

# 26

14.10.2014

INHALT	SEITE
<b>82.</b> Einladung zur Sitzung des Rates der Kreisstadt Unna am 23.10.2014	232
<b>83.</b> Abschließender Vermerk der GPA NRW zur Prüfung des Jahresabschlusses 2012 der Stadtbetriebe Unna	234

82.

**Bekanntmachung****Einladung**

---

zur Sitzung des  
Rates der Kreisstadt UnnaDatum  
23.10.2014Uhrzeit  
17:00 UhrOrt  
Rathaus, Ratssaal, Rathausplatz 1, 59423 UnnaUnna, 14.10.2014      gez. Kolter  
Bürgermeister / Ausschussvorsitzende/r**Tagesordnung**

---

**Öffentlicher Teil**

Vorlagen-Nr.

1. Niederschrift über den öffentlichen Teil der Sitzung am 18.09.2014
2. Mitteilungsvorlagen
- 2.1. Umbesetzung des Ausschusses für die Volkshochschule durch die Stadt Fröndenberg/Ruhr **0102/14**
3. Beschlussfassung durch den Rat der Kreisstadt Unna
- 3.1. Vertreter der katholischen Kirche im Schulausschuss **0088/14**
- 3.2. Erweiterte Schulkonferenzen gemäß § 61 Schulgesetz NRW hier: Benennung der Vertretung des Schulträgers **0076/14**
- 3.3. Integriertes Handlungskonzept „Unna Königsborn Süd- Ost“ **0081/14**
- 3.4. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 (Jahresabschluss 2011), Behandlung des Fehlbetrages und Entlastung des Bürgermeisters **0087/14**
- 3.5. Finanzbericht zum Stichtag 30.09.2014 und Beschluss über überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen **0089/14**
- 3.6. Einbringung der Haushaltssatzung für die Jahre 2015 und 2016 **0105/14**
- 3.7. Stellenplan für die Jahre 2015/2016 **0106/14**
4. Fraktionsanträge
- 4.1. Bürgerbeteiligung am Haushalt 2015/2016 **0108/14**
5. Mündliche Mitteilungen
6. **Mündliche Anfragen**

7. Einwohnerfragestunde

**Nicht öffentlicher Teil**

Vorlagen-Nr.

1. Niederschrift über den nicht öffentlichen Teil der Sitzung am 18.09.2014
2. Mündliche Mitteilungen
3. Mündliche Anfragen

Abl.KrStUN 26 – 82 / 14. Oktober 2014

83.

## Bekanntmachung

### Abschließender Vermerk der GPA NRW

Die GPA NRW ist gemäß § 106 GO NRW gesetzlicher Abschlussprüfer des Betriebes Stadtbetriebe Unna. Zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung zum 31.12.2012 hat sie sich der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier & Partner GmbH, Krefeld, bedient.

Diese hat mit Datum vom 04.03.2014 den nachfolgend dargestellten Bestätigungsvermerk erteilt.

„Wir haben den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht des Sondervermögens Stadtbetriebe Unna für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Sondervermögens. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB und § 106 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Sondervermögens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Betriebsleitung des Sondervermögens sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Sondervermögens. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Sondervermögens und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Die GPA NRW hat den Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier & Partner GmbH ausgewertet und eine Analyse anhand von Kennzahlen durchgeführt. Sie kommt dabei zu folgendem Ergebnis:

Der Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers wird vollinhaltlich übernommen. Eine Ergänzung gemäß § 3 der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen (JAP DVO) ist aus Sicht der GPA NRW nicht erforderlich.

Herne, den 09.10.2014

GPA NRW

Im Auftrag

Gregor Loges

Der Jahresabschluss einschließlich Lagebericht und Erfolgsübersicht liegt gem. § 26 Abs. 3 der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen zur Einsichtnahme ab sofort während der Öffnungszeiten im Verwaltungsgebäude der Stadtbetriebe Unna, Viktoriastraße 12, Raum 12 öffentlich aus.

Der Jahresabschluss der Stadtbetriebe Unna für das Geschäftsjahr 2012 sowie der abschließende Bestätigungsvermerk werden hiermit veröffentlicht.

Unna, 10.10.2014

gez. Frank Peters  
Kaufmännischer Betriebsleiter

Abl.KrStUN 26 – 83 / 14. Oktober 2014