Gemeinde Wiefelstede
Der Bürgermeister
Fachdienst Finanzen und Schulen
Sachbearbeiter/in: Uwe Siemen

26215 Wiefelstede, 29.04.2019

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1314/2019

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Jahresabschluss 2016

Beratungsfolge:	**Sitzung am:**	
Finanzausschuss	21.05.2019	öffentlich
Verwaltungsausschuss	17.06.2019	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:
In der Sitzung vom 26.06.18 wurde dem Finanzausschuss der vorläufige Jahresabschluss 2016 erstmalig vorgestellt. Für eine abschließende Fertigstellung waren noch diverse Restbuchungen und Kontrollarbeiten sowie die Zusammenstellung aller Unterlagen erforderlich.

Aufgrund erneuter Personalwechsel in der Finanzverwaltung hat sich der Abschluss der Jahresabschlussarbeiten nochmals verzögert. Inzwischen konnte der Jahresabschluss 2016 jedoch fertig gestellt werden und wird dem Rechnungsprüfungsamt kurzfristig übersandt. Die Prüfung des Jahresabschlusses ist zusammen mit dem noch nicht geprüften Jahresabschluss 2015 im dritten Quartal 2019 vorgesehen.

Nachstehend noch ein paar Eckdaten zum vorläufigen Jahresabschluss 2016:

Der Haushalt 2016 wurde im Dezember 2015 mit einem leichten Defizit in Höhe von 51.500 € beschlossen.

Im Jahresverlauf 2016 gab es erhebliche Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-416.000 €) und der Einkommenssteuer (-135.000 €). Diese Defizite konnten jedoch bereits ertragsseitig durch diverse Mehrerträge auf vielen Ertragspositionen ausgeglichen werden. Ertragsseitig konnte insgesamt ein um rund 361.000 € verbessertes Ergebnis erzielt werden.

Ebenso gab es aufwandsseitig auf vielen Positionen teils deutliche Einsparungen, was nochmals zu Verbesserungen in Höhe von rund 483.000 € geführt hat.

Auch der außerordentliche Bereich schloss um rund 30.000 € deutlich besser ab, als planerisch angenommen.

Insgesamt betrachtet konnte das Jahr 2016 somit mit einem Überschuss in Höhe von rund 751.000 € abschließen. Vorbehaltlich der Beschlussfassung durch den Gemeinderat über die

Verwendung dieses Jahresergebnisses würde die Überschussrücklage dadurch auf rund 6.630.000 € steigen.

Die investive Ausgabeermächtigung 2016 einschl. der Haushaltsreste des Vorjahres betrug 5.685.223,79 €. Verbraucht wurden davon lediglich 2.469.414,91 €. Von der verbleibenden Ausgabeermächtigung tatsächlich nicht in Anspruch genommen wurden rund 1.300.000 € aufgrund von nicht realisierten Ankäufen von Wohnbau- und Gewerbeflächen. Rund 1.640.000 € wurden als Haushaltsausgaberest in das Jahr 2017 übertragen.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit wurde planerisch von einer Kreditaufnahme in Höhe von 1.825.000 € ausgegangen. Aufgrund des og. positiven Haushaltsverlaufs waren keine Kreditaufnahmen erforderlich. Ebenso wurde die Ermächtigung nicht ins Folgejahr übertragen.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 1.025.000 € verringert. Zurückzuführen ist dies insbesondere auf den Abfluss liquider Mittel in Höhe von rund 760.000 €. Im Übrigen ergeben sich vergleichsweise geringe Veränderungen.

Alle weiteren Informationen können dem beigefügten Jahresabschluss 2016 entnommen werden.

Vorschlag / Empfehlung:
Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den aktuellen Stand des Jahresabschlusses 2016 zur Kenntnis.

Anlagen:

Jahresabschluss 2016_08052019

Herrn BM Pieper o.V.i.A. mit der Bitte um Kenntnisnahme / Einvernehmen

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Siemen
Fachdienstleiter