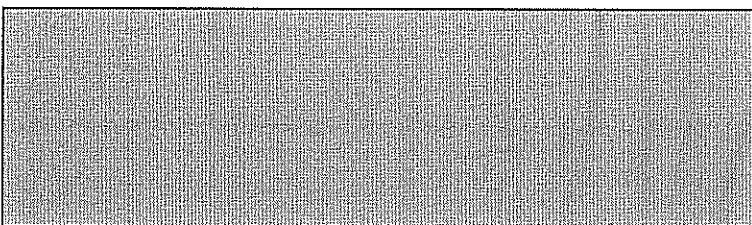
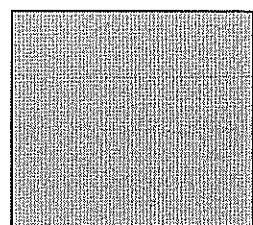


# Amtsblatt der Stadt Werne

Jahrgang: 2010  
Ausgabetag: 14.09.2010  
Ausgabe: 13



Geltungs-  
bereich:  
Stadt  
Werne



## **T e i l B**

====

(Nicht für die Sammlung des Ortsrechts bestimmt)

Dieser Teil enthält:

### **Bekanntmachungen der Stadt Werne:**

- Bekanntmachung des Wirtschaftsergebnisses 2008 des Kommunalbetriebs Werne

Kommunalbetrieb Werne, Konrad-Adenauer-Platz 1, 59368 Werne

Bekanntmachung

des Wirtschaftsergebnisses 2008 des Kommunalbetriebs Werne

Der Rat der Stadt Werne hat in seiner Sitzung am 28.04.2010 den Jahresabschluss 2008 und den Lagebericht 2008 des Kommunalbetriebs Werne festgestellt und beschlossen, den ausgewiesenen Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Der Jahresabschluss 2008 und der Lagebericht 2008 liegen bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses in der Stadtkämmerei der Stadtverwaltung Werne, Konrad-Adenauer-Platz 1, 59368 Werne, 2. OG, Zimmer 201, während der Dienstzeiten zur Einsichtnahme aus.

Der Leiter der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen hat am 10.08.2010 folgenden abschließenden Bestätigungsvermerk erteilt:

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

Gemeindeprüfungsanstalt  
Nordrhein-Westfalen  
im Auftrag

Gez. Gregor Loges (L.S.)

Werne, 31.08.2010

Der Bürgermeister

  
Christ

## Beglaubigter Auszug

aus der öffentlichen/nicht öffentlichen Sitzung des Stadtrates, Nr. 04.R/09, vom 28.04.2010

### A. Öffentliche Sitzung

#### **P u n k t 4**

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2008

- Jahresabschluss und Lagebericht

- Prüfbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft tbbo Treuhand GmbH

Vorlage: 0281/2010

Bürgermeister Christ ruft den Tagesordnungspunkt auf und verweist auf das Ergebnis der Vorberatung im Betriebsausschuss für den Kommunalbetrieb Werne.

Anschließend stellt er den vorliegenden Beschlussvorschlag zur Abstimmung.

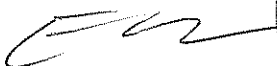
Der Rat der Stadt Werne fasst daraufhin folgenden einstimmigen Beschluss:

- (1) Der Jahresabschluss 2008 und der Lagebericht 2008 werden in der vorliegenden Fassung festgestellt.**
- (2) Der im Jahresabschluss 2008 ausgewiesene Jahresfehlbetrag des Kommunalbetriebs Werne wird auf neue Rechnung vorgetragen.**
- (3) Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.**

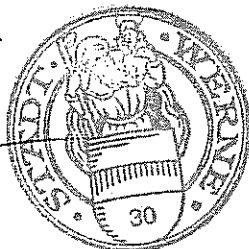
Für die Richtigkeit des Auszuges:

Werne, 10.09.2010

Der Bürgermeister  
Im Auftrage



Elsner



Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2008

	e	e
1. Umsatzerlöse		13.382.945,31
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>1.180.267,02</u>
		14.563.212,33
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	293.354,80	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.013.533,44</u>	7.306.888,24
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.917.684,13	
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 266.569,37	823.985,35	
		<u>3.741.669,48</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		3.420.675,53
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		425.231,45
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		188,41
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an die Stadt Werne € 2.300.000,00		<u>2.330.000,00</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Ge- schäftstätigkeit		<u>- 2.661.063,96</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u>2.661.063,96</u> =====

## **Abschließender Vermerk der GPA NRW**

Die GPA NRW ist gemäß § 106 GO NRW gesetzlicher Abschlussprüfer des Betriebes Kommunalbetrieb Werne. Zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung zum 31.12.2008 hat sie sich der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft tbbo Treuhand GmbH, Bünde, Bünde, bedient.

Diese hat mit Datum vom 30.03.2010 den nachfolgend dargestellten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

„Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht des Kommunalbetriebes Werne für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar 2008 bis 31. Dezember 2008 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Kommunalbetriebes Werne. 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 Kommunalbetriebes Werne 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 Kommunalbetriebes Werne sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

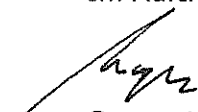
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den deutschen handelsrechtlichen und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung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

Die GPA NRW hat den Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft tbbo Treuhand GmbH, Bünde 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 10.08.2010

GPA NRW  
Abschlussprüfung - Beratung - Revision  
Im Auftrag

  
Gregor Loges



**Herausgeber:**  
Der Bürgermeister  
der Stadt Werne

**Bezugsbedingungen  
und -möglichkeiten:**

Bestellungen sind  
zu richten an:

Stadtverwaltung Werne  
Verwaltungsservice  
Stadthaus  
Konrad-Adenauer-Platz 1  
59368 Werne

Postfachadresse:  
Postfach 1552/1562  
59358 Werne

Telefon 0 23 89 / 71 1  
Telefax 0 23 89 / 71 323

E-Mail  
<mailto:verwaltung@werne.de>

Das Amtsblatt der Stadt Werne kann im  
Abonnement bezogen werden.

Die Zusendung innerhalb eines Monats  
nach Erscheinen erfolgt gegen  
Entrichtung eines Jahresabonnements in  
Höhe von 20,00 €.

Wird es innerhalb eines Monats nach  
Erscheinen in der Stadtverwaltung  
(Stadthaus oder Bezirksverwaltungsstelle  
Stockum) abgeholt, ist die Ausgabe  
kostenlos.

Nach Ablauf eines Monats ist ein Betrag von  
1,25 € zu zahlen.

Ortsrecht und Amtsblatt finden Sie auch im  
Internet auf der städtischen Homepage:  
[www.werne.de](http://www.werne.de)