

Gemeinde Felde

Rechnungsprüfungsausschuss

Niederschrift

über die Prüfung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2009
- zugleich Schlussbericht gem. § 94 Gemeindeordnung -

Sitzung am 11.02.2010 im Amt Achterwehr

Beginn: 16.00 Uhr
Ende: 17.15 Uhr

Anwesend:

Gem.-Vertreterin	C. Kozian	- Vorsitzende -
Gem.-Vertreter	V. Matzat	
Gem.-Vertreter	G. Preisler	
Gem.-Vertreterin	N. Otten-Schmahl	stellvertretend für L. Pohlmann

Vanessa Brandt - Protokollführerin -

Als Gäste:

Bgm. B.-U. Kracht

Tagesordnung:

1. Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit
2. Prüfung der Jahresrechnung 2009
3. Verschiedenes

TOP 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit

Die Vorsitzende begrüßt die Anwesenden und stellt die Ordnungsmäßigkeit der Einladung und die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

TOP 2 Prüfung der Jahresrechnung 2009

Für die Prüfung standen folgende Unterlagen zur Verfügung:

- a) der Jahresabschluss 2009 einschl. der Vermögensübersichten
- b) acht Ordner mit Belegen

Aus der Haushaltsrechnung 2009 ergibt sich folgender Soll-Abschluss:

	<u>Haushaltssoll</u>	<u>Anordnungssoll</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Einnahmen Verwaltungshaushalt	2.391.900,00	2.310.820,55
Einnahmen Vermögenshaushalt	856.300,00	414.507,25
+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00	196.121,40
- Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00	0,00
	<u>3.248.200,00</u>	<u>2.921.449,20</u>
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.391.900,00	2.298.789,59
Ausgaben Vermögenshaushalt	856.300,00	369.140,88
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00	279.747,61
- Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00	- 26.228,88
- Abgang alter Kassenausgabereste	0,00	0,00
	<u>3.248.200,00</u>	<u>2.921.449,20</u>

Neue Haushaltsauseinnahme- bzw. Haushaltsausgabereste wurden bei folgenden Haushaltsstellen gebildet:

<u>Einnahmen:</u>	<u>Euro</u>
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen VHS	103.100,00
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen Kiga	3.021,40
Zuweisungen u. Zuschüsse f. Gemeindezentrum	90.000,00
Gesamtsumme Vermögens-HH	<u>196.121,40</u>

<u>Ausgaben:</u>	
Unterhaltung Gemeindezentrum	9.669,57
Fahrzeughaltung Bauhof	5.242,93
Gesamtsumme Verwaltungs- HH	<u>14.912,50</u>
Erwerb bew. Vermögen Feuerwehr	6.978,97
Investitionszuschuss an SV Felde f. Baumaßnahmen Schule Turnhalle	16.900,00
Baumaßnahmen VHS-Gebäude – Energetische Sanierungsmaßnahmen	76587,95
Erwerb bew. Vermögen Kindergarten	1.800,00
Baumaßnahmen Kindergarten	3.335,69
Baumaßnahmen Gemeindezentrum	116.000,00
Grundstückserwerb Nachzahlungen Mühlenkoppel	43.232,50
Gesamtsumme Vermögens-HH	<u>264.835,11</u>

Zum Rechnungsergebnis:

Der Jahresabschluss schließt mit einem Soll-Überschuss in Höhe von 9.118,45 € ab. Weiterhin war die geplante Rücklagenentnahme in Höhe von 241.600,00 € nicht erforderlich. Es konnte somit eine Gesamt-Abschlussverbesserung in Höhe von 250.718,45 € erzielt werden.

Diese Haushaltsverbesserung resultiert im Wesentlichen aus folgenden Mehr-Einnahmen bzw. Minder-Ausgaben gegenüber den Haushaltsansätzen:

<u>Mehr-Einnahmen</u>	<u>volle Euro</u>
Grundsteuer B	5.930,00
Gewerbesteuer	19.103,00
Anteil Einkommensteuer	77.156,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	29.492,00
Zuweisung als ländlicher Zentralort	6.928,00
Zuweisungen u. Zuschüsse von Gemeinden	26.115,00

<u>Minder-Ausgaben:</u>	volle Euro
Personalausgaben	29.633,00
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.935,00
Bewirtschaftung von Grundstücken	3.413,00
Geschäftsausgaben	12.071,00
Gewerbesteuerumlage	8.124,00
Amts- u. Kreisumlage	11.597,00
Erwerb bewegliches Vermögen	16.866,00
Baumaßnahmen	4.635,00

Hinweis: Bei dem Abschluss handelt es sich um einen Soll-Abschluss nach GemHVO. Im Rahmen des kassenmäßigen Abschlusses wurden Kasseneinnahmereste in Höhe von 5.789,90 € festgestellt.

Haushaltsüberschreitungen

Es sind folgende noch von der Gemeindevertretung zu genehmigende Haushaltsüberschreitungen entstanden:

Schulkostenbeiträge f. Realschulen	4.628,00 €
Schulkostenbeiträge f. Gymnasien	6.374,00 €
Investitionskostenanteile SKB f. Ersatzschulen	3.000,00 €
Sanierung Weg „Am See“	<u>5.031,33 €</u>
Gesamt:	<u>19.033,33 €</u>

Die stichprobenweise vorgenommene Belegprüfung in den Bereichen Jugendzentrum, Verfügungsrahmen Bürgermeister, Feuerwehr, Sportanlage sowie Sachausgaben Bauhof hat zu keinen Auffälligkeiten bzw. Beanstandungen geführt.

Nachrichtlich:

Der Stand der Allgemeinen Rücklage betrug am 31.12.2009: 526.152,52 €
davon Einnahmen aus Grundstücksverkäufen Mischgebiet: 139.930,00 €

Der Stand der Schulden betrug am 31.12.2009: 540.852,20 €.

Der Gemeindevertretung wird vorgeschlagen, folgenden Beschluss zu fassen:

- a) Die Haushaltsüberschreitungen mit 19.033,33 € werden genehmigt.
- b) Die Jahresrechnung 2009 wird unverändert festgestellt.

StV: einstimmig

TOP 3 Verschiedenes

Es liegen keine Wortmeldungen vor.

.....
 Vorsitzende

.....
 Protokollführerin