

Amt Breitenburg

Niederschrift

Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Breitenburg

Sitzungstermin:	Mittwoch, 04.10.2017, 18:30 Uhr
Raum, Ort:	Besprechungszimmer (Raum 22) der Amtsverwaltung, Osterholz 5, 25524 Breitenburg
Sitzungsbeginn:	18:30 Uhr
Sitzungsende:	19:15 Uhr

gez. Schümann
Vorsitz

gez. Hatje
Protokollführung

Anwesend:**Vorsitz**

Herr Dirk Schümann Ausschussvorsitz

Mitglieder

Herr Wilfried Gatzke stellv. Ausschussvorsitz

Frau Rita Mühle Ausschussmitglied

Verwaltung

Herr Jörg Hatje Protokollführung

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

- 1 Anträge zur Tagesordnung
- 2 Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2016
- 3 Mitteilungen und Anfragen

Protokoll

Öffentlicher Teil:

1. Anträge zur Tagesordnung

Der Vorsitzende stellt die form- und fristgerechte Einladung sowie die Beschlussfähigkeit fest.

Anträge zur Tagesordnung werden nicht gestellt.

2. Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2016

Allen Ausschusssmitgliedern liegt die Bilanz 2016 mit Anhängen, der Lagebericht 2016 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung 2016 vor.

Ansonsten ist folgende Niederschrift festzuhalten:

Niederschrift
über die Prüfung des Jahresabschlusses 2016 für das Amt Breitenburg
gem. § 95 n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Die Ergebnisrechnung **2016** des Amtes Breitenburg schließt ab mit:

Erträgen von	4.678.837,84 €
Aufwendungen von	<u>4.767.756,83 €</u>
Jahresfehlbetrag	<u>88.919,37 €</u>

Die Finanzrechnung **2016** des Amtes Breitenburg schließt ab mit:

Einzahlungen von	6.203.809,91 €
Auszahlungen von	<u>6.325.337,03 €</u>
Verminderung Finanzmittel	<u>121.527,12 €</u>

Nach Feststellung der vorstehenden Abschlussübersicht aufgrund der vorliegenden Haushaltsrechnung wurde durch die Ausschusssmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen vorgenommen.

Hierbei wurde insbesondere geprüft, ob

- a) der Haushaltsplan eingehalten ist,
- b) die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- c) ob bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.
- d) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- e) der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- f) der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte stichprobenweise. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Die Ausschussmitglieder fragen jedoch nach, warum unter dem PSK 31160.4482010 – Erstattungen von Verwaltungskosten (Sozialstaffel) keine Erträge verbucht wurden. Eine Antwort hierzu ist über das Protokoll zu geben.

Anmerkung der Verwaltung:

Die Abrechnung der Erstattung von Verwaltungskosten für die Sozialstaffel mit dem Kreis Steinburg wurde für 2016 versäumt. Die Abrechnung wird noch in 2017 nachgeholt.

Die Ausschussmitglieder sprechen sich dafür aus, zukünftig auf die Übersichten mit den Kennzahlen zur Bilanzstruktur zu verzichten, da diese Kennzahlen für den Jahresabschluss des Amtes nicht aussagekräftig sind.

Beschluss:

Es wird dem Amtsausschuss empfohlen, den Jahresabschluss 2016 vorbehaltlos zu beschließen.

Der Jahresfehlbetrag aus dem Jahresabschluss 2016 ist mit dem Konto 1999000 – nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag - zu verrechnen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig dafür

3. Mitteilungen und Anfragen

Herr Hatje teilt folgende Sitzungstermine mit:

- Personal- und Finanzausschuss am 30.11.2017
- Amtsausschuss am 12.12.2017