

N i e d e r s c h r i f t
über die öffentliche/nicht öffentliche Sitzung des
Rechnungsprüfungsausschusses

am 28.09.2015

- - - - -

Ort der Sitzung: im Sitzungszimmer des Rathauses I

Beginn: 15:30 Uhr

Ende: 18:30 Uhr

Vorsitz

Ratsmitglied Frank Steiniger

Stellv. Vorsitz

Ratsmitglied Dieter Vollmer

Mitglieder

Ratsmitglied Mirko Aberfeld

Ratsmitglied Elisabeth Anschütz

Ratsmitglied Rolf Heuser

Ratsmitglied Günter Schuhen

Entschuldigt

Ratsmitglied Nicole Ludwigs

Verwaltung

Frau Heidi Kirchner

Bürgermeister Hans-Christian Lehmann

Kämmerin Petra Sonntag

Schriftführer

Felix Stricker

Sonstige

Dipl, - Oec. Wolfgang Herbrand

A Öffentlicher Teil

Zu Tagesordnungspunkt 1

Genehmigung der letzten Niederschrift
Vorlage: VO/1442/2015

Beschluss:

„Die Niederschrift des Rechnungsprüfungsausschusses vom 01.09.2014 wird genehmigt“

Abstimmungsergebnis:

6 Ja-Stimme(n)	0 Nein-Stimme(n)	0 Enthaltung(en)
----------------	------------------	------------------

Zu Tagesordnungspunkt 2

Einwohnerfragestunde

Von diesem Tagesordnungspunkt wurde kein Gebrauch gemacht.

Zu Tagesordnungspunkt 3

Beschluss über die Hinzuziehung von Einwohnern zur Beratung einzelner Punkte der Tagesordnung

Von diesem Tagesordnungspunkt wurde kein Gebrauch gemacht.

Zu Tagesordnungspunkt 4

Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Windeck zum 31.12.2014

Vorlage: VO/1443/2015

Herr Wirtschaftsprüfer/Steuerberater Herbrand verteilte eine Handreichung zur Prüfung (Anlage 1) an die anwesenden Ausschussmitglieder und erläuterte den Ablauf und das Ergebnis der Prüfung.

Anfallende Fragen der Ausschussmitglieder wurden von ihm als auch von der Kämmerin Frau Sonntag beantwortet.

Beschluss: (RPA)

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Rates der Gemeinde Windeck nimmt das Prüfungsergebnis zum Jahresabschluss der Gemeinde Windeck zum 31.12.2014 des Herrn Dipl.-Oec. Wolfgang Herbrand, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Jacobsallee 4, 45239 Essen, zur Kenntnis und schließt sich den Aussagen im Prüfbericht, insbesondere dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk an. Er empfiehlt dem Rat der Gemeinde Windeck den Jahresabschluss zum 31.12.2014 mit einer Bilanzsumme von 138.048.192,87 € und einem Jahresergebnis von - 2.835.292,43 € festzustellen. Der Jahresverlust kann bis zu einem Betrag von 868.288,85 € aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Der Restbetrag in Höhe von 1.967.003,58 € wird als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Beschlussvorschlag: (Rat)

1. Der Rat der Gemeinde Windeck nimmt den Prüfbericht des Herrn Dipl.-Oec. Wolfgang Herbrand, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Jacobsallee 4, 45239 Essen, über die Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde Windeck zum 31.12.2014 mit dem darin erteilten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und das Ergebnis der Beratungen hierzu am 28.09.2015 im Rechnungsprüfungsausschuss mit der Übernahme des uneingeschränkten Bestätigungsvermerks durch den Rechnungsprüfungsausschuss zur Kenntnis.
2. Der Rat der Gemeinde Windeck stellt gemäß § 96 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) den vom Rechnungsprüfungsausschuss am 28.09.2015 geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2014 mit einer Bilanzsumme von 138.048.192,87 € sowie einem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresverlust von 2.835.292,43 € fest.
3. Der Rat der Gemeinde Windeck beschließt, den Jahresverlust 2014 in Höhe von 2.835.292,43 € bis zur einer Summe von 868.288,85 € durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage zu decken. Der Restbetrag in Höhe von 1.967.003,58 € werden als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Beschlussvorschlag: (Ratsmitglieder)

„Die Ratsmitglieder erteilen dem Bürgermeister für den Jahresabschluss zum 31.12.2014 gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW Entlastung.“

Abstimmungsergebnis:

6 Ja-Stimme(n)	0 Nein-Stimme(n)	0 Enthaltung(en)
----------------	------------------	------------------

Zu Tagesordnungspunkt 5

Bekanntgaben der Verwaltung

Von diesem Tagesordnungspunkt wurde kein Gebrauch gemacht.

Zu Tagesordnungspunkt 6

Beantwortung von Anfragen

Ratsmitglied Korell hatte eine Frage zum Prüfungsergebnis des Wirtschaftsprüfers betreffend des internen Kontrollsystems. Die Frage wurde Herrn Korell erläutert.

Windeck, den 05.11.2015

Frank Steiniger
(Vorsitzender)

Felix Stricker
(Schriftführer)

gesehen:

Hans-Christian Lehmann
(Bürgermeister)