



Beschlussvorlage

Vorlage: BV/0714/2019		Datum: 30.08.2019	
Oberbürgermeister			
Verfasser:	17-EB Kommunales Gebietsrechenzentrum	Az.:	
Betreff:			
Umwandlung der zweckgebundenen Rücklage			
Gremienweg:			
11.09.2019	Werkausschuss "Kommunales Gebietsrechenzentrum Koblenz"	<input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> verwiesen	<input type="checkbox"/> mehrheitl. Kenntnis <input type="checkbox"/> vertagt <input type="checkbox"/> Enthaltungen
	TOP öffentlich	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> ohne BE <input type="checkbox"/> abgesetzt <input type="checkbox"/> geändert <input type="checkbox"/> Gegenstimmen

Beschlussentwurf:

Der Werkausschuss beschließt, die zweckgebundene Rücklage in Höhe von 327.226,80 € in eine allgemeine umzuwandeln und diese der bestehenden Rücklage (Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“) zuzuführen.

Begründung:

In den Jahren 1972/1973 erhielt das KGRZ Zuschüsse des Landes für die Errichtung des Rechenzentrums (siehe Anlage). Aufgrund der altersbedingt unvollständigen Unterlagen (gesetzliche Aufbewahrungsfrist: 10 Jahre) kann die Verwendung der Zuschüsse auch nach intensiver Recherche nicht nachvollzogen werden.

Im Jahresabschluss des Eigenbetriebs KGRZ vom 31.12.1995 wurden die Zuschüsse mit einem Restbetrag in Höhe von 640.000 DM als zweckgebundene Rücklage ausgewiesen. Seitdem ist dieser Betrag, abgesehen von der Euro-Umstellung, unverändert geblieben. Das KGRZ weist in seinem Jahresabschluss per 31.12.2018 die zweckgebundene Rücklage mit einem Betrag von 327.226,80 € aus.

Aus Sicht der Werkleitung hat sich der Zweck der Rücklage mithin erfüllt. Wir sehen diese Vorgehensweise als kosmetische Bilanzkorrektur in bereits erfolgter Absprache mit unserer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dornbach GmbH.

Es ist daher beabsichtigt, die zweckgebundene Rücklage in eine allgemeine umzuwandeln und diese der bestehenden Rücklage (Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“) zuzuführen.

Anlage:

Bewilligungen_Landeszuschuss_1972-1973