

Amt Schönberger Land

Beschlussvorlage für Stadt Schönberg	Vorlage-Nr:	VO/2/0250/2012	- Fachbereich II		
	Status:	öffentlich			
	Sachbearbeiter:	H.Westphal			
	Datum:	25.06.2012			
	Telefon:	038828/330-161			
	E-Mail:	H.Westphal@schoenberger-land.de			
Genehmigung der vorläufigen Jahresrechnung 2011 und Entlastung des Bürgermeisters					
Beratungsfolge Rechnungsprüfungsausschuss Finanzausschuss Hauptausschuss Stadtvertretung Schönberg			Abstimmung:		
			Ja	Nein	Enth.

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung beinhaltet das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Verwaltungshaushaltes und des Vermögenshaushaltes sowie der Rücklagen. Der Jahresabschluss ist als Sollabschluss gestaltet. Er gibt Aufschluss über die Bildung der Haushaltsreste und Kassenreste.

Gemäß der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2011 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 wurde die **Bildung von Haushaltsresten** im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt als nicht zulässig angesehen. Eine Ausnahme bilden veranschlagte Kreditermächtigungen, soweit dies erforderlich ist, um den Haushaltsausgleich im Vermögenshaushalt herzustellen.

Die Haushaltsrechnung 2011 konnte im Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt ausgeglichen gestaltet werden. Eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich musste nicht verbucht werden, sondern es konnte eine geringe Zuführung zur allgemeinen Rücklage getätigt werden. Die erheblichen Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben, dargelegt im Bericht unter Punkt 1, trugen zu diesem guten Jahresabschluss 2011 bei.

In der Haushaltsrechnung werden folgende buchmäßige Bestände ausgewiesen:

Verwaltungshaushalt:	- 133.580,36 €
Vermögenshaushalt:	71.394,50 €
Verwahrgelder:	1.019.969,01 €
Gesamtbestand:	957.783,15 €

Der Saldo im **Verwaltungshaushalt** setzt sich aus folgenden Kassen- und Haushaltsresten zusammen:

Kassenreste VWH		Haushaltsreste VWH	
	Euro		Euro
Einnahmen	156.983,50	Einnahmen	0,00
Ausgaben	23.403,14	Ausgaben	0,00

Die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen finden Sie im Rechenschaftsbericht Seite 4 – 9.

Der Saldo im **Vermögenshaushalt** setzt sich aus folgenden Kassen- und Haushaltsresten zusammen:

Kassenreste VMH		Haushaltsreste VMH	
	Euro		Euro
Einnahme	22.068,85	Einnahme	0,00
Ausgabe	93.663,35	Ausgabe	0,00

Die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen finden Sie im Rechenschaftsbericht Seite 9.-11.

Mehrausgaben sind im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wie folgt aufgetreten:

im Verwaltungshaushalt: 57.365,22 €
davon genehmigte apl./üpl. Mittel + DK –Auflösung 11.440,07 €
Abschlussbuchung Zuf. zum VMH 2.390,92 €

im Vermögenshaushalt: 34.767,54 €
davon genehmigte apl./üpl. Mittel: 17.866,12 €
Abschlussbuchung Zuf. an d. allg. Rücklage 13.446,47 €

Nähere Erläuterungen zu den einzelnen Positionen sind im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2.1 für den Verwaltungshaushalt und unter Punkt 2.2 für den Vermögenshaushalt dargelegt.

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung Schönberg genehmigt die vorläufige Haushaltsrechnung 2011 nebst aller Anlagen gemäß Gemeindehaushaltsverordnung und erteilt der Amtskasse sowie dem Bürgermeister für den von der Jahresrechnung abgedeckten Zeitraum die Entlastung.

Die Jahresrechnung der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2011 schließt wie folgt ab:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR
Soll-Einnahmen	4.162.105,87	1.026.746,39
+ neugebildete Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00
- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,01
- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	5.749,29	7.740,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	4.156.356,58	1.019.006,38
Soll-Ausgaben Darin enthalten Überschuss nach § 39 Abs.3 Satz 2 GemHVO =13.446,47 EUR	4.168.799,53	1.192.439,53
+ neugebildete Haushaltsausgabereste	0,00	0,00
- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	13.401,60	173.433,25
- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	-958,65	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	4.156.356,58	1.019.006,38
Soll- Fehlbetrag	0	0

Kassenmäßiger Abschluss

	Gesamtrechnungssoll EUR	Ist - Beträge EUR	Kassenreste EUR
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	4.216.274,83	4.059.291,33	156.983,50
Ausgaben	4.216.274,83	4.192.871,69	23.403,14
Ist- Überschuss/ Ist- Fehlbetrag		- 133.580,36	
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	1.761.514,05	1.739.445,20	22.068,85
Ausgaben	1.761.514,05	1.668.050,70	93.463,35
Ist- Überschuss/ Ist- Fehlbetrag		71.394,50	

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen

im Verwaltungshaushalt:	57.365,22 €
davon genehmigte apl./üpl. Mittel + DK –Auflösung	11.440,07 €
Abschlussbuchung Zuf. zum VMH	2.390,92 €
im Vermögenshaushalt:	34.767,54 €
davon genehmigte apl./üpl. Mittel:	17.866,12 €
Abschlussbuchung Zuf. an d. allg. Rücklage	13.446,47 €

wird die Notwendigkeit anerkannt.

Die Stadtvertretung Schönberg genehmigt die Haushaltsüberschreitungen in gesamter Höhe. Die Deckung erfolgt über die Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben des Gesamthaushaltes.

Anlage:

Jahreshaushaltsrechnung 2011

H.Westphal

F.Lehmann
LVB