

<b>Sitzungsprotokoll</b>
--------------------------

<b>Zweckverband "Sport- und Kulturförderung der Moordörfer"</b>		
<b>Gremium Rechnungsprüfungsausschuss</b>		
<b>Tag</b>	<b>Beginn</b>	<b>Ende</b>
<b>08.02.2017</b>	<b>18.30 Uhr</b>	<b>19.05 Uhr</b>
<b>Ort Moordörperhuus, Dörtstraat 14 in 25597 Westermoor</b>		

Sitzungsteilnehmer siehe beiliegendes Teilnehmerverzeichnis.

Das Ergebnis der Beratung ergibt sich aus den Anlagen, die Bestandteil dieses Protokolls sind.

*gez. Wendland*

Vorsitzender

*gez. Hatje*

Protokollführer

## Teilnehmerverzeichnis

zum Protokoll der Sitzung  
des **Rechnungsprüfungsausschusses**  
des Zweckverbandes „Sport- und Kulturförderung der Moordörfer“

**am 08.02.2017**

	anwesend	
	<u>ja</u>	<u>nein</u>
<b>Mitglieder:</b>		
Maas, Axel	<b>X</b>	
Wrage, Hans-Hermann - stellv. Vorsitzender -	<b>X</b>	
Wendland, Detlef - Vorsitzender -	<b>X</b>	
Mitglieder Zweckverband		
Pfahl, Peter - <i>Verbandsvorsteher</i> -	<b>X</b>	
Körner, Fritz		
Dammann, Kurt		
<b>Ferner anwesend:</b>		
Herr Hatje als Protokollführer		

**Zweckverband  
Sport- und Kulturförderung  
der Moordörfer**

- Rechnungsprüfungsausschuss -

Zweckverband - Osterholz 5 - 25524 Breitenburg

25524 BREITENBURG · OSTERHOLZ 5

**Konten der Amtskasse Breitenburg:**

Sparkasse Westholstein	IBAN:DE56 2225 0020 0000 1282 79 BIC: NOLADE21WHO
Volksbank Raiffeisenbank Itzehoe	IBAN:DE79 2229 0031 0033 3371 01 BIC: GENODEF1VIT
Postbank Hamburg	IBAN:DE42 2001 0020 0091 1102 04 BIC: PBNKDEFF

**Besuchszeiten:**

Montag bis Freitag:	08.00 - 12.00 Uhr
Dienstag: (Sozialamt Dienstagnachmittag geschlossen)	14.00 - 16.00 Uhr
Mittwoch:	14.00 - 18.00 Uhr

16.01.2017

## Einladung

Zu der am Mittwoch, **d. 8. Februar 2017 um 18.30 Uhr** im Moordörperhuus, Dörpstraat 14, Westermoor, stattfindenden öffentlichen Sitzung des **Rechnungsprüfungsausschusses des Zweckverbandes „Sport- und Kulturförderung der Moordörfer“** wird hiermit eingeladen.

## Tagesordnung

1. Anträge zur Tagesordnung
2. Beschlussfassung über den Abschluss des Schulverbandes Breitenberg zum 31.05.2015
3. Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer zum 01.06.2015
4. Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2015 des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer
5. Mitteilungen und Anfragen

*gez. Wendland*  
- Vorsitzender -

**Hinweis:** Mitglieder sind Detlef Wendland, Hans-Hermann Wrage und Axel Maas

Der Vorsitzende begrüßt alle Anwesenden und stellt die form- und fristgerechte Einladung sowie die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

Es liegen keine Gründe für den Ausschluss der Öffentlichkeit im Sinne des § 35 Abs. 1 Satz 2 GO vor.

### **Zu Pkt. 1: Anträge zur Tagesordnung**

Anträge zur Tagesordnung werden nicht gestellt.

### **Zu Pkt. 2: Beschlussfassung über den Abschluss des Schulverbandes Breitenberg zum 31.05.2015**

Allen Ausschussmitgliedern liegt die Schlussbilanz des Schulverbandes Breitenberg zum 31.05.2015 mit Anhängen, den Lagebericht sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung vor.

Ansonsten ist folgende Niederschrift festzuhalten:

#### Niederschrift

über die Prüfung der Schlussbilanz des Schulverbandes Breitenberg gem. § 95 n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Die Ergebnisrechnung **2015** des Schulverbandes Breitenberg schließt ab mit:

Erträgen von	17.132,57 €
Aufwendungen von	<u>143.902,89 €</u>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b><u>126.770,32 €</u></b>

Die Finanzrechnung **2015** des Schulverbandes Breitenberg schließt ab mit:

Einzahlungen von	51.888,67 €
Auszahlungen von	<u>108.203,32 €</u>
<b>Verminderung Finanzmittel</b>	<b><u>56.314,65 €</u></b>

Nach Feststellung der vorstehenden Abschlussübersicht aufgrund der vorliegenden Haushaltsrechnung wurde durch die Ausschussmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen vorgenommen.

Hierbei wurde insbesondere geprüft, ob

- a) der Haushaltsplan eingehalten ist,
- b) die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- c) ob bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.
- d) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- e) der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- f) der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte stichprobenweise. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

**Beschlussvorschlag:**

Der Verbandsversammlung wird empfohlen, den Abschluss des Schulverbandes Breitenberg zum 31.05.2015 vorbehaltlos zu beschließen.

Der Jahresfehlbetrag ist durch eine Ausgleichsbuchung aus der Ergebnissrücklage auszugleichen.

**Abstimmungsergebnis: einstimmig dafür**

**Zu Pkt. 3: Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer**

Allen Ausschussmitgliedern liegt die Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer zum 01.06.2015 mit Anhängen vor.

Ansonsten ist folgende Niederschrift festzuhalten:

Niederschrift

über die Prüfung der Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer gem. § 95 n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Die Eröffnungsbilanz zum 01.06.2015 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 719.544,27 € ab.

Es werden in der Eröffnungsbilanz liquide Mittel in Höhe von 97.605,65 € ausgewiesen.

Nach Feststellung der vorgelegten Übersichten wurde durch die Ausschussmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen vorgenommen.

Hierbei wurde insbesondere geprüft, ob

- a) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- b) der Anhang zur Eröffnungsbilanz vollständig und richtig ist,

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte stichprobenweise. Es ergaben sich keine / folgende Beanstandungen.

### **Beschlussvorschlag:**

Der Verbandsversammlung wird empfohlen, die Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung zum 01.06.2015 mit einer Bilanzsumme von 719.544,27 € zu beschließen.

**Abstimmungsergebnis: einstimmig dafür**

### **Zu Pkt. 4: Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2015 des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer**

Allen Ausschussmitgliedern liegt die Schlussbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer zum 31.12.2015 mit Anhängen, den Lagebericht sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung vor.

Ansonsten ist folgende Niederschrift festzuhalten:

#### Niederschrift

über die Prüfung der Schlussbilanz des Zweckverbandes Sport- und Kulturförderung der Moordörfer gem. § 95 n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Die Ergebnisrechnung **2015** des Zweckverbandes schließt ab mit:

Erträgen von	26.053,93 €
Aufwendungen von	<u>22.802,13 €</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b><u>3.251,80 €</u></b>

Die Finanzrechnung **2015** des Zweckverbandes schließt ab mit:

Einzahlungen von	1.927,95 €
Auszahlungen von	<u>12.752,27 €</u>
<b>Verminderung Finanzmittel</b>	<b><u>10.824,32 €</u></b>

Nach Feststellung der vorstehenden Abschlussübersicht aufgrund der vorliegenden Haushaltsrechnung wurde durch die Ausschussmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen vorgenommen.

Hierbei wurde insbesondere geprüft, ob

- a) der Haushaltsplan eingehalten ist,
- b) die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- c) ob bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.
- d) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- e) der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- f) der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte stichprobenweise. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

**Beschlussvorschlag:**

Der Verbandsversammlung wird empfohlen, den Abschluss zum 31.12.2015 vorbehaltlos zu beschließen.

Der Jahresüberschuss ist in die Ergebnissrücklage umzubuchen.

**Abstimmungsergebnis: einstimmig dafür**

**Zum Pkt. 5: Mitteilungen und Anfragen**

Es liegen keine Mitteilungen und Anfragen vor.