

Niederschrift

über die 3. Sitzung des Prüfungsausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung am Donnerstag, dem 05.11.2020, im Sitzungssaal der Amtsverwaltung.

Anwesend sind:

Dauer der Sitzung: 14:00 Uhr - 14:58 Uhr

Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Steffen Böhmig

Vorsitzender

Herr Bernd Flor

Herr Hark Riewerts

stellv. Vorsitzender

von der Verwaltung

Herr Lars Hullermann

Herr Hauke Stammer

Entschuldigt fehlen:

Tagesordnung:

1. Begrüßung, Feststellung der Beschlussfähigkeit sowie der form- und fristgerechten Einladung
2. Anträge zur Tagesordnung
3. Beschlussfassung über die nichtöffentliche Beratung von Tagesordnungspunkten
4. Prüfung der Buchungsbelege 2019
5. Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000084

1. Begrüßung, Feststellung der Beschlussfähigkeit sowie der form- und fristgerechten Einladung

Der Ausschussvorsitzende Herr Böhmig begrüßt die Anwesenden und stellt die ordnungsgemäße Einladung sowie Beschlussfähigkeit fest.

2. Anträge zur Tagesordnung

Anträge zur Tagesordnung liegen nicht vor.

3. Beschlussfassung über die nichtöffentliche Beratung von Tagesordnungspunkten

Alle Tagesordnungspunkte sollen öffentlich beraten werden.

4. Prüfung der Buchungsbelege 2019

Die Buchungsbelege wurden geprüft. Es wurden keine Beanstandungen festgestellt.

5. **Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben**
Vorlage: Museum/000084

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr hat den Jahresabschluss 2019 des Zweckverbandes ausweislich des Prüfungsprotokolls beraten und wie folgt zum Abschluss in Anlehnung an § 95n GO festgestellt:

Der Haushaltsplan wurde im Wesentlichen eingehalten. Die Abweichungen liegen in vertretbarem Rahmen.

Die einzelnen Rechnungsbeträge wurden - soweit geprüft - sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt.

Bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie der Vermögens- und Schuldenverwaltung wurde - soweit geprüft – nach den geltenden Vorschriften verfahren.

Das Vermögen und die Schulden wurden richtig nachgewiesen.

Der Anhang zum Jahresabschluss ist vollständig und richtig.

Der Lagebericht ist dem Jahresabschluss beigelegt.

Die über- / außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. insgesamt 59.654,58 € sollen in der nächsten Sitzung der Zweckverbandsversammlung genehmigt werden. Dem gegenüber stehen über- / außerplanmäßige Einnahmen i.H.v. 80.998,31 €. Die über- / außerplanmäßigen Ausgaben und Einnahmen stehen im Wesentlichen mit den Kosten für die Steuerrückstellungen und deren Auflösung im Zusammenhang (ergebnisneutrale Buchungen).

Abstimmungsergebnis: Der Jahresabschluss 2019 wurde einstimmig beschlossen

Beschlussempfehlung:

Der Zweckverbandsversammlung wird empfohlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2019 des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr wird von dem Zweckverbandsvorsteher vorgelegt und wie folgt festgestellt:

Der Jahresabschluss wird auf **888.119,00 EUR Bilanzsumme** festgesetzt.

Der ausgewiesene **Jahresüberschuss** beläuft sich auf **42.532,57 EUR**.

Der **Jahresüberschuss** wird der Ergebnissrücklage zugeführt.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** des Zweckverbandes gegenüber der Einheitskasse beträgt zum Jahresabschluss **190.732,40 EUR**.

Der Jahresabschluss wird wie vorgelegt anerkannt und beschlossen.

Mit der o.a. Buchung / Verrechnung sowie der Bekanntmachung des Jahresabschlusses gem. § 14 Abs. 5 des KPG KPG i.V. § 95n Abs. 4 und 5 GO wird der Amtsdirektor des Amtes Föhr-Amrum beauftragt.

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. 59.654,58 EUR werden genehmigt.

Der Ausschussvorsitzende bedankt sich bei den Anwesenden und schließt die Sitzung um 14.58 Uhr.

Steffen Böhmig

Hauke Stammer