

Informationsvorlage		Vorlage-Nr: 2014/NK/507
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 26.08.2014
		Verfasser: Frau S. Gawron
		FBL: Frau M. Rißer
Korrektur § 1 Ziffer 2.d) der Haushaltssatzung der Peenestadt Neukalen für das Haushaltsjahr 2014		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Öffentlich	28.08.2014	Stadtvertretung Neukalen

Information:

Der § 1 der Haushaltssatzung der Peenestadt Neukalen für das Haushaltsjahr 2014 wurde in Ziffer 2. d) wie folgt redaktionell korrigiert:

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von 2.579.400 EUR auf 101.700 EUR und
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von 2.721.400 EUR auf 243.700 EUR.
Der Saldo bleibt unverändert – 142.000 EUR.

Sach- und Rechtslage:

Die untere Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte (uRab) hat die von der Stadtvertretung Neukalen am 08.05.2014 beschlossene Haushaltssatzung der Peenestadt Neukalen für das Haushaltsjahr 2014 geprüft.

Mit der Stellungnahme zur Haushaltssatzung vom 18.07.2014 hat die uRab darauf hingewiesen, dass die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit offensichtlich nicht korrekt übertragen wurden.

Dies ist zurückzuführen auf teilweise unkorrekte Schlüsselungen von Kontonummern und Zuordnungen der vorgegebenen Zeilen in der Software für das Muster 7.

Eine Änderung in der Software ist nur mit Hilfe unserer Softwarefirma „mps public solutions gmbH“ möglich und daher leider kurzfristig nicht umsetzbar. Es wird jedoch intensiv daran gearbeitet, so dass mit der Haushaltsplanung 2015 keine derartigen Probleme mehr auftreten sollten.

In den Einzahlungen von 2.579.400 EUR waren alle Beträge der Kontenklasse 6, in den Auszahlungen von 2.721.400 EUR alle Beträge der Kontenklasse 7 enthalten.

Bei rechtskonformer Darstellung werden die Zeilen 49, 50 und 51 im Muster 7 zum Finanzhaushalt der Peenestadt Neukalen wie folgt ausgewiesen:

49	+ Abnahme der liquiden Mittel	0
50	- Zunahme der liquiden Mittel	70.300
51	Veränderung der liquiden Mittel	- 70.300.

Dadurch verändern sich in der Haushaltssatzung der Peenestadt Neukalen für das Haushaltsjahr 2014 im § 1 Ziffer 2. d)

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	101.700 EUR
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	243.700 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 142.000 EUR.

Der ausgewiesene Saldo bleibt nach den Berichtigungen unverändert (Zeile 52 des FHH).

Da die Korrekturen keine Auswirkungen auf die Haushaltsdurchführung haben, kann auf eine förmliche Änderung der Haushaltssatzung (über eine neue Beschlussfassung) verzichtet werden.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Anlagen:

Korrigierte, ausgefertigte Haushaltssatzung der Peenestadt Neukalen für das Haushaltsjahr 2014 mit Genehmigungs- und Bekanntmachungsvermerken