

Niederschrift

über die

**3. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zur
Prüfung des Jahresabschlusses 2016**

am

Donnerstag, dem 01.06.2017

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

Vorbemerkungen

- 1. Sitzungsbeginn:** 16:00 Uhr
2. Ende der Sitzung: 17:20 Uhr
3. Ort der Sitzung: Sitzungsraum 3 (Altbau, Raum E.80)
 Kreisverwaltung Ahrweiler

An der Sitzung nahmen teil:

Vorsitzender:

Herr Michael Schneider CDU

Mitglieder des Ausschusses:

Frau Doris Bruch	SPD	
Herr Wilhelm Busch	CDU	
Herr Ralf Degen	FWG	
Herr Marcel Hürter	SPD	Vertretung für Herrn Christoph Schmitt
kam um 16:05 Uhr		
Herr Richard Keuler	CDU	
Herr Ralf Kössendrup	FDP	
Frau Ingrid Näkel-Surges	CDU	ging um 17:05 Uhr
Herr Markus Schlagwein	CDU	Vertretung für Herrn Jürgen Schwarzmann
Herr Wolfgang Schlagwein	B'90/ Die Grünen	kam um 16:05 Uhr

Schriftführerin:

Frau Eva Wollert

Mitarbeiter der Verwaltung:

Herr Bernd Frison
 Herr Arno Müller

Entschuldigt fehlten:

Mitglieder des Ausschusses:

Herr Christoph Schmitt	SPD
Herr Jürgen Schwarzmann	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 18.05.2017
2.	Bericht zu den Feststellungen der Sitzung vom 18.05.2017 zur Prüfung der Jahresrechnung 2016
3.	Prüfung der Belege des Haushaltsjahres 2016
4.	Verschiedenes

Der Vorsitzende, Herr Schneider, eröffnete die dritte Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses 2016 und begrüßte die Ausschussmitglieder sowie die Vertreter der Verwaltung. Er stellte fest, dass der Ausschuss mit Schreiben vom 23.05.2017 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 18.05.2017
---	-------------------------------------------------------------------------------

Gegen die Niederschrift über die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 18.05.2017 wurden keine Einwendungen erhoben.

2	Bericht zu den Feststellungen der Sitzung vom 18.05.2017 zur Prüfung der Jahresrechnung 2016
---	----------------------------------------------------------------------------------------------

Hierzu gab Herr Müller im Einzelnen folgende Erläuterungen:

Starkregenereignis am 04.06.2016

Die Sachspende eine Baufirma im Wert von 420,75 € wurde dem Kreis- und Umweltausschuss in seiner Sitzung am 04.07.2016 bekannt gegeben. Die Annahme der Spenden wurde einstimmig beschlossen. Eine Bestätigung über die Zuwendung wurde erteilt.

Auftritt beim Jahresempfang der Wirtschaft am 09.11.2016

Der Jahresempfang der Wirtschaft wird in einer Projektgruppe, in der die Mitveranstalter - IHK, Kreishandwerkerschaft und Rhein-Zeitung - beteiligt sind, gemeinschaftlich organisiert. Die Mitveranstalter beteiligen sich dementsprechend auch finanziell an der Ausrichtung der Veranstaltung.

Für den Jahresempfang 2016 hatte die Projektgruppe vorgeschlagen, den Schwerpunkt des Auftritts im Bereich Mentalmagie zu legen. Dies auch aufgrund der seinerzeitigen großen medialen Wirkung dieses Themas und dementsprechend auch als Anziehungspunkt für eine möglichst große Teilnehmerzahl.

Unter verschiedenen Künstlern im Bereich der Mentalmagie wurde daher eine Preisabfrage durchgeführt und drei Angebote eingeholt. Die Projektgruppe hat den Zuschlag daraufhin dem wirtschaftlichsten Angebot erteilt.

Der „Jahresempfang der Wirtschaft“ ist einer der größten repräsentativen Veranstaltungen des Landkreises und eine seit vielen Jahren fest im Veranstaltungskalender verankerte Institution. Im letzten Jahr konnten rund 300 Gäste begrüßt werden. Für die Unternehmer im Kreis Ahrweiler bietet die Veranstaltung die Chance, sich über aktuelle Themen zu informieren, untereinander auszutauschen und neue Kontakte zu knüpfen.

Die Zielsetzung liegt sowohl im Austausch zwischen Politik und Wirtschaft als auch im Dank an die Unternehmerschaft. Daher ist es der Projektgruppe auch ein Anliegen, ein möglichst attraktives Programm anzubieten. Aufgrund der Resonanz im vergangenen Jahr wurde dies als zutreffend empfunden. Gleichwohl werden selbstverständlich die Kosten nicht außer Acht gelassen.

Die Projektgruppe hat daher in Ihrer Besprechung Anfang 2017 festgehalten, dass u.a. auch die Kosten bei der Auswahl des diesjährigen Künstlers reduziert werden. Vorgesehen ist ein Vortrag zum Thema "Mehr Motivation im Unternehmen" sowie als kleines Rahmenprogramm ein Auftritt eines Musical-Vereins.

3	Prüfung der Belege des Haushaltsjahres 2016
---	---------------------------------------------

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

Frau Wollert gab zunächst nochmals grundsätzliche Hinweise zur Handhabung des Buchungssystems für den Kreishaushalt.

Da die Prüfung des Ergebnishaushalts in der letzten Sitzung abgeschlossen werden konnte, erfolgte nun im Finanzhaushalt die Prüfung der investiven Maßnahmen, die im Laufe des Haushaltsjahres 2016 bebucht wurden (insgesamt 32 Maßnahmen). Die aufgrund des Umfangs nicht digital erfassten Rechnungsunterlagen standen zur Einsichtnahme bereit.

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 der Maßnahme 42 „Betrieb Hardware“ wurde mit Anordnung vom 23.12.2015 ein Betrag in Höhe von 5.053,51 € für die Konfiguration und Inbetriebnahme aktiver Netzwerkkomponenten angewiesen. Dabei beinhaltet die Rechnung Zuschläge (25 % bzw. 50 %) auf den Stundenlohn für die Regelarbeitszeit, die einzelnen Positionen weisen aber höhere Zuschläge aus.

Der Rechnungsprüfungsausschuss bittet diesbezüglich um nähere Erläuterungen.

Mit Anordnung vom 29.07.2016 wurde bei Maßnahme 209 „Verbesserung Gewässerstruktur im Bereich Lohrsdorf und Heimersheim (Ahr)“ ein Kreisanteil zur Verbesserung der Uferstruktur an der Unteren Ahr von Lohrsdorf bis Bad Bodendorf in Höhe von 2.815,58 € an eine Firma gezahlt. Die Rechnung wies dabei u.a. die Position „Bäume fällen“ auf.

Zusätzlich wurden mit Anordnung vom 22.11.2016 der Kreisanteil in Höhe von 503,97 € für weitere Baumfällarbeiten an eine andere Firma angewiesen. Der Rechnungsprüfungsausschuss bittet daher um nähere Erläuterungen, warum nochmals Baumfällarbeiten durchgeführt wurden.

Bei der Maßnahme 9 „Digitale Alarmierung“ bestanden Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 50.000,00 €. Der Rechnungsprüfungsausschuss bittet um Mitteilung, warum keine Inanspruchnahme der Mittel erfolgte bzw. warum sich die Umsetzung der Maßnahme verzögert hat.

Zudem bittet der Rechnungsprüfungsausschuss um nähere Informationen über die Entwicklung der Kompensationsgelder.

Im Laufe der Belegprüfung stellte der Vorsitzende, Herr Schneider, fest, dass ein Ausschussmitglied mit dem Handy Fotos von der Bildschirmanzeige gefertigt hat und äußerte im Hinblick auf die nichtöffentliche Sitzung hierzu Zweifel an der Zulässigkeit. Zur grundsätzlichen Klärung erteilte der Vorsitzende einen entsprechenden Prüfauftrag an die Verwaltung.

Die Fotos wurden nach der Sitzung im Beisein des Vorsitzenden durch das Mitglied gelöscht.

4	Verschiedenes
---	---------------

Der Vorsitzende wies auf den Termin für die nächste Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am Donnerstag, 26.10.2017, 16.00 Uhr, hin.

Weitere Wortmeldungen erfolgten nicht.

Der Vorsitzende:



Michael Schneider

Die Schriftführerin:



Wollert