

Niederschrift

über die

**3. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zur
Prüfung des Jahresabschlusses 2015**

am

Donnerstag, dem 09.06.2016

N i e d e r s c h r i f t

Vorbemerkungen

- 1. Sitzungsbeginn:** 16:00 Uhr
2. Ende der Sitzung: 17:25 Uhr
3. Ort der Sitzung: Sitzungsraum 1 (1. Etage, Raum 1.04)
 Kreisverwaltung Ahrweiler

An der Sitzung nahmen teil:

Vorsitzender:

Herr Michael Schneider CDU ging um 16:40 Uhr

Mitglieder des Ausschusses:

Frau Doris Bruch	SPD	
Herr Wilhelm Busch	CDU	
Herr Ralf Degen	FWG	ging um 17:15 Uhr
Herr Werner Gail	CDU	Vertretung für Herrn Richard Keuler
Herr Ralf Kössendrup	FDP	
Herr Wolfgang Schlagwein	B'90/ Die Grünen	kam um 16:10 Uhr
Herr Christoph Schmitt	SPD	Vorsitzender ab 16:40 Uhr
Herr Jürgen Schwarzmann	CDU	
Frau Ingrid Strohe	CDU	Vertretung für Herrn René Zerwas

Schriftführerin:

Frau Eva Wollert

Mitarbeiter der Verwaltung:

Herr Bernd Frison
 Herr Arno Müller
 Herr Klaus Schmidt

Entschuldigt fehlten:

Mitglieder des Ausschusses:

Herr Richard Keuler	CDU
Frau Ingrid Näkel-Surges	CDU
Herr René Zerwas	CDU

N i e d e r s c h r i f t**Tagesordnung:**

TOP	Beratungsgegenstand
	Nichtöffentliche Sitzung:
1.	Niederschrift über die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 12.05.2016
2.	Prüfung der Belege des Haushaltsjahres 2015
3.	Verschiedenes

Der Vorsitzende, Herr Schneider, eröffnete die dritte Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses 2015 und begrüßte die Ausschussmitglieder sowie die Vertreter der Verwaltung. Er stellte fest, dass der Ausschuss mit Schreiben vom 31.05.2016 form- und fristgerecht eingeladen wurde und dass Beschlussfähigkeit vorlag.

Es wurden keine Anträge zur Tagesordnung gestellt.

Nichtöffentliche Sitzung

1	Niederschrift über die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 12.05.2016
---	---

Gegen die Niederschrift über die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 12.05.2016 wurden keine Einwendungen erhoben.

2	Prüfung der Belege des Haushaltsjahres 2015
---	---

Für die digitale Belegprüfung standen den Ausschussmitgliedern Laptops zur Verfügung, über die Einblick in die Buchhaltung des Landkreises genommen werden konnte.

Herr Schmidt gab zunächst nochmals grundsätzliche Hinweise zur Handhabung des Buchungssystems für den Kreishaushalt.

Die Prüfung im Bereich des Ergebnishaushalts erstreckte sich auf die Prüfungsblöcke, die in der letzten Sitzung am 12.05.2016 nicht, bzw. nicht abschließend geprüft werden konnten.

Anschließend erfolgte im Finanzhaushalt die Prüfung der investiven Maßnahmen, die im Laufe des Haushaltsjahres 2015 bebucht wurden (insgesamt 33 Maßnahmen). Die aufgrund des Umfangs nicht digital erfassten Rechnungsunterlagen standen zur Einsichtnahme bereit.

Während der Belegprüfung übernahm Herr Schmitt (SPD) um 16:40 Uhr den Sitzungsvorsitz.

Die Belegprüfung konnte in der Sitzung abgeschlossen werden. Es ergaben sich dabei folgende offene Fragen, über die dem Rechnungsprüfungsausschuss in der nächsten Sitzung zu berichten ist:

Bei den Maßnahmen 259 „Beseitigung Sohlabstürze Brohl-Lützing (Brohlbach)“ sowie 260 „Beseitigung Absturz Rhodius Werk II (Brohlbach)“ wurde mit Anordnung vom 01.08.2015 ein Betrag in Höhe von 950,67 € für eine Beweissicherung im Zusammenhang mit der Umgestaltung des Brohlbachs zur Auszahlung an ein Ingenieurbüro angewiesen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss bittet diesbezüglich um nähere Erläuterungen zu den Hintergründen, Art und Umfang der Beweissicherung sowie den daraus entstandenen Konsequenzen.

Mit Anordnung vom 24.02.2016 wurde bei Maßnahme 144 „K 16, Reifferscheid - Winnerath“ die dritte Abschlagszahlung für die Bauausführung in Höhe von 41.455,81 € an eine Baufirma ausgezahlt.

In der Berechnung wird ein festgestellter Rechnungsbetrag von 303.086,54 € aufgeführt, von dem die beiden vorherigen Abschläge (94.184,92 € und 167.445,81 €) in Abzug gebracht werden, sodass der angewiesene Betrag von 41.455,81 € verbleibt. Auf der Zusammenstellung der beiliegenden Rechnungen wird jedoch ein Rechnungsbetrag von 287.336,87 € ausgewiesen, mithin 15.749,67 € weniger.

Der Rechnungsprüfungsausschuss bittet daher um Überprüfung der Auszahlung.

3	Verschiedenes
---	---------------

Der Vorsitzende, Herr Schmitt, wies auf die Termine für die nächsten Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses hin. Am Donnerstag, 06.10.2016, 16:00 Uhr, wird sich der Ausschuss mit dem Energiebericht 2015 für die kreiseigenen Liegenschaften des Landkreises befassen. Die abschließende Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses findet dann am Donnerstag, 17.11.2016, 16:00 Uhr, statt.

Weitere Wortmeldungen erfolgten nicht.

Der Vorsitzende
bis 16:40 Uhr:



Michael Schneider

Der Vorsitzende
ab 16:40 Uhr



Christoph Schmitt

Die Schriftführerin:



Wollert