

# Amt Schönberger Land

<b>Beschlussvorlage</b> für Gemeinde Selmsdorf	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/2/0316/2013 - Fachbereich II</b>
	<b>Status:</b>	<b>öffentlich</b>
	<b>Sachbearbeiter:</b>	<b>H.Westphal</b>
	<b>Datum:</b>	<b>27.02.2013</b>
	<b>Telefon:</b>	<b>038828/330-161</b>
	<b>E-Mail:</b>	<b>H.Westphal@schoenberger-land.de</b>

## Genehmigung der endgültigen Jahresrechnung 2011 und Entlastung des Bürgermeisters

<b>Beratungsfolge</b> Rechnungsprüfungsausschuss Haupt- und Finanzausschuss Selmsdorf Gemeindevertretung Selmsdorf	Abstimmung:		
	Ja	Nein	Enth.

### Sachverhalt:

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

Zum vorläufigen Jahresabschluss, genehmigt durch die Gemeindevertretung mit Beschluss vom 20.09.2012 sind noch folgende Änderungen aufgetreten:

HHSt	Bezeichnung	Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
<b>Verwaltungshaushalt</b>				
2200.6720	Gastschulbeiträge Schullastenausgleich	A 76.485,79	0	Ausgaberest 76.485,79
8800.2100	Dividende Aktienanteile Abr. 2011	E 15.978,87	0	Einnahmerest 15.978,87
8130.2200	Konzessionsabgabe GAS- Abr. 2011	E 4.325,87	0	Einnahmerest 4.325,87
Auf Grund der nachträglichen Sollstellung musste der DK 0967 nicht neu aufgelöst werden, da bereits eine Überziehung der Kosten vorlag..				
<b>Vermögenshaushalt</b>				
8800.3400	Einnahmen aus Grundstücksverkäufen	E 18.467,20	0	Einnahmerest 18.467,20

Daraufhin haben sich die Abschlussbuchungen wie folgt geändert:

HHSt	Bezeichnung	Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
<b>Verwaltungshaushalt (VWH)</b>				
9100.2800	Zuf. vom VMH	E 56.181,05	E 56.181,05	-----
<b>Vermögenshaushalt (VMH)</b>				
9100.9000	Zuf. zum VWH	A 56.181,05	A 56.181,05	-----
9100.3100	Entnahme. aus der allg. Rücklage	E 37.713,85	E 37.713,85	-----
<b>Verwahrkonto</b>				
9 allg. Rücklage	Entnahme	A 37.713,85	A 37.713,85	-----
Auf Grund der Korrektur der Entnahme aus der allg. Rücklage erhöht sich diese um den v. g. Betrag auf nunmehr 2.553.201,57 Euro. Der Bestand verringert sich auf nunmehr 5.293,314,25 zum 31.12.2011.				

Die Mehrausgaben haben sich auf Grund der v. g. Sollstellungen wie folgt geändert:

im Verwaltungshaushalt: 334.284,94 Euro  
davon für bereits genehmigte apl./üpl. 57.133,44 €  
unechter DK, Gewerbesteuerumlage 133.396,86 €

im Vermögenshaushalt: 157.399,07 Euro  
davon für bereits genehmigte apl./üpl. 126.457,65 €  
unechter DK, Öko- Konto 20.499,46 €

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

**Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung Selmsdorf 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 der Gemeinde Selmsdorf schließt wie folgt ab:

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR
Soll-Einnahmen	6.735.225,54	2.844.586,14
+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00
./ Abgang alter HH-Einnahmereste	0,00	0,00
./ Abgang alter Kassen-Einnahmereste	8.729,42	487,71
Summe bereinigter Soll- Einnahmen	6.726.496,12	2.844.098,43
Soll-Ausgaben darin enthalten Überschuss nach § 39 Abs.3 Satz2 GemHVO=0,00 EUR	6.726.496,12	3.104.961,39
+ Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00
./ Abgang alter HH-Ausgabereste	0,00	261.106,36
./ Abgang alter Kassenausgabereste	0,00	- 243,40
Summe bereinigter Soll-Ausgaben	6.726.496,12	2.844.098,43
Soll- Fehlbetrag	0	0

### Kassenmäßiger Abschluss

	Gesamtrechnungssoll EUR	Ist - Beträge EUR	Kassenreste EUR
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	6.762.740,95	6.654.278,21	108.462,74
Ausgaben	6.762.740,95	6.647.634,38	115.106,57
Ist- Überschuss / Ist- Fehlbetrag		6.643,83	
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	3.118.979,81	3.074.732,81	44.247,00
Ausgaben	3.118.979,81	2.837.663,38	281.316,43
Ist- Überschuss/ Ist- Fehlbetrag		237.069,43	

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen

**im Verwaltungshaushalt: 334.284,94 Euro**

davon für bereits genehmigte apl./üpl. 57.133,44 €  
unechter DK, Gewerbesteuerumlage 133.396,86 €

**im Vermögenshaushalt: 157.399,07 Euro**

davon für bereits genehmigte apl./üpl. 126.457,65 €  
unechter DK, Öko- Konto 20.499,46 €

wird die Notwendigkeit anerkannt:

Die Gemeindevertretung Selmsdorf genehmigt die Haushaltsüberschreitungen in gesamter Höhe. Die Deckung erfolgt über Mehreinnahmen und Minderausgaben des verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt.

**Anlage:**

Jahreshaushaltsrechnung 2011

\_\_\_\_\_  
H.Westphal

\_\_\_\_\_  
F.Lehmann  
LVB

<b>RECHENSCHAFTSBERICHT</b>	
<b>zur Haushaltsrechnung</b>	<b>2 0 1 1</b>
<b>der Gemeinde Selmsdorf</b>	

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

Zum vorläufigen Jahresabschluss, genehmigt durch die Gemeindevertretung mit Beschluss vom 20.09.2012 sind noch folgende Änderungen aufgetreten:

HHSt	Bezeichnung		Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
<b>Verwaltungshaushalt</b>					
2200.6720	Gastschulbeiträge Schullastenausgleich	A	76.485,79	0	Ausgaberest 76.485,79
8800.2100	Dividende Aktienanteile Abr. 2011	E	15.978,87	0	Einnahmerest 15.978,87
8130.2200	Konzessionsabgabe GAS- Abr. 2011	E	4.325,87	0	Einnahmerest 4.325,87
Auf Grund der nachträglichen Sollstellung musste der DK 0967 nicht neu aufgelöst werden, da bereits eine Überziehung der Kosten vorlag..					
<b>Vermögenshaushalt</b>					
8800.3400	Einnahmen aus Grundstücksverkäufen	E	18.467,20	0	Einnahmerest 18.467,20

Daraufhin haben sich die Abschlussbuchungen wie folgt geändert:

HHSt	Bezeichnung		Soll (E/A) in Euro	Ist (E/A) in Euro	Kassenrestbildung in Euro
<b>Verwaltungshaushalt (VWH)</b>					
9100.2800	Zuf. vom VMH	E	56.181,05	E 56.181,05	-----
<b>Vermögenshaushalt (VMH)</b>					
9100.9000	Zuf. zum VWH	A	56.181,05	A 56.181,05	-----
9100.3100	Entnahme. aus der allg. Rücklage	E	37.713,85	E 37.713,85	-----
<b>Verwahrkonto</b>					
9 allg. Rücklage	Entnahme	A	37.713,85	A 37.713,85	-----
Auf Grund der Korrektur der Entnahme aus der allg. Rücklage erhöht sich diese um den v. g. Betrag auf nunmehr 2.553.201,57 Euro. Der Bestand verringert sich auf nunmehr 5.293,314,25 zum 31.12.2011.					

Die veränderte Darstellung im Rechenschaftsbericht aus den vorgenannten Veränderungen bzw. nachträglichen Buchungen zum Haushaltsjahr 2011 werden in **Fettschrift und unterstrichen** kenntlich gemacht:

# 1. ERFÜLLUNG DES HAUSHALTSPLANES AUF DER GRUNDLAGE DES SOLLABSCHLUSSES

Verwaltungshaushalt (VWH)			
	Haushaltsplan 2011 EUR	Sollabschluss 2011 EUR	Erläuterung
Einnahmen	6.776.400,00	<b><u>6.726.496,12</u></b>  (alt 6.650.010,33)	<p>Die Mehreinnahmen aus der Realsteuer liegen mit 2.882.7592,30 € etwa 1,265 Mio € über den Planansatz. Mehreinnahmen wurden weiterhin in den Bereichen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Einkommens- und Umsatzsteuer 116,3T€,</li> <li>• Zinseinnahmen für das Festgeld 79,6 T€,</li> <li>• Dividende und Konzessionsabgabe 50,0T€ + <b>20,3 T€</b>, davon im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zu 2012-41,3 T€, <b>+ 20,3T€</b></li> <li>• Verzinsung von Steuernachforderungen 342,2 T€,</li> <li>• Erstattungskosten für Ausgaben des VWH in verschiedenen Bereichen gesamt 23,3 T€ (Gruppierung 16), hier vorrangig durch die Festlegungen zur Rechnungsabgrenzung gegenüber 2012 erzielt.</li> </ul> <p>Mindereinnahmen sind vor allem im Bereichen der Beiträge zum WBV (25,0 T€) aufgetreten. Aufgrund der guten Haushaltseinnahmelage war es im Haushaltsjahr 2011 möglich, von einer Zuführung aus dem Vermögenshaushalt in geplanter Höhe (3.515,1 T€) teilweise abzusehen. Es entstehen hier Mindereinnahmen in Höhe von 2.001,1 T€. <b><u>Mit der endgültigen Jahresrechnung verringert sich hier die Mindereinnahme um 56,2T€ auf nunmehr 1.944,9 T€.</u></b></p>

Ausgaben	6.776.400,00	<b><u>6.726.496,12</u></b>  (alt 6.650.010,33)	<p>Minderausgaben sind unter anderen bei den Personalaufwendungen (41,7 T€) aufgetreten, aber auch bei der baulichen Unterhaltung von Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögen (34,5 T€) kam es zu Einsparungen der geplanten Haushaltsmittel.</p> <p>Auch bei den Bewirtschaftungskosten in den einzelnen Bereich konnten Einsparungen in Höhe von 33,5 T€ erreicht werden. Weitere Einsparungspotenziale lagen in den Gruppierungen 57-638 (Verwaltungs- und Betriebsausgaben) mit insgesamt 35,9 T€, sowie bei den Kostenstellen für die Erstellung eines Baumkatasters und den Planungskosten 183,7 T€.</p> <p>In einigen Bereichen sind auch Mehrausgaben aufgetreten. Diese belaufen sich auf insgesamt 257.799,15 €. Eine detaillierte Aufstellung ist unter Punkt 2.1 dieses Berichtes dargestellt.</p> <p><b><u>Die Mehrausgaben erhöhten sich um 76,5 T€. Hierbei handelt es sich um Zahlungen im Rahmen des Schullastenausgleiches für das Abrechnungsjahr 2011.</u></b></p>
<b>Vermögenshaushalt</b>			
	<b>Haushaltsplan 2011</b>	<b>Sollabschluss 2011</b>	Erläuterung
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	

Einnahmen	6.418.700,00	<p><b><u>2.844.098,43</u></b></p> <p>(alt 2.787.917,38)</p>	<p>Die Mehreinnahmen traten in folgenden Bereich des VMH auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Öko- Konto 20,5 T€</li> <li>• Auflösung von Sicherheiten für Baumaßnahmen 25,5 T€</li> <li>• Ausbaubeiträge 26,3 T€.</li> </ul> <p>Dem gegenüberstehen Mindereinnahmen in den Bereichen Veräußerung von Grundstücken 204,9 T€ , <b><u>mit der endgültigen JR konnte diese Haushaltstelle um 18,5 T€ korrigiert werden. Grund: Rechnungsabgrenzung zu 2012</u></b> und Zuweisung von Investitionen 400,0 T€.</p> <p>Eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich war im Jahr 2011 in der geplanten Höhe (5.613,7 T€) nicht erforderlich. Hieraus ergab sich eine Mindereinnahme von 3.098.212,28 €.</p> <p><b><u>Die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage musste zu Gunsten des Haushaltsausgleiches um 37,7 T€ erhöht werden. Die Mindereinnahme verringert sich um diesen Betrag.</u></b></p> <p>Dieses positive Ergebnis ist nicht nur zurückzuführen auf die gute Einnahmesituation des Verwaltungshaushaltes, sondern auch dem Umstand, dass keine Übertragung bzw. Neubildung von Haushaltsresten ins Jahr 2012 zulässig ist.</p>
-----------	--------------	---	---



Verwahrgelder	7.969.047,88	2.548.345,53	5.420.702,35
Vorschüsse	0,00	0,00	0,00
Buchmäßiger Kassenbestand	17.604.164,00	11.977.462,24	5.626.701,76

### **endgültige Jahresrechnung**

	<b><u>Einnahmen</u></b> <b><u>EUR</u></b>	<b><u>Ausgaben</u></b> <b><u>EUR</u></b>	<b><u>Saldo</u></b> <b><u>EUR</u></b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>	<b><u>6.654.278,21</u></b>	<b><u>6.647.634,38</u></b>	<b><u>6.643,83</u></b>
<b>Vermögenshaushalt</b>	<b><u>3.074.732,81</u></b>	<b><u>2.837.663,38</u></b>	<b><u>237.069,43</u></b>
<b>Verwahrgelder</b>	<b><u>7.969.047,88</u></b>	<b><u>2.586.059,38</u></b>	<b><u>5.382.988,50</u></b>
<b>Vorschüsse</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Buchmäßiger Kassenbestand</b>	<b><u>17.698.058,90</u></b>	<b><u>12.071.357,14</u></b>	<b><u>5.626.701,76</u></b>

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

<b>Kassenreste VWH</b>		<b>Haushaltsreste VWH</b>	
	<b>EURO</b>		<b>EURO</b>
Einnahmen	<b><u>108.462,74</u></b> (alt 88.158,00)	Einnahmen	0,00
Ausgaben	<b><u>115.106,57</u></b> (alt 38.620,78)	Ausgaben	0,00
Bestand:	<b><u>6.643,83</u></b> (alt - 49.537,22)		

### **Erläuterung Kasseneinnahmereste**

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Bemerkung /Werthaltigkeit
0300.2610	Verspätungszuschläge	110,00	davon bisher erledigt 67,00 €
0350.1400	Pacht	-178,79	
1300.1670	Erstattung von Ausgaben FFW	36,53	Endabrechnung Energie 2011
2100.1100	Schülerbeiträge für Verbrauchsmittel	212,86	bezahlt bis 22.06.2012 = 76,70 €
2200.1100	Schülerbeiträge für Verbrauchsmaterial	878,57	bezahlt. bis 22.06.2012= 222,87 € Restforderungen im Mahn- und Vollstreckungsverfahren
3520.1500	Bibliothek Sonstige Einnahme	55,74	Rückgabe Bücher
5610.1670	Sportplatz Erstattung von Ausgaben	2.217,91	Endabrechnung Energie 2011

6200.1400	Mieten	2.031,10	1x Ratenzahlung über Vollstreckung
6300.1740	Zuweisung Arbeitsamt	3.942,41	erledigt
6300.2610	Stundungszinsen	136,00	Ratenzahlung
6700.1670	Straßenbeleuchtung Erstattung von Ausgaben	9,67	1 Endabrechnung Energiekosten
7500.1100	Totenfeierhalle Gebühren	150,00	
8100.2200	Konzessionsabgabe Energie	41.338,78	Rechnungsabgrenzung Endabrechnung 2011 erledigt
8800.1670	Grundvermögen Erstattung von Ausgaben	4.018,39	3 Energieendabrechnungen 2011 1 Gasendabrechnung 2011
9000.0000	Grundsteuer A	265,97	bezahlt bis 22.06.2012 – 6,86 €
9000.0010	Grundsteuer B	8.678,83	bez. bis 19.05.2011- 5.096,75 € Restforderung teilweise Insolvenzverfahren (1,6T€), oder Zwangsversteigerungen, sowie offene Vollstreckungsverfahren
9000.0030	Gewerbsteuer	16.738,65	bezahlt bis 22.06.2012-6.708,25 € bzw. Aufhebung des Solls im Insolvenzverfahren beantrag 1,6 T€; Rest im Mahn- und Vollstreckungsverfahren
9000.0100	Einkommenssteuer	- 3.096,50	Rechnungsabgrenzung zu 2012 Abrechnung IV/2011 erledigt
9000.0120	Umsatzsteuer	8.469,01	Rechnungsabgrenzung zu 2012 Abrechnung IV/2011 erledigt
9000.0210	Spielautomatensteuer	- 395,98	erledigt
9000.0220	Hundesteuer	2.432,85	bezahlt bis 22.06.2012– 430,89 € teilweise Zahlungsverzug über mehrere Jahren im Vollstreckungsverfahren
9000.2650	Verzinsung von Steuernachforderungen	106,00	bez. bis 22.06.2012 – 17,00 teilw. Insolvenzverfahren
<b>8130.2200</b>	<b><u>Konzessionsabgabe GAS</u></b>	<b><u>4.325,87</u></b>	<b><u>Abrechnung 2011 beglichen</u></b>
<b>8800.2100</b>	<b><u>Dividende Aktien</u></b>	<b><u>15.978,87</u></b>	<b><u>Abrechnung 2011 beglichen</u></b>
<b>Summe</b>		<b><u>108.462,74</u></b>  (alt 88.158,00)	

#### Erläuterung Kassenausgabereste

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Bemerkung
0000.4000	Aufwendungen für ehrenamtli Tätigkeiten/ Verdienstaufschlag	391,60	Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012
0000.5920	Repräsentationsausgaben	35,00	
0200.6520	Telefonkosten 2 Rechnungen für 12/2011	189,97	
0200.6550	Rechtsanwalts-, Gerichts- u. ä. Kosten	280,12	

0200.6760	Betriebsschutz Arbeitsmedizinische Betreuung	27,35	Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012
0350.6550	Notarkosten 2 Vertragsabschlüsse	2.179,53	
1300.5413	FFW Gebäudesicherung 12/2011	29,75	
1300.5414	FFW Müllentsorgung 10-12/2011	8,33	
1300.5500	FFW, Fahrzeugunterhaltung Tankrechnung 12/2011	190,15	
1300.5600	FFW, Dienst- und Schutzbekleidung (Handschuhe)	140,94	
1300.6300	FFW- Kosten Hydranten	19,52	
1300.6520	FFW- Telefonkosten	57,30	
1300.6610	FFW .- Arztkosten	20,40	
2100.4340	Grundschule Beiträge Versorgungskasse Rückrechnung 2011	33,02	
2100.5200	Grundschule Geräte – Schneeschieber	69,98	
2100.5412	Grundschule - Reinigungskosten	9,77	
2100.5413	Grundschule Gebäudesicherung 12/2011	61,88	
2100.5414	Grundschule Müllentsorgung Abr. 10-12/2011	136,85	
2100.5416	Grundschule – allg. Bewirtschaftung Überprüfung Feuerlöscher	134,19	
2100.5800	Grundschule kulturelle Betreuung Kinder Weihnachtsbacken	46,06	
2100.5820	Grundschule Lehrküche – Unterrichtsmittel	395,28	
2100.5900	Grundschule – Arbeitsgemeinschaften Honorarabrechnungen 12/2011	80,00	
2200.4340	Regionale Schule Beiträge Versorgungskasse Rückrechnung 2011	32,89	
2200.5200	Regionale Schule; Geräte Schneeschieber	69,98	
2200.5412	Regionale Schule, Reinigungskosten	9,78	
2200.5413	Regionale Schule Gebäudesicherung (12/2011)	61,88	
2200.5414	Regionale Schule Müllentsorgung 10-12/2011	136,85	
2200.5416	Regionale Schule allg. Bewirtschaftung Überprüfung Feuerlöscher	134,18	
2200.5800	Regionale Schule-Theaterfahrt	285,00	
2200.6520	Regionale Schule Telefonkosten (4 Rechnungen)	75,38	

3300.6540	Kultur, Erstattung Fahrkosten	3,90	
3520.6520	Bibliothek - Telefonkosten	57,30	
4640.6770	WSA Kita (12/2011)	77,28	
4642.6760	Kinder- und Schülerspeisung 3 RE für 12/2011	872,50	
4980.7800	Begrüßungsgeld	750,00	
5600.5410	Sporthalle- Energiekosten Endabrechnung 2011	20,96	
5600.5412	Sporthalle- Reinigungskosten RE. 12/2011	25,51	
5600.5414	Sporthalle –Müllentsorgung Abr. 10-12/2011	49,98	
5600.5416	Sporthalle – allg. Bewirtschaftung Überprüfung Feuerlöscher	134,19	
5600.6520	Sporthalle- Telefonkosten	0,48	
5610.5100	Sportplatz- Überprüfung Feuerlöscher	134,19	
5610.5400	Sportplatz-Funktionsgebäude Abr. Heizkosten 2011	1.029,06	
5610.5410	Sportplatz-Funktionsgebäude Abr. Energiekosten 2011	98,14	
5610.6520	Sportplatz-Funktionsgebäude Telefonkosten 12/2011	0,13	
5800.5400	Grünanlagen Abfallbeseitigung 2 RE	288,69	
6300.4340	Gemeindearbeiter Beiträge Versorgungskasse Rückrechnung 2011	158,49	
6300.5100	Gemeindestraßen , Unterhaltung- Bodenauffüllung	2.094,40	
6300.5500	Gemeindefahrzeuge – Unterhaltung, Tankabrechnung 4 RE	1.754,50	
6300.6300	Umlage Niederschlagswasser Abrechnung für 2011	10.901,50	Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012
6300.6520	Gemeindearbeiter Telefonabrechnung	124,36	
7920.7170	Busanbindungen ÖPNV Abr. IV/2011	14.098,87	
8800.5401	Grundvermögen /Wohnungen Müllabrechnung 12/2011 + Rückzahlung Kautions	769,52	
8800.5402	Gemeindehaus Teschow Energieabrechnung 2011	76,80	
9000.8100	Gewerbesteuerumlage Abrechnung IV/2011	-263,90	
9000.8450	Verzinsung von Steuerrückzahlungen	21,00	
<b>2200.6720</b>	<b>Schuldkostenbeiträge</b>	<b>76.485,79</b>	<b>Abrechnung 2011 beglichen</b>
GESAMT		<b>115.106,57</b>  (alt 38.620,78)	Alle Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2012 beglichen.

## Erläuterung Haushaltseinnahme und Haushaltsausgabereste VWH

### Haushaltsreste

Gemäß der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2011 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 wurde zur **Bildung von Haushaltsresten** im Verwaltungshaushalt folgendes klargestellt:

#### „Haushaltseinnahmereste

Die Bildung von Haushaltseinnahmeresten ist im kameraleen Haushaltsrecht nicht möglich.

#### Haushaltsausgabereste

Im kameraleen Haushaltsrecht stand der Gemeinde unter Beachtung der rechtlichen Regelungen frei, Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt zu bilden. Im letzten Haushaltsjahr mit einer kameraleen Rechnungslegung wird die Bildung von Haushaltsresten nicht als zulässig angesehen. Gegebenenfalls vorhandene Haushaltsausgabereste sind im letzten Haushaltsjahr mit einer kameraleen Haushalts- und Rechnungslegung aufzulösen. Eine entsprechende Klarstellung vom Gesetzgeber im Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (vgl. § 14 Abs. 2 KomDoppikEG M-V).“

## BESTAND- Verwaltungshaushalt

### Ist – Überschuss

**6.643,83 €**

(vorläufige Jahresrechnung Ist-Fehlbetrag - 49.537,22 €)

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

Kassenreste VMH		Haushaltsreste VMH	
	EURO		EORO
Einnahme	<b><u>44.247,00</u></b> (alt 25.779,80)	Einnahme	0,00
Ausgabe	281.316,43	Ausgabe	0,00
buchmäßiger Bestand:	<b><u>237.069,43</u></b> (alt + 255.536,63)		

### Erläuterung Kasseneinnahmereste

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Bemerkung /Werthaltigkeit
0350.3400	Grundstücksangelegenheit – WEA Ausgleichzahlung	20.000,00	
6300.3500	Straßenausbaubeitrag	5.779,80	teilweise Ratenzahlung Restforderungen im Mahnverfahren
<b><u>8800.3400</u></b>	<b><u>Grundstücksverkäufe</u></b>	<b><u>18.467,20</u></b>	<b><u>Ratenzahlung</u></b> <b><u>mtl.1.000,00 € (2012= 12,0 T€)</u></b>

Gesamt		<b><u>44.247,00</u></b>	
		(alt 25.779,80)	

### Erläuterung Kassenausgabereste

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Bemerkung
0350.9500	Ausgleichmaßnahme Öko-Konto(Ökokontierung)	3.486,10	Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012
7700.9400	Neubau Bauhofshalle Hausanschlusskosten Energie	1.007,11	
8800.9320	Grundstückserwerb 3 Kaufverträge	275.700,00	
8800.9400	Gemeindehaus Umnutzung Wohnung Architektenkosten 1.AR	1.686,82	
8800.9500	Baumaßnahmen Abriss Garagen	- 563,60	
<b>Gesamt</b>		<b><u>281.316,43</u></b>	2 Ratenzahlungen+ ein gerichtliches Mahnverfahren

Gemäß der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2011 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 wurde zur **Bildung von Haushaltsresten** im Vermögenshaushalt folgendes klargestellt:

#### „Haushaltseinnahmereste

Im letzten Haushaltsjahr mit einem kameralen Haushalts- und Rechnungswesen sind im Vermögenshaushalt Haushaltseinnahmereste nur für veranschlagte Kreditemächtigungen zu bilden, soweit dies erforderlich ist, um den Haushaltsausgleich im Vermögenshaushalt herzustellen.

#### Haushaltsausgabereste

Im kameralen Haushaltsrecht stand der Gemeinde – unter Beachtung der rechtlichen Regelungen frei, Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt zu bilden. Im letzten Haushaltsjahr mit einer kameralen Rechnungslegung wird die Bildung von Haushaltsresten **nicht** als zulässig angesehen. Eine entsprechende Klarstellung vom Gesetzgeber im Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (vgl. § 14 Abs. 2 KomDoppikEG M-V).“

### Bestand Vermögenshaushalt

#### IST- Überschuss

**237.069,43 EUR**

(vorläufige Jahresrechnung Ist-Überschuss. 255.536,63 €)

#### 2.1 ABRECHNUNG DES VERWALTUNGSHAUSHALTES (VWH) 2011

	vorläufige Jahresrechnung in Euro	<b><u>endgültige Jahresrechnung in Euro</u></b>
Mehreinnahmen	1.914.593,23	1.934.897,97
Mindereinnahmen	- 2.032.253,48	- 1.976.072,43
Abgang KER a Vj.	8.729,42	8.729,42
<b>Mehrausgaben</b>	<b>257.799,15</b>	<b>334.284,94</b>

Minderausgaben	- 384.188,82	-384.188,82
Abgang KAR a. Vj.	0,00	0,00
Differenz		
Mehreinnahmen ./. Mehrausgaben	1.656.794,08	1.600.613,03
Mindereinnahmen ./. Minderausgaben	- 1.648.064,66	- 1.591.883,61
Abgang Kassenreste/ Haushaltsreste	8.729,42	8.729,42
Ergebnis	0	0

Mehrausgaben – Nach Auflösung der Deckungskreise - werden wie folgt begründet:

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Erläuterung
4641.6770	WSA Hort	3.929,87	Plan 110.000,00 € + Deckungskreis 2.165,46 € Soll 116.095,33 €
4642.6760	Kinder- und Schülerspeisung	801,50	Plan: 30.000,00 € Soll: 30.801,50 € Grund: Rechnungsabgrenzung 2012
4980.7600	Begrüßungsgeld	1.750,00	Plan: 7.000,00 € Soll:8.750,00 €
6700.5100	Straßenbeleuchtung Unterhaltungskosten	3.280,50	Plan: 35.000,00 € Soll:38.280,50 €
6700.5400	Straßenbeleuchtung Energiekosten	1.122,21	Plan: 45.000,00 € Soll: 46.122,210 €
7920.7170	Zuschuss örtl. Nahverkehr ÖPNV	8.043,05	Plan: 62.000,00 € Soll: 70.043,05 € davon Rechnungsabgrenzung zu 2012 = 14.098,87 €
9000.8320	Kreisumlage	273,90	Plan: 2.582.000,00 € Soll: 2.582.273,90 €
9000.8321	Amtsumlage	36.657,82	Plan: 828.600,00 € Soll: 865.257,82 € Mit Beschluss des Amtsausschusses zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2011 wurde die prozentuale Amtsumlage von bisher 12,89 % auf 13,46 % erhöht, Grundlage war die Änderung der Umlagegrundlage
9000.8450	Verzinsung von Steuerrückzahlungen	31.410,00	Plan: 5.000,00 € Soll:36.410,00 € bezogen auf eine Steuerrückzahlung für das Berechnungsjahr 2002
<b>2200.6720</b>	<b>Schullastenausgleich</b>	<b>76.485,79</b>	<b>Abrechnung 2010+ 2011</b>
	<b>Haushaltsüberschreitung</b>	<b>163.754,64</b> (alt 87.268,85)	

3700.7170	Zuschuss Evang.-Luth. Kirchgemeinde Selmsdorf	500,00	Beschluss HA vom 16.06.2011 über 500,00 € -Zuschuss zum Taufbecken
4641.7170	Zuschuss zum Erwerb eines Spielgerätes – Hort	12.000,00	Beschluss GV vom 01.09.2011 über 12.000,00 €
6100.7170	Zuschuss für den verein „Stoppt die Deponie Schönberg e. V.	5.000,00	Beschluss GV vom 30.06.2011 – 5.000,00 €
6300.5100	Straßenunterhaltung	26.440,04	Beschluss GV vom 08.06.2011 über 60.000,00 €
6300.5201	Verkehrsbeschilderung	7.000,00	Beschluss GV vom 01.19.2011 und 10.11.2011
6300.5202	Radwegebeschilderung	910,40	Beschluss GV vom 01.09.2211 über 6.000,00 €
7200.5400	Beseitigung wilder Müllkippen	5.283,00	Beschluss GV vom 08.06.2011 über 6.800,00 €
	<b>Über-und außerplanmäßige Bewilligungen</b>	<b>57.133,44</b>	
9000.8100	Gewerbsteuerumlage	<b>113.396,86</b>	Übertragung zweckgebundene Einnahmen Gewerbesteuer
<b>GESAMT</b>		<b><u>334.284,94</u></b> (alt 257.799,15)	

## 2.2 ABRECHNUNG DES VERMÖGENSHAUSHALTES (VMH) 2011

	vorläufige Jahresrechnung	<b>endgültige Jahresrechnung</b>
	in Euro	<b>in Euro</b>
Mehreinnahmen	72.837,37	86.384,57
Mindereinnahmen	- 3.703.132,28	- 3.660.498,43
Abgang KER /HER aus dem. Vorjahr.	487,71	487,71
<b>Mehrausgaben</b>	<b>157.399,07</b>	<b>157.399,07</b>
Minderausgaben	- 3.527.318,73	- 3.471.137,68
Abgang HAR a. Vj.	261.106,36	261.106,36
Abgang KAR a. Vj.	- 243,40	- 243,40
Differenz		
Mehreinnahmen ./. Mehrausgaben	- 84.561,70	- 71.014,50
Mindereinnahmen ./. Minderausgaben	-175.813,55	- 189.360,75
Abgang KER+HER ./. Abgang KAR+HAR	260.375,25	260.375,25
Ergebnis	0	0

Mehrausgaben – nach Auflösung der Deckungskreise - werden wie folgt begründet:

HHST	Bereich	Betrag in EUR	Erläuterung
6300.9600 Maßn.003	Straßenbau Ortslage Teschow	458,45	SR Honorar-RW Ableitung
6300.9400 Maßn.013	Verkehrstechnische Erschließung	9.983,51	Honorar B- Plan 16+17
	<b>Haushaltsüberschreitungen</b>	<b>10.441,96</b>	
6300.9600 Maßn. 006	Radwegebau	40.632,28	Beschluss GV vom 08.06.2011 über 60.000,00 €
8800.9320	Erwerb von Grundstücken	85.825,37	Beschluss GV vom 01.09.2011 270.000,00 €
	<b>außer- und überplanmäßige Bewilligungen</b>	<b>126.457,65</b>	
0350.9500	Ausgleichsmaßnahmen Öko-Konto	20.499,46	Gegenkonto 0350.3400 Auflösung DK – zweckgebundene Einnahmen
<b>GESAMT</b>		<b>157.399,07</b>	

Die Bildung von neuen Haushaltsresten für das Jahr 2012 ist unzulässig.  
Ebenfalls die weitere Übertragung der nichtverbrauchten Haushaltsreste ins Jahr 2012 ist unzulässig.

#### **Abrechnung der Haushaltsreste aus dem Vorjahr**

HHST	Bereich	Haushaltsrest aus Vorjahr EUR	in Anspruch genommen EUR	in Abgang gebracht EUR
6300.9600 Maßn. 007	Straße nach Sülsdorf nach Teschow	93.589,34	0,00	93.589,34
7500.9350	Kauf von beweglichen Anlagevermögen /Kapelle	5.000,00	1.738,59	3.261,41
8800.9600	Baumaßnahmen Skater Anlage	81.509,53	0,00	81.509,53
2100.9350	Grundschule Erwerb von beweglichen Vermögen	8.619,78	3.578,77	5.041,01
2200.9350	Regionale Schule Erwerb von beweglichen vermögen	4.091,23	1.151,92	2.939,31
5800.9500	Spielplatz Park einschl. Toiletten	76.348,16	3.294,09	73.054,07
6300.9600 Maßn: 003	Straßenbaumaßnahme Ortslage Teschow	572,16	572,16	0,00
6700.9350	Straßenbeleuchtung Erwerb bewegliches Vermögen	6.172,48	4.460,79	1.711,69
<b>GESAMT</b>		<b>275.902,68</b>	<b>14.796,32</b>	<b>261.106,36</b>

## 2.3 Zuschüsse und Erstattungen

Die Gemeinde Selmsdorf erhielt finanzielle Zuschüsse und Erstattungen

im VERWALTUNGSHAUSHALT für:

HH-stelle	Bereich	Betrag in EUR	Erläuterung Verwendungsnachweis
2100.1620	Schulkostenbeiträge/	2.465,06	Grundschule
1300.1710	FFW Zuschuss	652,00	Kat.-Schutz
3520.1710	Zuweisung Kreis	2.896,00	Bibliothek Medienbeschaffung
6300.1740	Zuschuss Arbeitsamt/ARGE	54.486,04	Gemeindearbeiter
9000.0410	Allgemeine Schlüsselzuweisung	0,00	
<b>Gesamt</b>		<b>60.499,01</b>	

Im VERMÖGENSHAUSHALT für

HH-stelle	Bereich	Betrag in EUR	Erläuterung Verwendungsnachweis
<b>Keine</b>			

## 2.4 RÜCKLAGEN

Der Bestand der allgemeinen Rücklage belief sich zum 01.01.11 auf 7.846.515,82 €. Für den Haushaltsausgleich 2011 wurde eine Entnahme aus der allgemeine Rücklage in Höhe von (vorläufige Jahresrechnung 2.515.487,72 €) **2.553.201,57 €** verbucht, so dass der Bestand zum 31.12.11 nunmehr (vorläufige Jahresrechnung 5.331.028,10 €) **5.293.314,25 €** beträgt.

Bei dem Rücklagenbestand ist zu beachten, dass ein großer Anteil (ca. 60%) in den nächsten zwei Jahren für die Zahlungen der Kreis- und Amtsumlage verwendet werden muss.

Die Übersicht der Rücklagen ist der Jahresrechnung gemäß § 41 GemHVO separat beigelegt.

## 2.5 AUFGLIEDERUNG EINZELNER POSITIONEN

Berechnungsgrundlagen		Einwohner / Euro	
Einwohnerzahl zum 30.06.2011		2.692	
		vorläufige JR	<b>endgültige JR</b>
Gesamtausgaben <b>Verwaltungshaushalt</b>		6.650.010,33	<b>6.726.496,12</b>
Ausgaben je Einwohner		2.470,29	<b>2.498,70</b>
Gesamtausgaben <b>Vermögenshaushalt</b>		2.787.917,38	<b>2.844.098,43</b>
Ausgaben je Einwohner		1.035,63	<b>1.056,50</b>
Bereiche	Ausgaben gesamt – EUR	pro Einwohner pro Jahr - EUR	prozentual zum VWH
Gemeindeorgane	33.149,12	12,91	<b>0,49</b> 0,50
Feuerwehr	65.369,42	24,28	<b>0,97</b> 0,98

Grund- und Regionalschule, Gastschulbeiträge	<b><u>377.792,30</u></b> 301.306,51	<b><u>140,34</u></b> 111,93	<b><u>5,62</u></b> 4,53
Kultur/Bibliothek/Heimatspflege	116.506,04	43,28	<b><u>1,73</u></b> 1,75
Kinderbetreuung, Kita/Hort Tagesbetreuung (WSA)	451.284,41	167,64	<b><u>6,71</u></b> 6,79
Sonstige soziale Sicherung Kinderspeisung/Begrüßungsgeld.	39.551,50	14,69	<b><u>0,58</u></b> 0,59
Sporthalle/Sportplatz	62.346,38	23,12	<b><u>0,93</u></b> 0,94
Planungskosten	61.359,25	22,79	<b><u>0,91</u></b> 0,92
Straßenwesen incl. Grünflächen	382.566,72	142,11	<b><u>5,69</u></b> 5,75
Straßenbeleuchtung	84.402,71	31,35	<b><u>1,25</u></b> 1,27
Winterdienst	39.865,01	14,81	<b><u>0,59</u></b> 0,60
Kreisumlage	2.582.273,90	959,24	<b><u>38,39</u></b> 38,83
Amtsumlage	865.257,82	321,42	<b><u>12,86</u></b> 13,01
Gewerbesteuerumlage	283.396,86	105,27	<b><u>4,21</u></b> 4,26
Umlage gemäß § 8 FAG M-V	1.016.444,92	377,58	<b><u>15,11</u></b> 15,28
Zuführung an den VMH	0,00	0	0

## Ausgaben Gastschulbeiträge sowie Kindertagesstättenplätze

### GASTSCHULBEITRÄGE

Anzahl der Kinder in der Schule Selmsdorf:

Grundschule	154	-	01.10.2010 Stichtag
Regionale Schule	61		01.10.2010 Stichtag

- für in Selmsdorf beschulte Kinder anderer Gemeinden (2100.1620)

Gemeinde	Anzahl der Kinder	Betrag pro Kind	Jahresbetrag
		EUR	EUR
Lüdersdorf	1	1.232,53	1.232,53
Lübeck	1	1.232,53	1.232,53
Gesamt	2		2.465,06

- Kinder aus Selmsdorf beschult außerhalb von Selmsdorf (2200.6720)  
für Schuljahr 2010/2011

Gemeinde	Anzahl der Kinder	Betrag pro Kind	Jahresbetrag
		EUR	EUR
Schönberg Regionale Schule m. Grundschulteil	10	1.713,36	17.133,60
Schönberg – Diakonie evangelische Schule	9	1.362,18	12.259,62
Grevesmühlen Grundschule „Am Ploggensee“	1	1.000,00	1.000,00
Dassow Regionale Schule mit Grundschule	33	1.121,61	37.013,13
Lüdersdorf Regionale Schule	6	1.431,88	8.591,28
Boltenhagen Grundschule	1	1.331,19	1.331,19
Rehna – Grundschule Nachberechnung für 2008/2009	1	1.316,64	1.316,64
Gesamt	60 (+1)		78.645,46

- **Kinder aus Selmsdorf beschult außerhalb von Selmsdorf (2200.6720)  
für Schuljahr 2011/2012**

<u>Gemeinde</u>	<u>Anzahl der Kinder</u>	<u>Betrag pro Kind</u>	<u>Jahresbetrag</u>
		EUR	EUR
<b><u>Schönberg Regionale Schule m. Grundschulteil</u></b>	<b><u>19</u></b>	<b><u>1.689,33</u></b>	<b><u>32.097,27</u></b>
<b><u>Schönberg – Diakonie evangelische Schule</u></b>	<b><u>12</u></b>	<b><u>1.198,84</u></b>	<b><u>14.386,08</u></b>
Grevesmühlen Grundschule „Am Ploggensee“	2	1.000,00	abgerechnet in 2012 (2.000,00)
<b><u>Dassow Regionale Schule mit Grundschule</u></b>	<b><u>26</u></b>	<b><u>1.153,94</u></b>	<b><u>30.002,44</u></b>
Lüdersdorf Regionale Schule	19	1.409,89	abgerechnet in 2012 (26.787,91)
Boltenhagen Grundschule	1	1.521,39	Abgerechnet in 2012 (1.521,39)
<b><u>Gesamt</u></b>	<b><u>57 (+22)</u></b>		<b><u>76.485,79 (+30.309,30)</u></b>

### Kosten Kindertagesstätten

Kostenrechende Einrichtungen werden in der Gemeinde Selmsdorf nicht geführt. Den Bereich Kindertagesstätten ist an freie Träger übergeben. Ab 01.01.2005 ist eine Neuregelung des Kindertagesstättengesetzes eingetreten. Die Gesamtplatzkosten sowie den verbleibenden Anteil Wohnsitzgemeinde/Eltern werden jährlich mit dem Landkreis neu verhandelt und beinhalten damit den Zuschuss von Land und Kreis.

Für den verbleibenden Anteil an den Gesamtkosten eines Kindertagesstättenplatzes pro Monat, nach Abzug der Landes- und Kreismittel, besteht die Möglichkeit der Teilung je zur Hälfte zwischen der Wohnsitzgemeinde und dem Sorgeberechtigten. Die Wohnsitzgemeinde hat aber mindestens 50 % des verbleibenden Anteils an den Gesamtkosten für den Kindertagesstättenplatz pro Monat zu entrichten.

Die finanzielle Beteiligung der Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthalts (§ 20 KiföG) beläuft sich auf 56 % zzgl. 13,51 € und 13,83 € Tilgungskosten für Krippe und Kiga für den Zeitraum ab 01.01.2011.

#### **Zuschuss der Gemeinde zur Kinderbetreuung**

Art der Einrichtung	Plan 2011 in EUR	Soll-Abschluss 2011 in EUR
Kita	310.000,00	309.900,08
Hort	110.000,00	116.095,33
Tagespflege	26.000,00	25.289,00
Kinder- und Schülerspeisung	30.000,00	30.801,50
Gesamt	476.000,00	482.085,91

#### **Wohnsitzanteil (WSA) für die Kinderbetreuung ( Stand Dezember 2011)**

##### **a) Kindertagesstätte**

#### **Jugendhilfezentrum „Käthe Kollwitz“ Rehna e. V. – Kita Selmsdorf**

Kinderkrippe	ganztags	23 Kinder	mtl. 276,70 €
	Teilzeit	10 Kinder	mtl. 193,87 €
	halbtags	1 Kind	mtl. 153,29 €
Kindergarten	ganztags	67 Kinder	mtl. 150,81 €
	Teilzeit	41 Kinder	mtl. 117,91 €
	halbtags	2 Kinder	mtl. 102,58 €

#### **Haus des Kindes/ bzw. Kinderhaus - Schönberg**

Kindergarten	ganztags	1 Kind	mtl. 133,57 €
Kindergarten	Teilzeit	1 Kind	mtl. 88,93 €

#### **Verein „Kleine Landschlümpfe“ – Kita Niendorf**

Kindergarte	Teilzeit	1Kind	mtl. 77,28 €
-------------	----------	-------	--------------

#### **Eschengarten e. V. (Waldkindergarten Selmsdorf)**

Kindergarten	Teilzeit	2Kinder	mtl. 147,36 €
--------------	----------	---------	---------------

#### **Diakonie Kita Kirchenmäuse - Schönberg**

Krippe	teilzeit	1 Kind	mtl. 187,72 €
Kindergarten	ganztags	1 Kind	mtl. 164,56 €
	teilzeit	1 Kind	mtl. 117,91 €

#### **DRK - Kindergarten „Standkinnings“ – Boltenhagen**

Kinderkrippe ganztags	1 Kind	mtl. 270,54 €
<b><u>Gesamtkosten für Kindertagesstättenbetreuung</u></b>		<b><u>309.900,08 €</u></b>

#### b) Hortbetreuung

##### Jugendhilfezentrum „Käthe Kollwitz“ Rehna e. V.

ganztags	76 Kinder	mtl. 98,74 €
Teilzeit	36 Kinder	mtl. 68,22 €

##### DRK Hort „Neptunskinnings“ Boltenhagen

ganztags	1 Kind	mtl. 52,71 €
----------	--------	--------------

##### Hort Haus des Kindes – Schönberg (bis Aug. 2011)

Teilzeit	1 Kind	mtl. 52,98 €
----------	--------	--------------

<b><u>Gesamtkosten für Hortbetreuung</u></b>	<b><u>116.095,33 €</u></b>
--	----------------------------

#### c) Tagespflege

Krippe	ganztags	11 Kinder	mtl. 168,00 €
	Teilzeit	4 Kinder	mtl. 101,00 €

<b><u>Jahresgesamtzuschuss Tagespflege</u></b>	<b><u>25.289,00€</u></b>
--	--------------------------

## 2.6 EINLAGEN UND KREDITE

Die Gemeinde Selmsdorf beanspruchte im Haushaltsjahr 2011 keine Kassenkredite.

Einlagen bei Geldinstituten bestanden per 31.12.2011 im Rahmen der Festanlagen des Amtes Schönberger Land. Zinseinnahmen wurden insgesamt in Höhe von 144.647,03 € erzielt.

Die Gemeinde hat von E.ON edis 45.506 Aktienanteile übertragen bekommen, mit einen Bilanzwert von 136.518,00 € (pro Aktie 3,00 €).. Dividenden wurden im HH-Jahr 2011 in Höhe von 14.429,44 €. **+ 15.978,87 € für das Abrechnungsjahr 2011 erzielt.**

Schulden bei Kreditinstituten bestanden nicht.

Verbindlichkeiten aus Bürgerschaften, Gewährverträgen und Patronatserklärungen bestehen wie folgt:

- a. für das Jugendhilfezentrum „Käthe Kollwitz“ e. V. in Höhe von 1.300.000,00 DM = 664.679,45 € ; zweckgebunden für den Anbau von vier Nutzungseinheiten an der vorhandenen Kindertagesstätte und 60.000,00 € zweckgebunden f. die Fassadensanierung Kita, Hinterweg
- b. Zu Gunsten der stag Stadtbau GmbH In Höhe von
  1. 200.000,00 EUR zur Finanzierung der treuhänderischen

2. 1.700.000,00 EUR

Erschließung des Wohngebietes  
 „Dr.-Leber-Straße“  
 zur Finanzierung der treuhänderischen  
 Erschließung des Wohngebietes  
 „Beim Mühlen Bruch“

Die Schulden- und Vermögensübersicht ist dem Rechenschaftsbericht gesondert als Bestandteil beigefügt.

## 2.7 Freiwillige Ausgaben im Verwaltungshaushalt

Bereich	Jahresergebnis 2010	Haushaltsplan 2011	Jahresergebnis 2011
	EUR	EUR	EUR
Kultur	81.743,05	44.400,00	47.319,73
Heimatspflege	17.486,86	18.600,00	15.629,11
Bibliothek	10.538,66	76.200,00	51.569,98
Zuschuss Kirche	0	0	500,00
Begrüßungsgeld	5.000,00	7.000,00	8.750,00
Seniorenarbeit	6.208,23	6.500,00	6.500,00
Zuschüsse Vereine und Verbände	4.430,00	9.000,00	5.672,50
Repräsentationen	4.528,00	6.800,00	4.751,92
Verfügungsmittel			
Gesamt:	129.934,80	168.500,00	140.693,24

### 3. Die Prüfung der Ergebnisse der Jahresrechnung ergibt eine Übereinstimmung nach folgender Grundformel:

#### VERWALTUNGSHAUSHALT

	vorläufige Jahresrechnung	<u>endgültige Jahresrechnung</u>
Ist – Überschuss	0,00 EUR	<u>6.643,83 EUR</u>
+Einnahmerest	88.158,00 EUR	<u>108.462,74 EUR</u>
+ Sollfehlbetrag	0,00 EUR	<u>0,00 EUR</u>
Gesamt:	88.158,00 EUR	<u>115.106,57 EUR</u>
Ist - Fehlbetrag	49.537,22 EUR	<u>0,00 EUR</u>
+ Ausgabereist	38.620,78 EUR	<u>115.106,57 EUR</u>
Gesamt	88.158,00 EUR	<u>115.106,57 EUR</u>

#### VERMÖGENSHAUSHALT

Ist – Überschuss	255.536,63 EUR	<u>237.069,43 EUR</u>
------------------	----------------	-----------------------

+Einnahmerest	25.779,80 EUR	<b><u>44.247,00 EUR</u></b>
+ Sollfehlbetrag	0,00 EUR	<b><u>0,00 EUR</u></b>
Gesamt:	281.316,43 EUR	<b><u>281.316,43 EUR</u></b>
Ist - Fehlbetrag	0,00 EUR	<b><u>0,00 EUR</u></b>
+ Ausgabereist	281.316,43 EUR	<b><u>281.316,43 EUR</u></b>
Gesamt	281.316,43 EUR	<b><u>281.316,43 EUR</u></b>

#### 4. ABRECHNUNG VERWAHRGELDER UND VORSCHÜSSE

Vorschussgelder bestehen nicht

Verwahrgelder bestehen in Höhe von (vorläufige Jahresrechnung 5.420.702,35 EUR) **5.382.988,50 EUR** und setzen sich, wie folgt, zusammen:

Bereich	Bestand /EURO Stand 01.01.2011	Einnahmen in EURO	Ausgaben in EURO	Saldo/Bestand in EURO 31.12.2011
Sicherheitseinbehalte Kinderspielplatz	759,12	0,00	759,12	0,00
Erschließungsvertrag Forstweg	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Sicherheitseinbehalte Gerätehaus Teschow	457,31	0,00	457,31	0,00
Sicherheitseinbehalte Sanierung Schule	6.888,27	0,00	6.886,27	0,00
Sicherheitseinbehalte Bereich Sporthalle	5.669,67	0,00	5.669,67	0,00
Sicherheitseinbehalte Sportplatz	374,46	0,00	0,00	374,46
Sicherheitseinbehalte Forsthaus	4.529,29	0,00	4.529,29	0,00
Sicherheitseinbehalte Straßenbau	12.092,54	0,00	11.529,50	563,04
Sicherheitseinbehalte Garagen/Bauhof	763,99	0,00	763,99	0,00
Sicherheitseinbehalte Zisterne Zarnewenz	162,27	0,00	0,04	162,23
Sicherheitseinbehalte Gemeindehaus Selmsdorf	0,01	0,00	0,01	0,00
Gewährleistung	4.801,26	0,00	0,00	4.801,26

Hortneubau				
Sicherheitseinbehalte Straßenbeleuchtung	0,00	1.419,76	1.112,61	307,15
Spenden Grundschule Selmsdorf	800,00	0,00	800,00	0,00
Spenden FF Selmsdorf	350,00	0,00	350,00	0,00
Allgemeine Rücklage	7.846.515,72	0,00	<b><u>2.553.201,57</u></b> (alt 2.515.487,72)	<b><u>5.293.314,25</u></b> (alt 5.331.028,10)
Sonderrücklage Öko- Konto Überschuss 2011	0,00	81.466,11	0,00	81.466,11
<b>GESAMT:</b>	<b>7.886.162,01</b>	<b>82.885,87</b>	<b><u>2.586.059,38</u></b> (alt 2.548.345,53)	<b><u>5.382.988,50</u></b> (alt 5.420.702,35)

5. Die Jahreshaushaltsrechnung 2011 ist auf der Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung § 37 bis 39 erstellt worden.

Selmsdorf. den 20.06.2012 / **27.02.2013**