

Niederschrift

über die 2. öffentliche/nicht öffentliche Sitzung des Prüfungsausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung am Mittwoch, dem 14.09.2016, im Amtsgebäude Wyk, Zimmer 3 EG.

Anwesend sind:

Dauer der Sitzung: 16:00 Uhr - 16:47 Uhr

Stimmberechtigte Mitglieder

Frau Gisela Riemann

Herr Hark Riewerts

Herr Hauke Stammer

Entschuldigt fehlen:

Herr Erk Hemsen

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 2014 & 2015
- 5 . Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000071
- 6 . Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2015 des Zweckverbandes sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000072

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

Die Ausschussvorsitzende Frau Riemann begrüßt die Anwesenden und stellt die ordnungsgemäße Einladung sowie die Beschlussfähigkeit fest.

2. Anträge zur Tagesordnung

Anträge zur Tagesordnung liegen nicht vor.

3. Beschlussfassung über die nichtöffentliche Beratung von Tagesordnungspunkten

Alle Punkte der Tagesordnung sollen öffentlich beraten werden.

4. Prüfung der Buchungsbelege 2014 & 2015

Die stichprobenartige Prüfung der Buchungsbelege der Haushaltsjahre 2014 und 2015 ergaben keine Beanstandungen.

Als Hinweis wurde angemerkt, die Strom- und Telefontarife in entsprechenden Abständen auf ihre Aktualität zu überprüfen, um ggf. Kosten einzusparen.

5. **Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben**
Vorlage: Museum/000071

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr hat den Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes ausweislich des Prüfungsprotokolls beraten und wie folgt zum Abschluss in Anlehnung an § 95n GO festgestellt:

1. Der Haushaltsplan wurde im Wesentlichen eingehalten. Die Abweichungen liegen in vertretbarem Rahmen.
2. Die einzelnen Rechnungsbeträge wurden - soweit geprüft - sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt.
3. Bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie der Vermögens- und Schuldenverwaltung wurde - soweit geprüft – nach den geltenden Vorschriften verfahren.
4. Das Vermögen und die Schulden wurden richtig nachgewiesen.
5. Der Anhang zum Jahresabschluss ist vollständig und richtig.
6. Die über- / außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. insgesamt 6.147,20 EUR sollen in der nächsten Sitzung der Zweckverbandsversammlung genehmigt werden.
7. Sonstige Feststellungen / Empfehlungen:

Abstimmungsergebnis:

-einstimmig-

Beschlussempfehlung:

Der Zweckverbandsversammlung wird empfohlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2014 des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr wird von dem Zweckverbandsvorsteher vorgelegt und wie folgt festgestellt:

Der Jahresabschluss wird auf **836.370,49 EUR Bilanzsumme** festgesetzt.

Der ausgewiesene **Jahresüberschuss** per 31.12.2014 beläuft sich auf **36.877,35 EUR**.

Der **Jahresüberschuss** wird der Ergebnistrücklage zugeführt, bis diese 25% der allgemeinen Rücklage beträgt. Ein möglicher überschießender Betrag wird der Allgemeinen Rücklage, zugeführt.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** des Zweckverbandes gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 128.492,99 EUR steigt um 14.943,35 EUR auf **143.436,34 EUR**.

Der Jahresabschluss wird wie vorgelegt anerkannt und beschlossen.

Mit der o.a. Buchung / Verrechnung sowie der Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2014 gem. § 14 Abs. 5 des KPG KPG i.V. § 95n Abs. 4 und 5 GO wird die Amtsdirektorin des Amtes Föhr-Amrum beauftragt.

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. 6.147,20 EUR werden genehmigt.

**6. Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2015 des Zweckverbandes sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000072**

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr hat den Jahresabschluss 2015 des Zweckverbandes ausweislich des Prüfungsprotokolls beraten und wie folgt zum Abschluss in Anlehnung an § 95n GO festgestellt:

1. Der Haushaltsplan wurde im Wesentlichen eingehalten. Die Abweichungen liegen in vertretbarem Rahmen.
2. Die einzelnen Rechnungsbeträge wurden - soweit geprüft - sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt.
3. Bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie der Vermögens- und Schuldenverwaltung wurde - soweit geprüft – nach den geltenden Vorschriften verfahren.
4. Das Vermögen und die Schulden wurden richtig nachgewiesen.
5. Der Anhang zum Jahresabschluss ist vollständig und richtig.
6. Die über- / außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. insgesamt 17.211,27 EUR sollen in der nächsten Sitzung der Zweckverbandsversammlung genehmigt werden.
7. Sonstige Feststellungen / Empfehlungen:

Abstimmungsergebnis:

-einstimmig-

Beschlussempfehlung:

Der Zweckverbandsversammlung wird empfohlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Zweckverbandes Dr. Carl-Häberlin-Friesenmuseum Föhr wird von dem Zweckverbandsvorsteher vorgelegt und wie folgt festgestellt:

Der Jahresabschluss wird auf **872.152,00 EUR Bilanzsumme** festgesetzt.

Der ausgewiesene **Jahresüberschuss** per 31.12.2015 beläuft sich auf **59.000,38 EUR**.

Der **Jahresüberschuss** wird der Ergebn isrücklage zugeführt, bis diese 25% der allgemeinen Rücklage beträgt. Ein möglicher überschießender Betrag wird der Allgemeinen

Rücklage, zugeführt.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** des Zweckverbandes gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 143.436,34 EUR steigt um 33.628,37 EUR auf **177.064,71 EUR**.

Der Jahresabschluss wird wie vorgelegt anerkannt und beschlossen.

Mit der o.a. Buchung / Verrechnung sowie der Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2015 gem. § 14 Abs. 5 des KPG KPG i.V. § 95n Abs. 4 und 5 GO wird die Amtsdirektorin des Amtes Föhr-Amrum beauftragt.

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. 17.211,27 EUR werden genehmigt.

Gisela Riemann

Hauke Stammer