

Niederschrift

über die 1. Sitzung des Prüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses am Freitag, dem 23.02.2024, im Sitzungssaal der Amtsverwaltung.

Anwesend sind:

Dauer der Sitzung: 13:00 Uhr - 13:43 Uhr

Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Andreas Jensen

Vorsitzender

Herr Boy Rethwisch

Herr Eberhard Schaefer

1. stellv. Vorsitzender

von der Verwaltung

Herr Lars Hullermann

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 2021
- 5 . Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000092

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

Der Ausschussvorsitzende Herr Jensen 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 2021

Die Buchungsbelege des Haushaltsjahres 2021 wurden geprüft. Es wurden keine Beanstandungen festgestellt.

5. **Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben**
Vorlage: Museum/000092

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr hat den Jahresabschluss **2021** des Zweckverbandes ausweislich des Prüfungsprotokolls beraten und wie folgt zum Abschluss in Anlehnung an § 91 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 in Höhe von insgesamt **23.700,61 EUR** sollen in der nächsten Sitzung der Zweckverbandsversammlung genehmigt werden.

Den über- / außerplanmäßigen Ausgaben stehen über- und außerplanmäßigen Einnahmen von **124.629,82 EUR** gegenüber.

Abstimmungsergebnis: einstimmig

Beschluss:

Der Zweckverbandsversammlung wird empfohlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss zum **31.12.2021** des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr wird von dem Zweckverbandsvorsteher vorgelegt und wie folgt festgestellt:

Der Jahresabschluss wird auf **1.003.459,48 EUR Bilanzsumme** festgesetzt.

Der ausgewiesene **Jahresfehlbetrag** beläuft sich auf **17.810,22 EUR**.

Der **Jahresfehlbetrag** soll aus der Ergebnissrücklage ausgeglichen werden.

Der **Anteil an liquiden Mitteln** des Zweckverbandes an der Einheitskasse beträgt zum **31.12.2021 148.463,76 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 i. V. m. § 91 GO wird der Amtsdirektor des Amtes Föhr-Amrum beauftragt.

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von **23.700,61 EUR** werden genehmigt.

Andreas Jensen