

NIEDERSCHRIFT

über die **05. Sitzung des Finanzausschusses**

am **03.11.2008** im Stadthaus, Raum 108

Beginn: 19.00 Uhr

Ende: 20.15 Uhr

BERATUNGSPUNKTE

Öffentlicher Teil:

- A 1. Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Ladung und der Beschlussfähigkeit
- A 2. Anträge zur Tagesordnung
- A 3. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Niederschrift über die 04. Sitzung des Finanzausschusses am 06.10.2008
- A 4. Bericht über die Durchführung der Anträge und Beschlüsse
- V 5. Feststellung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2007 gem. § 94 Abs. 3 GO hier: Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 23.07.2008
- V 6. Jahresabschluss zum 31.12.2007 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln Präsentation BDO
- A 7. Jahresabschlussprüfung Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2008
- A 8. Bekanntgaben/Anträge

Nichtöffentlicher Teil:

- A 9. Bekanntgaben/Anträge
- A 10. Kontrolle der Verwaltung im Rahmen des Berichtswesens
 - 10.1 Finanzbericht über bedeutende Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes
 - 10.2 Hochrechnung Personalkostenentwicklung 2008
 - 10.3 Finanzentwicklungsübersicht Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln Zeitraum 01.01.2008 - 30.09.2008

Öffentlicher Teil:

- A 11. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse

(Verteilerschlüssel: 4)

Anwesenheitsliste

	Name	Bemerkungen
Vorsitzender:	Ratsherr Schuhr	
Stadtvertreter:	Erster Senator Michelsen	
	Ratsherr Steffen	
	Ratsherr Schierstaedt	
	Ratsherr Kroll	
	Ratsherr Ruhland	
	Ratsherr Harms	für Bürgerdelegierte Frau Bäumner-Hansen
Bürgerdelegierte:	Frau Meins	
	Frau Stein	
	Herr Ahrens	
Gäste:	Ratsherr Waldorf	
	Frau Wiesing-Weißbarth, BDO	
Protokollführer:	Herr Stippich	
Verwaltung:	Frau Mey	
Ausschließungsgründe liegen vor für:	<u>gemäß § 22 GO/§ 75 LBG/§ 81 LVwG</u>	
	keine	

Öffentlicher Teil:

A- 1. Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Ladung und der Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende eröffnet die Sitzung, begrüßt die Anwesenden und stellt fest, dass zu der heutigen Sitzung ordnungsgemäß eingeladen wurde und der Finanzausschuss beschlussfähig ist. Besonders begrüßt Herr Schuhr Frau Wiesing-Weißbarth vom Wirtschaftsberatungsunternehmen BDO, die zum TOP V 6 die Präsentation zum Jahresabschluss 2007 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln vornimmt.

A- 2. Anträge zur Tagesordnung

Zu der Tagesordnung vom 24.10.2008 wird beantragt, den TOP V 6 aus dem öffentlichen Teil vorzuziehen und nach dem TOP A 3 zu behandeln. Der Finanzausschuss stimmt einstimmig zu.

Für die TOP A 10 bis A 10.3 wird nach § 46 Abs. 8 GO beantragt, die Öffentlichkeit auszuschließen. In nichtöffentlicher Sitzung beschließt der Finanzausschuss dem Antrag zu entsprechen. Der gefasste Beschluss wird in öffentlicher Sitzung bekannt gegeben.

(Der Verlauf der nichtöffentlichen Sitzung ist in einer Anlage zur Niederschrift gesondert protokolliert.)

A 3. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Niederschrift über die 04. Sitzung des Finanzausschusses am 06.10.2008

Einwendungen werden nicht erhoben.

A 4. Bericht über die Durchführung der Anträge und Beschlüsse (Vorlage vom 24.10.2008)

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

V 5. Feststellung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2007 gem. § 94 Abs. 3 GO hier: Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 20.10.2008 (Vorlage vom 20.10.2008)

Der Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis und schlägt der Stadtvertretung einstimmig vor, die sich aus der Jahresrechnung für das HJ 2007 ergebenden Einnahmen/Ausgaben des Verwaltungshaushaltes auf 25.046.334,57 € und die Einnahmen/Ausgaben des Vermögenshaushaltes auf 7.760.498,55 € festzustellen.

V 6. Jahresabschluss zum 31.12.2007 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln Präsentation BDO (Vorlage vom 06.11.2008)

Frau Wiesing-Weißbarth vom Wirtschaftsberatungsunternehmen BDO verteilt an alle Ausschussmitglieder die Präsentationsunterlagen.

Sie erläutert den Prüfungsauftrag und die Prüfungsdurchführung. Ferner geht sie in ihrer Präsentation in Kurzform auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes ein. Abschließend berichtet Frau Wiesing-Weißbarth über die Prüfungsergebnisse.

Herr Stippich weist in diesem Zusammenhang nochmals auf die Bilanzpositionen Jahresgewinn aus der Gewinn- und Verlustrechnung und Rückstellung für den Gebührenaussgleich hin und bittet Frau Wiesing-Weißbarth, die Unterscheidung der Begrifflichkeiten darzustellen. Frau Wiesing-Weißbarth erläutert daraufhin die genannten Positionen eingehend.

Der Finanzausschuss nimmt ansonsten die Präsentation und die Vorlage der Finanzabteilung zu diesem Tagesordnungspunkt zur Kenntnis und empfiehlt der Stadtvertretung vorbehaltlich der Beschlussfassung durch den Bauausschuss einstimmig,

für das Wirtschaftsjahr 2007

von dem Bestätigungsvermerk der BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft, Lübeck, über die Abschlussprüfung für das Wirtschaftsjahr 2007 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln Kenntnis zu nehmen und den Jahresabschluss in der vorgelegten Fassung festzustellen/zu genehmigen.

Die Bilanz des Abwasserbeseitigungsbetriebes zum 31.12.2007 wird in Aktiva und Passiva auf 21.133.487,78 € festgestellt.

Die Erfolgsrechnung/Gewinn- und Verlustrechnung 2007 wird auf den Jahresgewinn von 95.720,34 € festgestellt.

Der erwirtschaftete Gewinn aus der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2007 in Höhe von 95.720,34 € soll wie im Vorjahr, als Abführung an die Gemeinde (Reduzierung der Forderung) verwendet werden.

Hinweis

Dieser TOP wurde in Anlehnung an die Ausführung zum TOP A 2 tatsächlich nach dem TOP A 3 behandelt.

A 7. Jahresabschlussprüfung Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2008 (Vorlage vom 20.10.2008)

Der Finanzausschuss nimmt die Vorlage der Verwaltung zur Kenntnis und beschließt einstimmig, für die Prüfung der Jahresrechnung 2008 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln dem Landrat des Kreises Hztg. Lauenburg als Kommunalaufsichtsbehörde die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

BDO Deutsche Warentreuhand AG
Alfstraße 38
23552 Lübeck

vorzuschlagen.

A 8. Bekanntgaben/Anträge

Hierzu liegt nichts vor.

Nichtöffentlicher Teil:A 9. Bekanntgaben/Anträge

Zu diesem TOP wird von Frau Mey kurz über den Sachstand „Ankauf Bahnhofsgelände“ berichtet.

A 10. Kontrolle der Verwaltung im Rahmen des Berichtswesens10.1 Finanzbericht über bedeutende Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes
(Vorlage vom 24.10.2008)

Die sich aus der Vorlage ergebenden Fragen der Finanzausschussmitglieder werden von der Verwaltung beantwortet. Ansonsten wird der Bericht zur Kenntnis genommen.

10.2 Hochrechnung Personalkostenentwicklung 2008
(Vorlage der Personalabteilung vom 23.10.2008)

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

10.3 Finanzentwicklungsübersicht Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln
Zeitraum 01.01.2008 - 30.09.2008
(Vorlage vom 29.10.2008)

Der Bericht wird nach kurzer Diskussion zur Kenntnis genommen.

Öffentlicher Teil:A 11. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse

Es wurden keine Beschlüsse gefasst.

Vorsitzender

Protokollführer