

Prüfung der Jahresrechnung 2019
durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Moorrege
am 03.08.2020

Lfd. Nr.	Haushaltsstelle / Beleg-Nr.	Datum	Bemerkungen
1	55000.700000/4	10.05.2019	Warum zahlt die Gemeinde Moorrege einen Zuschuss an die Übungsleiter für DLRG-Uetersen? <u>Antwort:</u> Die Gemeinde Moorrege zahlt für die Übungsleiter eine Pauschale von 80,00 € je Übungsleiter/jährlich. Der damalige Bürgermeister Weinberg hat entschieden, dass auch das DLRG Uetersen einen Übungsleiterzuschuss erhalten soll. Diese Regelung ist bereits seit Jahren entsprechend fortgeführt worden. Nach Aktenlage konnte zurückverfolgt werden, dass dies schon seit 2014 entsprechend praktiziert wird. In den Kassenunterlagen wäre ersichtlich, dass diese Zahlungen auch schon in den zurückliegenden Jahren erfolgt sind.
2	67500.679000/1 70000.510000/8 70000.540000/16 70000.672000/1		Warum sind bei diesen und auch div. anderen Anordnungen keine Unterschriften vom Bürgermeister? <u>Antwort:</u> Während der Abwesenheit von Herrn Weinberg hat der 1. stellvertretende Bürgermeister für Moorrege, Herr Niedworok, die Befugnis zur Erteilung von Kassenanordnungen für die Gemeinde Moorrege erteilt. Diese Befugnis wurde erteilt, sofern Haushaltsmittel verfügbar sind, auf den Rechnungen bzw. anderen Anlagen zu Kassenanordnungen die richtige Lieferung oder sachliche Richtigkeit bescheinigt wurde, Zahlungen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen zu leisten sind oder die Zahlungen aus Termin- oder anderen triftigen Gründen sofort erledigt werden müssen. Diese Erteilung wurde am 02.10.2019 von Herrn Weinberg wieder zurückgenommen. Warum die beanstandenden Anordnungen ab dem 02.10.2019 nicht von Herrn Weinberg unterzeichnet wurden, kann heute nicht nachvollzogen werden.
3	72000.540000/7	19.11.2019	Es wird um eine Aufstellung der Rechnung gebeten. Maschinen-/Arbeitsstunden. Diese Rechnung weist nur eine Pauschale aus! <u>Antwort:</u> In dieser Rechnung wird keine Pauschale ausgewiesen. Zwei Personen haben in dem Zeitraum vom 17.10. bis 08.11.2019 240 Stunden gearbeitet. Es sind zwei zusätzliche (externe) Arbeitskräfte. Es wurden keine extra Maschinen benötigt, es ist die „reine“ Arbeitsstunde ausgewiesen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Moorrege hat noch folgende Anregungen:

- Die Handyverträge auf ihre Laufzeit zu prüfen und ggfls. günstigere Konditionen zu bekommen.

Antwort:

Die Handyverträge werden regelmäßig geprüft und gerade vom Postversand auf E-Mail umgestellt, um Kosten zu sparen.

- Eine Kopie der gültigen Unterschriftsbefugnisse für das jeweilige Prüfungsjahr.

Moorrege, den 03.08.2020

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

Anwesend:

1. Herr Hauke Heidecke
2. Herr Thomas Kasimir
3. Herr Jörg Schneider
4. Herr Sören Weinberg

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:

Rückseite und Anlagen

Die Haushaltsrechnung schließt wie folgt ab:
siehe Anlage.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

[Signature]

[Signature]

[Signature]
Thomas Kasimir

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	7.642.702,59	798.210,10	8.440.912,69
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		0,00	0,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		0,00	0,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	48.902,45	0,00	48.902,45
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	7.593.800,14	798.210,10	8.392.010,24
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	7.593.800,14	720.482,02	8.314.282,16
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 327.170,09 EUR			
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	0,00	92.016,43	92.016,43
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	14.288,35	14.288,35
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
10	Summe bereinigter Sollausgaben	7.593.800,14	798.210,10	8.392.010,24
	Unterschied			
	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. bereinigter Sollausgaben			
11	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

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