

Moorrege, den 28.02.2013

NIEDERSCHRIFT
über die Prüfung der Jahresrechnung 2012 für
die Gemeinde Heist
gemäß § 94 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Anwesend:

1. Herr Gerhard Cordts
2. Frau Ute Jäger
3. Herr Manfred Lüders

als Mitglieder des Ausschusses
zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Frau Maren Jakobeit und
Herr Jens Neumann

vom Amt Moorrege

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
lückentlos/stichprobenweise.

Es ergaben sich folgende /keine/ Beanstandungen:

S. Anlage

Die Haushaltsrechnung schließt wie folgt ab:
siehe Anlage.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

G. Cordts

M. Lüders

U. Jäger

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung

Gemeinde 4 Heist

Seite : 145

HH.-Jahr : 2012

Datum : 22.02.13

Uhrzeit : 11:58:09

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	3.200.764,88	746.924,27	3.947.689,15
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		0,00	0,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		601,06	601,06
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	1.584,90	0,00	1.584,90
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	3.199.179,98	746.323,21	3.945.503,19
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll) Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 199.385,84 EUR	3.200.527,92	660.323,21	3.860.851,13
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	6.476,57	95.000,00	101.476,57
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	7.824,51	9.000,00	16.824,51
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
10	Summe bereinigter Sollausgaben	3.199.179,98	746.323,21	3.945.503,19
	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 2012 durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Heist
am 28.02.2013**

Lfd. Nr.	Haushaltsstelle	Datum der Anweisung	Bemerkungen
1	77100.540010	31.08.2012	Auf eine Materiallieferung (135,30 €) für den Bauhof wurde in der Rechnung (23.08.2012) bei einer Zahlung bis 31.08.2012 (1 Woche) 2 % Skonto eingeräumt. Die Überweisung erfolgte am 31.08.2012 ohne Skontoabzug!
			Antwort:
			Die Rechnung vom Do. 23.08.2012 war an das Gemeindebüro Heist adressiert. Eingangsstempel im Gemeindebüro am Di. 28.08.2012, Eingang im Amt Moorrege am Mi. 29.08.2012, fachtechnische Prüfung am Do. 30.08.2012 sowie Unterschriften und Banküberweisung am Fr. 31.08.2012. Da das sehr kurze Zahlungsziel insbesondere durch das Wochenende nicht einzuhalten war, ist der Skontoabzug (2,62 €) nicht erfolgt.
2	75000.500000	divers	Der Bagger der kirchlichen Friedhofsverwaltung Moorrege wurde gegen Kostenerstattung für den Grabaushub bei Beerdigungen auf dem Friedhof Heist in Anspruch genommen.
			Die Rechnungen vom 12.01.2012 und 19.03.2012 beziehen sich auf einen ähnlichen Abrechnungszeitraum.
			Bei den Rechnungen vom 19.07.2012 und 15.10.2012 wurde eine identische Rechnungsnummer vergeben.
			Antwort:
			Die Leistungen wurden korrekt erbracht, jedoch sind die Rechnungserklärungen missverständlich. Bei den Rechnungen vom 19.07.2012 und 15.10.2012 wurde durch den Kirchenkreis irrtümlich eine gleiche Rechnungsnummer vergeben, obwohl unterschiedliche Leistungszeiträume abgerechnet wurden. (siehe anliegende Übersicht über die abgerechneten Baggararbeiten auf dem Friedhof Heist)

Moorrege, den 01.03.2013

Amt Moorrege

Der Amtsvorsteher

(Neumann)

Übersicht der abgerechneten Baggerarbeiten auf dem Friedhof Heist

Jahr	Datum der Anweisung	AO-Soll	Zeitraum der Arbeiten lt. Rechnung	Rechnungs-nummer	Datum der Rechnung	Name
2012	20.01.2012	215,00	01/2012	33068/11/2012	12.01.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	26.03.2012	215,00	01/ u. 03/2012	33068/24/2012	19.03.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	26.03.2012	690,00	03/2012	33068/25/2012	19.03.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	24.05.2012	215,00	25.04.2012	33068/43/2012	21.05.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	25.07.2012	215,00	22.06. u. 25.06.2012	33068/74/2012	19.07.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	01.11.2012	430,00	04./05.07.2012 u.10./11.07.2012	33068/74/2012	15.10.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein
2012	01.11.2012	215,00	29./30.08.2012	33068/83/2012	15.10.2012	Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein