

Amt Schönberger Land

Beschlussvorlage für Gemeinde Lockwisch	Vorlage-Nr:	VO/2/0300/2013	- Fachbereich II	
	Status:	öffentlich		
	Sachbearbeiter:	H.Westphal		
	Datum:	01.02.2013		
	Telefon:	038828/330-161		
	E-Mail:	H.Westphal@schoenberger-land.de		
Genehmigung der endgültigen Jahresrechnung 2011 und Entlastung des Bürgermeisters				
Beratungsfolge Finanz- und Rechnungsprüfungsausschusses Lockwisch Gemeindevertretung Lockwisch	Abstimmung:			
	Ja	Nein	Enth.	

Sachverhalt:

Die Haushaltsrechnung beinhaltet das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes sowie der Rücklagen. Die Jahreshaushaltsrechnung ist als Sollabschluss gestaltet. Sie gibt Aufschluss über die Bildung von Haushalts- und Kassenresten der Gemeinde.

Zum vorläufigen Jahresabschluss, genehmigt durch die Gemeindevertretung mit Beschluss vom 21.06.2012 sind noch folgende Änderungen aufgetreten:

HHSt	Bezeichnung	Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
Verwaltungshaushalt				
2100.6720	Gastschulbeiträge	A 32.097,27	0	Ausgaberesst 32.097,27
8100.2100	Dividende Aktienanteile Abr. 2011	E 4.502,54	0	Einnahmerest 4.502,54
Auf Grund dieser nachträglichen Sollstellung wurde der DK 2 (Schulkosten/WSA Kita) neu aufgelöste.				

Daraufhin haben sich die Abschlussbuchungen wie folgt geändert:

HHSt	Bezeichnung	Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
Verwaltungshaushalt (VWH)				
9100.2800	Zuf. vom VMH	E 27.057,13	E 27.057,13	-----
9100.8600	Zuf. an VMH	A - 537,60	A - 537,60	-----
Vermögenshaushalt (VMH)				
9100.9000	Zuf. zum VWH	A 27.057,13	A 27.057,13	-----
9100.3000	Zuf vom VWH	E - 537,60	E - 537,60	
9100.3100	Entnahme. aus der allg. Rücklage	E 20.351,13	E 20.351,13	-----
9100.9100	Zuf zur allg. Rücklage	A - 7.243,60	A - 7.243,60	-----
Verwahrkonto				
9 allg. Rücklage	Zuführung	E - 7.243,60	E - 7.243,60	-----
9 allg. Rücklage	Entnahme	A 20.351,13	A 20.351,13	
Auf Grund der Korrektur der Entnahme bzw. Zuführung aus der allg. Rücklage verringert sich diese um den v. g. Betrag auf nunmehr 23.308,67 Euro.				

Die Mehrausgaben haben sich auf Grund der v. g. Sollstellungen und der Neuauflösung des Deckungskreises 2 (Gastschulbeiträge / WSA Kita) wie folgt geändert:

im Verwaltungshaushalt	39.176,67 Euro
im Vermögenshaushalt	16.894,14 Euro
davon Abschlussbuchung Zuf. an den VWH	1.257,13 €
bereits genehmigte außerplanmäßige Mittel	11.787,46 €

im beiliegenden Rechenschaftsbericht sind die Veränderungen unterstrichen und durch Fettschrift kenntlich gemacht.

Beschlussvorschlag:

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

Die Jahreshaushaltsrechnung 2011 der Gemeinde Lockwisch schließt wie folgt ab:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR
Einnahmen		
Soll-Einnahmen	307.948,72	38.445,49
+ Neue Haushaltseinnahmereste		0,00
- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		0,00
- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	0,00	1.889,77
Summe bereinigter Soll-Einnahmen	307.948,72	36.555,72
Ausgaben		
Soll-Ausgaben, darin enthalten Überschuss nach § 39 Abs.3 Satz 2 GemHVO: Verm.- Haushalt 0,00 EUR	307.948,72	54.247,64
+ neu gebildete Haushaltsausgabereiste	0,00	0,00
- Abgang Haushaltsausgabereiste vom Vorjahr	0,00	17.691,92
- Abgang Kassenausgabereiste vom Vorjahr	0,00	0,00
Summe bereinigter Soll-Ausgaben	307.948,72	36.555,72
Unterschied		
Soll- Fehlbetrag	0,00	0,00

Kassenmäßiger Abschluss

	Gesamtrechnungssoll EUR	Ist - Beträge EUR	Kassenreste EUR
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	327.452,17	312.998,79	14.453,38
Ausgaben	327.452,17	291.024,75	36.427,42
Ist-Überschuss/ Ist-Fehlbetrag		21.974,04	
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	56.963,97	53.170,34	3.793,63
Ausgaben	56.963,97	56.963,97	0,00
Ist-Überschuss / Ist-Fehlbetrag		- 3.793,63	

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen

	im Verwaltungshaushalt	39.176,67 Euro
	im Vermögenshaushalt	16.894,14 Euro
davon Abschlussbuchung Zuf. an den VWH	1.257,13 €	
bereits genehmigte außerplanmäßige Mittel	11.787,46 €	

wird die Notwendigkeit anerkannt:

Die Gemeindevertretung Lockwisch genehmigt die Haushaltsüberschreitungen in gesamter Höhe. Die Deckung erfolgt über die Mehreinnahmen und Minderausgaben des Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushaltes.

Anlage:

Jahresrechnung 2011

H.Westphal

F.Lehmann
LVB