

NIEDERSCHRIFT

über die **05. Sitzung des Finanzausschusses**

am 19.11.2007 im Stadthaus, Raum 108

Beginn: 19.00 Uhr

Ende: 20.20 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 03.09.2007
- A- 4. Bericht über die Durchführung der Anträge und Beschlüsse
- V- 5. Feststellung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2006 gemäß § 94 Abs. 3 GO
hier: Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 30.07.2007
- V- 6. Jahresabschluss zum 31.12.2006 Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln
-Präsentation BDO-
- A- 6.1 Jahresabschlussprüfung Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2007
- A- 7. Gebührevorkalkulation 2008 Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln
-Präsentation WIBERA-
- 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 2007
 - 10.3 Finanzentwicklungsübersicht Abwasserbeseitigungsbetrieb
Zeitraum 01.01.2007 - 30.09.2007

Öffentlicher Teil:

- A-11. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse

(Verteilerschlüssel: 4)

Anwesenheitsliste

| | Name | Bemerkungen |
|---|---|---------------------|
| Vorsitzender: | Ratsherr Schlegel | |
| | | |
| Stadtvertreter: | Erster Senator Michelsen | |
| | Ratsherr Reis | fehlt |
| | Ratsherr Schierstaedt | |
| | Ratsherr Kroll | fehlt |
| | Ratsherr Ruhland | |
| | Ratsherr Dr. von Notz | ohne Stimmrecht |
| | Ratsherr Voss | für Ratsherrn Kroll |
| | | |
| | | |
| Bürgerdelegierte: | Frau Büttner | für Ratsherrn Reis |
| | Frau Schlie | fehlt |
| | Herr Projahn | |
| | Herr Steffen | |
| | Herr Thom | |
| | | |
| | | |
| Gäste: | Herr Ahrens | TOP A 1 bis A 8 |
| | | |
| | | |
| 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 Schlegel Herrn Herbers vom Wirtschaftsberatungsunternehmen BDO der zum TOP V 6 die Präsentation zum Jahresabschluss 2006 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln vornimmt.

Ferner begrüßt Herr Schlegel Herrn Vosgerau vom Wirtschaftsberatungsunternehmen WIBERA, der zum TOP A 7 die Präsentation der Gebührenvorkalkulation der Schmutzwassergebühr für das Jahr 2008 präsentiert.

A- 2. Anträge zur Tagesordnung

Zu der Tagesordnung vom 09.11.2007 wird beantragt, den TOP V- 6 aus dem öffentlichen Teil vorzuziehen und nach dem TOP A- 3 zu behandeln. Ferner wird beantragt, den TOP A- 7 vorzuziehen und nach dem TOP A- 4 zu behandeln. Außerdem soll die Tagesordnung um den TOP A- 8 „Bekanntgaben/Anträge“ im öffentlichen Teil erweitert werden. Die folgenden Tagesordnungspunkte werden neu durchnummeriert. Der Finanzausschuss stimmt einstimmig zu.

Für die Tagesordnungspunkte 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. Entscheidung über Einwendungen gegen die Niederschrift über die 04. Sitzung des Finanzausschusses am 03.09.2007

Einwendungen werden nicht erhoben.

A- 4. Bericht über die Durchführung der Anträge und Beschlüsse (Vorlage vom 08.11.2007)

Zur lfd.-Nr. 1 der Vorlage fragt die Bürgerdelegierte Frau Büttner an, warum es bis heute zu keinem Vertragsabschluss gekommen ist. Der Vorsitzende Herr Schlegel verweist hinsichtlich der Beantwortung dieser Frage auf den nichtöffentlichen Teil der Sitzung.

V- 5. Feststellung der Jahresrechnung für das HJ 2006 gemäß § 94 Abs. 3 GO

hier: Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 30.07.2007
(Vorlage vom 08.11.2007)

Der Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis und schlägt der Stadtvertretung einstimmig vor, die sich aus der Jahresrechnung für das HJ 2006 ergebenden Einnahmen/Ausgaben des Verwaltungshaushaltes auf 21.570.800,93 € und die Einnahmen/Ausgaben des Vermögenshaushaltes auf 6.847.942,98 € festzustellen.

V- 6. Jahresabschlussprüfung zum 31.12.2006 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln
-Präsentation BDO-

Herr Herbers vom Wirtschaftsberatungsunternehmen BDO stellt sich kurz persönlich vor und verteilt an alle Ausschussmitglieder die Präsentationsunterlagen.

In seinem Vortrag geht Herr Herbers im Einzelnen auf den Prüfungsauftrag und die Prüfungsdurchführung ein. Er erläutert die Prüfungsschwerpunkte und stellt in einer Kurzkomentierung die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes dar.

Abschließend berichtet Herr Herbers über die Prüfungsergebnisse.

Anstehende Fragen der Finanzausschussmitglieder werden beantwortet.

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

für das Wirtschaftsjahr 2005

in Abstimmung mit dem Gemeindeprüfungsamt des Kreises Hztg. Lauenburg das Prüfungsergebnis des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Mölln über die Abschlussprüfung für das Wirtschaftsjahr 2005 zur Kenntnis zu nehmen und den Jahresabschluss in der vorgelegten Fassung festzustellen/zu genehmigen.

Die Bilanz des Abwasserbeseitigungsbetriebes der Stadt Mölln zum 31.12.2005 wird in Aktiva und Passiva auf 18.790.430,65 € festgestellt.

Die Erfolgsrechnung/Gewinn- und Verlustrechnung 2005 wird auf den Jahresverlust von 4.833,11 € festgestellt.

für das Wirtschaftsjahr 2006

von dem Bestätigungsvermerk der BDO Deutsche Warentreuhand AG, Lübeck über die Abschlussprüfung für das Wirtschaftsjahr 2006 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln Kenntnis zu nehmen und den Jahresabschluss in der vorgelegten Fassung festzustellen/zu genehmigen.

Die Bilanz des Abwasserbeseitigungsbetriebes zum 31.12.2006 wird in Aktiva und Passiva auf 19.387.502,07 € festgestellt.

-5-

Die Erfolgsrechnung/Gewinn- und Verlustrechnung 2006 wird auf den Jahresgewinn von 103.461,37 € festgestellt.

Hinweis

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

- A- 6.1. Jahresabschlussprüfung Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2007
(Vorlage vom 08.11.2007)

Der Finanzausschuss nimmt von der Vorlage Kenntnis und beschließt einstimmig, für die Prüfung der Jahresrechnung 2007 des Abwasserbeseitigungsbetriebes Stadt Mölln dem Landrat des Kreises Hztg. Lauenburg als Kommunalaufsichtsbehörde die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

BDO Deutsche Warentreuhand AG
Alfstraße 38
23552 Lübeck

vorzuschlagen.

- A- 7. Gebührevorkalkulation 2008 Abwasserbeseitigungsbetrieb Stadt Mölln
-Präsentation WIBERA-

Herr Vosgerau von der WIBERA Wirtschaftsberatung AG erläutert eingehend die Schmutzwassergebührevorkalkulation für das Jahr 2008 und beantwortet aufkommende Fragen.

Abschließend stellt Herr Vosgerau fest, dass die für das Betriebsjahr 2007 gesenkte Schmutzwassergebühr für den Stadtbereich Mölln in Höhe von 1.91 €/m³ auch für das kommende Jahr 2008 kalkuliert wurde.

Die Mitglieder des Finanzausschusses nehmen die Information zur Kenntnis. Eine Beschlussfassung ist nicht erforderlich.

Hinweis

Dieser Tagungsordnungspunkt wurde in Anlehnung an die Ausführung zum TOP A-2 tatsächlich nach dem TOP A-4 behandelt.

- A- 8. Bekanntgaben/Anträge
liegen nicht vor.

Nichtöffentlicher Teil:

- A- 9. Bekanntgaben/Anträge liegen nicht vor.

- A-10. Kontrolle der Verwaltung im Rahmen des Berichtswesens

- 10.1 Finanzbericht über bedeutende Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes
(Vorlage vom 07.11.2007)

Der Bericht wird nach kurzer Aussprache und Erläuterung zur Kenntnis genommen.

Beträge bezogen auf das Anordnungssoll und die Kassenreste. Die Beantwortung dieser Fragen soll in der Niederschrift zur Finanzausschusssitzung erfolgen.

10.2 Hochrechnung Personalkostenhochrechnung 2007
(Vorlage Personalabteilung vom 05.11.2007)

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

10.3 Finanzentwicklungsübersicht Abwasserbeseitigungsbetrieb
Zeitraum 01.01.2007 - 30.09.2007

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

Öffentlicher Teil:

A-11. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse

Beschlüsse in nichtöffentlicher Sitzung wurden nicht gefasst.

Vorsitzender

Protokollführer