



## Niederschrift Nr. 1/2020

über die **öffentliche** Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am Montag, dem 10. Februar 2020 im Sitzungszimmer des Verwaltungsgebäudes, Schloßstraße 11.

Beginn: 18:00 Uhr

Ende: Uhr

Name	Zuordnung	Bemerkungen
Joachim Rodenkirch	Bürgermeister	anwesend
Peter Bardeck	Ausschussmitglied	anwesend
Laura Birol	Ausschussmitglied	anwesend
Christian Esch	Ausschussmitglied	anwesend
Monika Gassen	Ausschussmitglied	anwesend
Jörg Jochems	Ausschussmitglied	anwesend
Jürgen Junk	Ratsmitglied	anwesend
Volker Keßler	Ausschussmitglied	anwesend
Hans-Peter Pesch	Ratsmitglied	anwesend
Ursula Springer	Ausschussmitglied	anwesend
Jürgen Vellen	Ratsmitglied	anwesend
Anja Vollmer	Ausschussmitglied	anwesend
Christian Leisch	Schriftführer	
Petra Weber	Verwaltung	

Zur Sitzung war mit Schreiben vom 03.02.2020 fristgerecht eingeladen worden. Die Einladung mit der Tagesordnung und den entsprechenden Vorlagen sind der Originalniederschrift beigelegt.

Die öffentliche Bekanntmachung der Sitzung erfolgte in der Wittlicher Rundschau Nummer 6 vom 08.02.2020.

Der Bürgermeister stellt vor Eintritt in die Tagesordnung die Ordnungsmäßigkeit der Einladung und die Beschlussfähigkeit fest. Einwendungen gegen die Einladung, die Tagesordnung und die Beschlussfähigkeit werden nicht erhoben. Anträge zur Tagesordnung werden nicht gestellt.

### Verteilt wird:

- Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Wittlich und die Stellungnahme des Bürgermeisters.

## Protokoll

### TOP 1 Verpflichtung von Ausschussmitgliedern

Bürgermeister Rodenkirch verpflichtet Peter Bardeck, Laura Birol, Christian Esch, Monika Gassen, Jörg Jochems, Volker Keßler, Ursula Springer und Anja Vollmer per Handschlag als Ausschussmitglied.

Anschließend weist er sie auf ihre Rechte und Pflichten als Ausschussmitglieder hin.

## **TOP 2 Wahl einer/s Vorsitzenden und einer/s Stellvertreter/in**

### Beschluss:

Vor der Wahl wird offene Abstimmung zur Wahl des Vorsitzenden sowie der Stellvertretung beschlossen.

Aus der Mitte des Ausschusses wird Ratsmitglied Jürgen Vellen als Vorsitzender zur Wahl vorgeschlagen.

Anschließend wird über den Wahlvorschlag abgestimmt.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen:10

Nein-Stimmen: 0

Enthaltung: 1

Somit ist Jürgen Vellen zum Vorsitzenden gewählt. Er nimmt die Wahl an.

Im Anschluss wird der stellvertretende Vorsitzende gewählt. Zur Wahl wird Ratsmitglied Hans-Peter Pesch vorgeschlagen.

Anschließend wird über den Wahlvorschlag abgestimmt.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen:10

Nein-Stimmen: 0

Enthaltung: 1

Somit ist Hans-Peter Pesch zum stellv. Vorsitzenden gewählt. Er nimmt die Wahl an.

Nach der Wahl von RM Jürgen Vellen zum Vorsitzenden übernimmt dieser den Vorsitz der Sitzung.

## **TOP 3 Prüfung des Jahresabschlusses 2018 Koordination und Festlegung des Prüfungsablaufs**

Die Anlusstermine für die Rechnungsprüfungssitzungen wurden wie folgt festgelegt.

30.03.2020	2. Sitzung
06.04.2020	3. Sitzung
14.04.2020	4. Sitzung
20.04.2020	5. Sitzung
27.04.2020	6. Sitzung
04.05.2020	7. Sitzung
11.05.2020	Optionaler Termin

Der Vorsitzende Jürgen Vellen bittet die anwesenden Ratsmitglieder um Prüfungsvorschläge. Ebenso bittet er in den Fraktionen bis zum 28.02.2020 nachzuhören, ob dort noch weitere Prüfungsschwerpunkte gewünscht seien.

Nach Beratung erfolgt nach kurzer Diskussion die Festlegung folgender Themenschwerpunkte:

1. Untersuchung der freiwilligen Leistungen z.B.
  - a. Stadtbücherei: Wie verändert sich das Ausleihverhalten im Rahmen der Digitalisierung?
  - b. Kultur, Tourismus (wird über KLR Kennzahlen geprüft)
2. Kontrolle Umgang mit Bargeld hinsichtlich Korruptionsprävention. Gibt es Prüfmechanismen?
3. Sichtung der Kassenprüfberichte der Kassenaufsichtsbeamtin
4. Anlagenbuchhaltung
  - a. Aktivierung Bauprojekte
  - b. Nachaktivierung
  - c. Abgrenzung Aufwand / Herstellungskosten
5. Rückstellungen
  - a. Urlaub
  - b. Überstunden
6. Grundstücke, Unterscheidung nach
  - a. Anlagevermögen
  - b. Umlaufvermögen
7. Abrechnung Lieserufers
8. Zusammenstellung Gutachter-, Sachverständigen-, Rechtsanwaltskosten
9. Anregungen Vorjahre

Die Unterlagen des Jahresabschlusses 2017 sowie der Haushalt 2018 soll den Ausschussmitgliedern vorab zur Verfügung gestellt werden.

Der Gesamtabschluss 2017 soll im Rahmen der laufenden Rechnungsprüfung erfolgen. Ein Termin wird mit der Mittelrheinischen Treuhand abgestimmt.

Insbesondere für die neuen Ausschussmitglieder wird eine Schulungsunterlage zur Rechnungsprüfung zur Verfügung gestellt. Zur Vorbereitung auf die nächste Sitzung wird ebenfalls in einer Powerpoint-Präsentation die Grundlagen der Doppik vorgestellt.

#### **TOP 4      Verschiedenes**

Es erfolgen keine Wortmeldungen

Jürgen Vellen  
Vorsitzender

Christian Leisch  
Schriftführer