

Niederschrift

über die 1. Sitzung des Prüfungsausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung am Mittwoch, dem 17.10.2018, im Amtsgebäude Wyk, Zimmer 3 (EG).

Anwesend sind:

Dauer der Sitzung: 10:00 Uhr - 11:04 Uhr

Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Steffen Böhmig

Vorsitzender

Herr Bernd Flor

Herr Hark Riewerts

stellv. Vorsitzender

von der Verwaltung

Herr Hauke Stammer

Entschuldigt fehlen:

Tagesordnung:

- 1 . Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit
- 2 . Anträge zur Tagesordnung
- 3 . Beschlussfassung über die nichtöffentliche Beratung von Tagesordnungspunkten
- 4 . Prüfung der Buchungsbelege 2017
- 5 . Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2017 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben
Vorlage: Museum/000079

1. Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit

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 2017

Die Buchungsbelege wurden stichprobenartig gesichtet und geprüft.
Es wurden keine Beanstandungen festgestellt.

5. **Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2017 des Zweckverbandes Friesenmuseum sowie Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben**
Vorlage: Museum/000079

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Zweckverbandes Dr. Carl-Haeberlin-Friesenmuseum Föhr hat den Jahresabschluss 2017 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 130.876,18 EUR sollen in der nächsten Sitzung der Zweckverbandsversammlung genehmigt werden.

Die Höhe der über- und außerplanmäßigen Ausgabe ist geprägt durch die Jahresabschlussbuchung für die Steuerrückstellung i.H.v. 124.200,00 EUR. Der Differenzbetrag beträgt 6.676,18 EUR.

Abstimmungsergebnis: Der Jahresabschluss 2017 wird einstimmig beschlossen

Beschlussempfehlung:

Der Zweckverbandsversammlung wird empfohlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2017 des Zweckverbandes Dr. Carl-Haeberlin-Friesenmuseum Föhr wird von dem Zweckverbandsvorsteher vorgelegt und wie folgt festgestellt:

Der Jahresabschluss wird auf **904.092,10 EUR Bilanzsumme** festgesetzt.

Der ausgewiesene **Jahresfehlbetrag** beläuft sich auf **77.861,56 EUR**.

Der **Jahresfehlbetrag** wird zu Lasten der Ergebnisrücklage entnommen.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** des Zweckverbandes gegenüber der Einheitskasse beträgt zum Jahresabschluss **205.624,19 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 die Amtsdirektorin des Amtes Föhr-Amrum beauftragt.

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben i.H.v. 130.876,18 EUR werden genehmigt.

Der Ausschussvorsitzende bedankt sich bei den Anwesenden und schließt die Sitzung um 11.04 Uhr.

Steffen Böhmig

Hauke Stammer