

NIEDERSCHRIFT

**über die öffentliche/nicht öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Lüdenscheid
am Donnerstag, dem 27.10.2016,
im Besprechungsraum 14, Rathausplatz 2 b**

Beginn: 17:00 Uhr

Ende: 18:40 Uhr

Anwesend:

Vorsitz:

Ratsfrau Ursula Meyer CDU

Ausschussmitglieder mit Stimmrecht:

Ratsherr Jürgen Appelt Bündnis 90/Die

Grünen

Ratsherr Dirk Franke SPD Vertreter für Ratsherrn Eggermann

Ratsfrau Karin Hertes SPD Vertreterin für Ratsherrn Ferber

Ratsherr Jens Holzrichter FDP

Ratsherr Yasin Kut DIE LINKE.

Frau Sandra Manß SPD Vertreterin für Ratsherrn Hellwig

Ratsfrau Britta Rogalske CDU

Ratsherr Björn Schöttler CDU

Ratsherr Philipp Siewert SPD (abwesend 18.05 Uhr bis 18.08 Uhr)

Erste Stellvertretende Bürgermeisterin

Verena Szermerski-Kasperek SPD

Ratsfrau Barbara Tünsmeier SPD

Ratsfrau Ramona Ullrich SPD

Ratsherr Sebastian Wagemeyer SPD

Ratsherr Michael Wülfrath FDP

Verwaltung:

Bürgermeister Dieter Dzewas (abwesend 17.20 Uhr bis 17.24 Uhr)
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer
Dr. Karl Heinz Blasweiler
Beigeordneter Thomas Ruschin
Herr Matthias Reuver (bis 18.25 Uhr)
Herr Sven Haarhaus
Herr Frank Kuschnitz (abwesend 17.45 Uhr bis 17.48 Uhr)
Frau Martina Schmidtke
Frau Martina von Schaewen (bis 18.12 Uhr)
Herr Martin Walter (bis 18.05 Uhr)
Frau Christina Padovano (Personalrat)
Herr Ralf Butschkat (Personalrat)
Frau Susanne Gerlach (bis 18.05 Uhr)
Herr Jürgen Heimer
Herr Michael Heinrich
Frau Melanie Liebschner
Herr Julian Wiesel

Schriftführung:

Frau Susanne Müller

Abwesend:

Ausschussmitglieder mit Stimmrecht:

Ratsfrau Michaela Dötsch	CDU
Ratsherr Jan Eggermann	SPD
Ratsherr Fabian Ferber	SPD
Ratsherr Oliver Fröhling	CDU
Ratsherr Lothar Hellwig	SPD
Ratsherr Rüdiger König	CDU
Ratsfrau Monika Oettinghaus	Alternative für Lüdenscheid

A) Öffentliche Sitzung

Die Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses, Ratsfrau Ursula Meyer, eröffnet um 17.00 Uhr die form- und fristgerecht einberufene öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses und stellt die Tagesordnung fest.

1. Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Lüdenscheid zum 31.12.2015 Vorlage: 176/2016

Die Leiterin der örtlichen Rechnungsprüfung, Frau Schmidtke, erläutert dem Rechnungsprüfungsausschuss anhand einer Power-Point-Präsentation die Besonderheiten und Ergebnisse der Prüfung des Jahresabschlusses 2015. Als besondere Prüfungsschwerpunkte werden von Frau Schmidtke

- Anlagen im Bau
- Nutzungsdauer bei Neuaktivierung von Anlagevermögen
- Abwicklung der Flüchtlingshilfe
- Pandemielager

vorgelegt und erläutert. Sie weist daraufhin hin, dass der Prüfbericht eine Beanstandung enthält. Es ist festzustellen, dass es bisher keine durch den Bürgermeister erlassene Inventurvorschrift gibt. Damit wird die Anforderung der Gemeindehaushaltsverordnung nicht erfüllt. Durch den Bürgermeister ist zeitnah eine örtliche Inventurregelung zu erlassen.

Weiter gibt Frau Schmidtke in der Anlage 4 Anregungen zu folgenden Themen, die sie jeweils erläutert:

- Aktualisierung der Dienstanweisungen und Satzungen
- FB 4 – FFV (Servicestelle Finanz-, Förder-, Vergabemanagement)
- Ziele und Kennzahlen – Planung, Steuerung, Erfolgskontrolle
- Risikofrüherkennungssystem
- Aufbau Controlling
 - insb. Bauinvestitionscontrolling auf Grundlage projektbezogener Buchführung sowie Anpassung der Dienstanweisung
- Antikorruptionskonzept.

Nach erfolgter Präsentation fragt Ratsherr Wülfrath, welche Positionen sich insgesamt hinter dem Punkt „Sonstige ordentliche Erträge“ in dem Jahresabschluss 2015 befinden. Hierzu wird Herr Haarhaus, Fachdienstleiter Finanzen, Steuern und Beteiligungen, eine entsprechende Erläuterung nachreichen.

Es werden Fragen zum Themenbereich Baucontrolling gestellt. Daran und an der Beantwortung der gestellten Fragen beteiligen sich die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Meyer, Ratsherr Schöttler, Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer Herr Dr. Blasweiler, Herr Kuschmirtz und Frau Schmidtke. Anschließend lässt die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Meyer über den Tagesordnungspunkt abstimmen.

Beschluss:

1. Der Bericht der örtlichen Rechnungsprüfung über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015 wird gem. § 101 GO NRW zur Kenntnis genommen.
2. Der Rechnungsprüfungsausschuss fasst das Ergebnis seiner Prüfung gem. § 101 GO NRW in einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk zusammen.
3. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat, den Jahresabschluss zum 31.12.2015 gem. § 96 Abs. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 592.958.514,23 € festzustellen.
4. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.605.401,60 € durch Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage zu decken.
5. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat die Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Abs. 1 GO NRW.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen:	15
Nein-Stimmen:	0
Enthaltungen:	0

Nachdem der Rechnungsprüfungsausschuss den entsprechenden Beschluss gefasst hat, unterschreibt die Ausschussvorsitzende den Bestätigungsvermerk, der zuvor lediglich die Unterschrift der Leiterin der örtlichen Rechnungsprüfung enthielt.

- 2. Prüfung der Gewährung von Geldleistungen für Kindertagespflege des Jugendamtes**
Vorlage: 177/2016
-

Nach kurzer Darstellung und Erklärung durch Frau Schmidtke, die durch die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Meyer ergänzt wird, lässt die Vorsitzende, Ratsfrau Meyer über den Tagesordnungspunkt abstimmen.

Beschluss:

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

3. Prüfung der Fahrtenbücher für Dienstfahrzeuge
Vorlage: 178/2016

Nach Erläuterung durch Frau Schmidtke und kurzer Diskussion, an der sich die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Meyer und Frau Schmidtke beteiligen, lässt die Vorsitzende, Ratsfrau Meyer über den Tagesordnungspunkt abstimmen.

Beschluss:

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

4. Prüfung von Rufbereitschaften
Vorlage: 179/2016

Nach Erläuterung durch Frau Schmidtke lässt die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Meyer über den Tagesordnungspunkt abstimmen.

Beschluss:

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

5. Bekanntgaben, Beantwortung von Anfragen und Anfragen

5.1. Bekanntgaben

Frau Schmidtke gibt bekannt, dass für die nächste Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses der 19. Oktober 2017 anberaumt ist.

5.2. Beantwortung von Anfragen

Keine.

5.3. Anfragen

Keine.

Die Ausschussvorsitzende, Ratsfrau Ursula Meyer, schließt um 18.05 Uhr die öffentliche Sitzung.

gez. U. Meyer
Ursula Meyer
Vorsitzende

gez. Müller
Susanne Müller
Protokollführerin