

Havixbeck, 24.10.2016

Es wird festgestellt, dass die Mitglieder des Ausschusses zu der heutigen Sitzung ordnungsgemäß eingeladen worden waren. Unter dem Vorsitz von Ludger Messing sind folgende Ausschussmitglieder anwesend:

Vorsitzender

Herr Ludger Messing

Ratsmitglieder

Herr Christian Albrecht  
Frau Sabine Bäumler-Özkent  
Frau Jutta Bergmoser

als Vertretung für Herrn Wardenga  
bis 20:15 Uhr (TOP 8) anwesend  
als Vertretung für Herrn Dirk Eikmeyer  
ab 19:03 Uhr (zu TOP 6) anwesend

Herr Hans-Gerd Hense  
Herr Dr. Friedhelm Höfener  
Herr Friedbernd Krotoszynski  
Herr Hubertus Spüntrup  
Herr Matthias Wesselmann

bis 20:05 Uhr (TOP 6) anwesend

Protokollführer

Frau Hayrie Salish

von der Verwaltung

Herr Bürgermeister Klaus Gromöller  
Herr Stefan Wilke

Gäste

Herr Heribert Bodem Leiter Finanzzent- zu TOP 6  
rum Nottuln  
Herr Thomas Lenkenhoff von der Eu- zu TOP 6  
ReWi Euregio Revision GmbH  
Herr Heiner Schwaaf von der EuReWi zu TOP 6  
Euregio Revision GmbH

Es fehlen entschuldigt:

Ratsmitglieder

Herr Dirk Eikmeyer  
Frau Margarete Schäpers  
Herr Joachim von Schönfels  
Herr Thomas Wardenga

Beginn der Sitzung: 19:00 Uhr  
Ende der Sitzung: 20:38 Uhr

Zurzeit befinden sich 8 stimmberechtigte Personen im Sitzungssaal.

Vor Eintritt in die Tagesordnung begrüßt Ausschussvorsitzender Messing die anwesenden Mitglieder, die Wirtschaftsprüfer Herrn Schwaaf und Herrn Lenkenhoff von der EuReWi Revision GmbH sowie den Leiter des Finanzzentrums Nottuln Herrn Bodem und stellt die Beschlussfähigkeit fest.

## **Öffentlicher Teil:**

### **TOP 1**

#### **Beschlussfassung über Änderungen und Erweiterungen der Tagesordnung**

Änderungen oder Erweiterungen der Tagesordnung werden nicht vorgenommen.

### **TOP 2**

#### **Einwendungen gegen die Fassung der Niederschrift der letzten Ausschusssitzung**

Einwendungen gegen die Fassung des öffentlichen Teils der Niederschrift der letzten Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 29.06.2016 liegen nicht vor.

### **TOP 3**

#### **Bekanntgaben des Bürgermeisters**

Seitens des Bürgermeisters wird kein Bericht abgegeben.

### **TOP 4**

#### **Bekanntgaben des Ausschussvorsitzenden**

Seitens des Ausschussvorsitzenden erfolgt keine Bekanntgabe.

### **TOP 5**

#### **Anfragen der Ausschussmitglieder gem. § 17 Abs. 1 GeschO**

Schriftliche Anfragen der Ausschussmitglieder gemäß § 17 Abs. 1 GeschO liegen nicht vor.

### **TOP 6**

#### **Feststellung des Jahresabschlusses 2015 und Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW**

Die Verwaltungsvorlage 103/2016 liegt vor.

*Anm. der Schriftführerin:*

*Frau Bergmoser ist ab 19:03 Uhr anwesend.*

*Somit befinden sich 9 stimmberechtigte Personen im Sitzungssaal.*

Zu diesem Tagesordnungspunkt sind Herr Schwaaf und Herr Lenkenhoff von der EuReWi Euregio Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aus Coesfeld und Herr Bodem vom Finanzzentrum Nottuln eingeladen.

Herr Schwaaf stellt anhand einer Power-Point-Präsentation die zentralen Ergebnisse der Jahresabschlussprüfung 2015 vor. Diese ist dem Protokoll als **Anlage 1** beigelegt.

Während des Vortrages werden verschiedene Detail- und Verständnisfragen der Ratsmitglieder durch die Wirtschaftsprüfer, Herrn Bodem und Herrn Wilke beantwortet.

Bzgl. der Gewerbesteuerrückforderungen durch die RWE für die letzten 10 Jahre in Höhe von insgesamt ca. 354.000 € erläutert Herr Schwaaf, dass der Aufwand hierfür den Ergebnisplan 2015 in Form einer Rückstellung belaste.

Die Gemeinde sei verpflichtet, nach Kenntnis über einen solchen Sachverhalt im Haushaltsjahr 2015, eine derartige Rückstellung einzustellen.

Hinsichtlich der Höhe der Aufwendungen für Personal-, Unterbringungs- und Unterhaltungskosten im Bereich Flüchtlinge für das Jahr 2015, verweist Herr Wilke auf die Auflistung unter Teilprodukt 05 „Soziale Leistungen“ im Prüfbericht 2015.

*Anm. der Schriftführerin:*

*Herr Dr. Höfener verlässt um 20:05 Uhr den Sitzungssaal.*

*Es sind nun 8 stimmberechtigte Personen anwesend.*

Bzgl. des Sachstandes zu gezahlten Körperschaftssteuern an das Finanzamt Coesfeld, erklären Herr Schwaaf und Herr Lenkenhoff, dass man sich noch im Einspruchsverfahren befinde.

Hierauf bedankt sich Herr Messing bei Herrn Schwaaf, Herrn Lenkenhoff und Herrn Bodem und lässt über den Beschlussvorschlag laut Verwaltungsvorlage 103/2016 abstimmen:

Der Ausschuss empfiehlt dem Rat folgende Beschlussfassung:

- 1. Die Bilanz zum 31.12.2015 wird mit einer Bilanzsumme von 93.649.681,33 € festgestellt.**
- 2. Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 wird mit einem Fehlbetrag in Höhe von 345.758,52 € festgestellt.**
- 3. Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2015 wird mit einem Endbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 3.616.083,17 € festgestellt.**
- 4. Der Anhang und Lagebericht zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 werden festgestellt.**
- 5. Auf der Grundlage des von der EuReWi Euregio Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aus Coesfeld (EuReWi) erteilten und dieser Sitzungsvorlage in den Anlagen beigelegten uneingeschränkten Bestätigungsvermerks wird dem Bürgermeister die Entlastung erteilt.**

**6. Der festgestellte Jahresfehlbetrag für das Haushaltsjahr 2015 wird mit der Ausgleichsrücklage verrechnet und reduziert diese entsprechend auf 176.388,68 €.**

Abstimmungsergebnis:  
einstimmig beschlossen, Ja: 8

Nach der Abstimmung unterschreibt Ausschussvorsitzender Messing den Bestätigungsvermerk, der dem Protokoll als **Anlage 2** beigelegt ist.

**TOP 7**

**Anfragen der Ausschussmitglieder gem. § 17 Abs. 2 GeschO**

---

Seitens der Ausschussmitglieder werden keine Anfragen gestellt.

*Anm. der Schriftführerin:*

*Die Sitzung wird von 20:13 Uhr bis 20:15 Uhr unterbrochen.*

*Frau Bäuml-Özkan verlässt um 20:15 Uhr den Sitzungssaal, womit 7 stimmberechtigte Personen anwesend sind.*

Unterschriften:

gez.: Ludger Messing  
Ausschussvorsitzender

gez.: Hayrie Salish  
Schriftführerin

Für die Richtigkeit der Abschrift:  
Havixbeck, 02.11.2016

Hayrie Salish  
Gemeindeangestellte