wurde der Schaden der Versicherung gemeldet? <u>Antwort:</u> Für diesen Schaden ist keine gesonderte Rechnung eingegangen.
11	63000.510000/19+37	21.08.2019	Warum wurde für die gleiche Leistung einmal 850,00 € (Beleg 19) und einmal 410,00 € (Beleg 37) in Rechnung gestellt? <u>Antwort:</u> Die gleiche Leistung, aber nicht der gleiche Leistungsumfang. Bei der Rechnung mit der Beleg-Nr. 19 handelt es sich nur um eine Eiche, bei der Rechnung mit der Beleg-Nr.37 um zehn Eichen.

12	76100.500000/5	29.04.2019	Trinkwassererwärmungsanlage: Was ist das? <u>Antwort:</u> Das ist der Wärmetauscher in der Heizung.
13	761000.500000/11	08.08.2019	340 km Fahrweg? Wie kommen die 340 km zustande, wenn der Firmensitz in Hamburg ist? <u>Antwort:</u> Der ausgelöste Notdienstesatz am 13.07.2019 in Moorrege wurde von einem in Neu-Kaliß wohnhaften Techniker angefahren.
14	77100.550007/13	16.07.2019	Warum wurde das Verwarnungsgeld nicht direkt vom Fahrzeughalter bezahlt? <u>Antwort:</u> Der Fahrzeughalter war zu der Zeit im Urlaub. Daher bat der Bürgermeister, den Betrag zunächst zu verauslagen. Einnahme unter 3/771000.150000 (AO 13124). Warum die Verwarnung auf den angegebenen Namen ausgestellt wurde, ist nicht bekannt.
15	77100.650000/1	25.01.2019	Die Rundfunkgebühren sind sehr hoch! <u>Antwort:</u> Die Kosten in Höhe von 349,80 € beinhalten die Gebühren für die Betriebsstätte „Bauhof“ sowie für vier Fahrzeuge.
16	81500.65000/6	21.10.2019	Wo ist der Bericht über die Wertermittlung? <u>Antwort:</u> Die Bewertung des Trinkwassernetzes Heidgraben ist abgeschlossen. Die Planung sieht vor, dass das Ergebnis nach der Sommerpause im nächsten Finanzausschuss vorgestellt wird. Nach den Urlauben vom Amtsdirektor und Fachbereichsleiter Finanzen werden weitere Gespräche mit den Stadtwerken Tornesch geführt.
17	70000.95000/1	09.01.2019	Der Betrag hätte in 2018 gebucht werden müssen. <u>Antwort:</u> Die in Rechnung gestellte Forderung für den Zeitraum 03-09.2018, Rechnungsdatum 28.12.2018 ist erst am 03.01.2019 im Amt eingegangen.