Stadt Billerbeck Billerbeck, 25. November 2014

Sitzungsvorlage

für den **Rechnungsprüfungsausschuss**

Datum: 03.12.2014

für den **Rat der Stadt**

Datum: 11.12.2014

TOP: 1 öffentlich

Betr.: Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses 2013 der Stadt Billerbeck aufgrund des § 96 GO NRW

☒ Beschlussvorschlag: ☒ Beschlussvorschlag für den Rat:

I. Beschlussvorschlag:
Der Rechnungsprüfungsausschuss schließt sich dem Prüfungsergebnis und dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, an.

II. Beschlussvorschlag für den Rat:

1. Die von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte und der Sitzungsvorlage als Anlage beigefügte Bilanz zum 31. Dezember 2013 wird mit einer Bilanzsumme von 85.219.422,38 € festgestellt.

2. Die von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte und der Sitzungsvorlage als Anlage beigefügte Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2013 mit einem Überschuss in Höhe von 798.695,61 € wird festgestellt.

3. Die von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte und der Sitzungsvorlage als Anlage beigefügte Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2013 mit einem Endbestand in Höhe von 2.544.054,17 € wird festgestellt.

4. Der von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte und der Sitzungsvorlage beigefügte Anhang zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2013 wird festgestellt.

5. Der von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte und der Sitzungsvorlage beigefügte Lagebericht zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2013 wird festgestellt.

6. Auf der Grundlage des von der Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, erteilten und der Sitzungsvorlage beigefügten uneingeschränkten Be-

stätigungsvermerkes wird der Bürgermeisterin Entlastung erteilt.

7. Der festgestellte Überschuss für das Haushaltsjahr 2013 in Höhe von 798.695,61 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Sachverhalt:

Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 30.09. 2014 wurde der Entwurf des Jahresabschlusses 2013 einschließlich Anlagen den Ratsmitgliedern zugeleitet und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss verwiesen.

Der Jahresabschluss 2013 ist der fünfte Abschluss unter den Bedingungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF). Mit der Einführung des NKF zum 1. Januar 2009 bei der Stadt Billerbeck sind die Buchungs- und Abschlussarbeiten auf eine völlig andere Grundlage gestellt. Die Beschlussfassung über den geprüften Jahresabschluss 2013 ist in der Ratssitzung am 11.12.2014 vorgesehen. Damit wäre die Stadt bezüglich der Beschlussfassung des Jahresabschlusses 2013, der bis zum 31.12.2014 festgestellt sein muss, nunmehr innerhalb der gesetzlich festgelegten Fristen.

Der Jahresabschluss 2013 wurde bereits in Papierform zugestellt. Zusätzlich erfolgt die Bereitstellung als PDF-Datei im Ratsinformationssystem unter der Einladung zu diesem Rechnungsprüfungsausschuss. Die beigefügten umfangreichen Unterlagen vermitteln die erforderlichen Informationen zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage. Der Jahresabschluss 2013 weist ein positives Ergebnis von 798.695,61 € aus. Dies bedeutet, dass die bilanzielle Ausgleichsrücklage teilweise wieder aufgefüllt werden kann, die durch die Fehlbeträge von 2009 bis 2011 in Höhe von 2.142.969,12 € beansprucht werden musste.

Der Jahresabschluss 2013 wurde entsprechend ihrem Auftrag durch die Concunia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüft. Die Prüfung hat keine Beanstandungen ergeben und zu einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk geführt, der als Anlage beigefügt ist. Seitens der Wirtschaftsprüfer wird in der Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss vorgetragen und das Prüfungsergebnis erläutert. Auf die beigefügten Anlagen wird verwiesen. Der wesentliche Inhalt des Jahresabschlusses wird ebenfalls in Papierform dieser Sitzungsvorlage beigefügt.

Die wesentlichen Daten zum Jahresabschluss werden in öffentlicher Sitzung erläutert. Die Themen der Prüfung werden in nicht öffentlicher Sitzung behandelt.

i. A.

Peter Melzner	Marion Dirks
Kämmerer	Bürgermeisterin

Anlagen:

1.) Bilanz zum 31.12.2013
2.) Gesamtergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2013
3.) Gesamtfinanzrechnung für das Haushaltsjahr 2013
4.) Anhang zum Jahresabschluss 2013
5.) Lagebericht zum Jahresabschluss 2013
6.) Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfer zum Jahresabschluss 2013
7.) Vollständiger Jahresabschluss 2013 einschließlich Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (nur als PDF-Datei)