

**Beschluss**

**Wahl**

**Kenntnisnahme**

**Vorlagen Nr. 14/001/2020**

**öffentlich**

|  |                              |
|--|------------------------------|
| Fachbereich: Prüfungsamt<br>Bearbeiter/in: Frindt-Poldauf, Susanne | Datum: 23.07.2020<br>Az.: 14 |
|--|------------------------------|

| Beratungsfolge             | Termine    | Art der Entscheidung |
|----------------------------|------------|----------------------|
| Rechnungsprüfungsausschuss | 03.09.2020 | Vorberatung          |
| Kreisausschuss             | 03.09.2020 | Vorberatung          |
| Kreistag                   | 07.09.2020 | Beschluss            |

### Jahresabschluss 2019

|                             |                             |  |  |
|-----------------------------|-----------------------------|--|--|
| Finanzielle Auswirkung      | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen |
| Personelle Auswirkung       | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen |
| Organisatorische Auswirkung | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen |
| Auswirkung auf Kennzahlen   | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen |
| Klimarelevanz               | <input type="checkbox"/> ja | <input checked="" type="checkbox"/> nein | <input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen |

### Beschlussvorschlag für den Rechnungsprüfungsausschuss:

- Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses haben den Jahresabschluss des Kreises Mettmann zum 31.12.2019 in der Fassung vom 07.08.2020 und den Lagebericht gem. § 102 Abs. 3-5 GO NRW geprüft. In die Prüfung wurde der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 10.08.2020 einbezogen.  
Der Rechnungsprüfungsausschuss erklärt in der anliegenden Erklärung, dass nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung keine Einwendungen erhoben werden und er den vom Landrat aufgestellten Jahresabschluss in der Fassung vom 07.08.2020 und den Lagebericht billigt.  
Die Erklärung wird von dem Ausschussvorsitzenden unterschrieben.
- Der Ausschuss empfiehlt dem Kreistag gemäß §§ 96 und 102 GO NRW die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019.

3. Der Ausschuss empfiehlt den Kreistagsmitgliedern gemäß § 96 GO NRW die Entlastung des Landrates.

**Beschlussvorschlag für den Kreisausschuss und Kreistag:**

1. Der Kreistag stellt gemäß den §§ 96 und 102 GO NRW i.V.m. § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) den Jahresabschluss zum 31.12.2019 fest.
2. Die Kreistagsmitglieder sprechen gemäß § 96 GO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW dem Landrat die Entlastung aus.

|  |                              |
|--|------------------------------|
| Fachbereich: Prüfungsamt<br>Bearbeiter/in: Frindt-Poldauf, Susanne | Datum: 23.07.2020<br>Az.: 14 |
|--|------------------------------|

## Jahresabschluss 2019

### Sachverhaltsdarstellung:

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2019 zum Bilanzstichtag 31.12.2019 wurde in den Kreistag eingebracht, zur Kenntnis genommen und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss verwiesen.

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW ist der Jahresabschluss und der Lagebericht vor Feststellung durch den Kreistag durch die örtliche Rechnungsprüfung zu prüfen. Das Rechnungsprüfungsamt des Kreises hat die Durchführung der Prüfung übernommen. Die Prüfung erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben des § 102 GO NRW und hat zu keinen Einwendungen geführt. Das Ergebnis der Prüfung ist in dem anliegenden Prüfbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zusammengefasst, der einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes enthält.

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüft gemäß § 59 Abs. 3 GO NRW den Jahresabschluss und den Lagebericht unter Einbezug des Prüfungsberichtes. Er hat zu dem Ergebnis der Jahresabschlussprüfung schriftlich gegenüber dem Kreistag Stellung zu nehmen. Am Schluss dieses Berichtes hat der Rechnungsprüfungsausschuss zu erklären, ob nach dem abschließenden Ergebnis seiner Prüfung Einwendungen zu erheben sind und ob er den vom Landrat aufgestellten Jahresabschluss und Lagebericht billigt.

### Anlagen

- Jahresabschluss 2019
- Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019
- Schriftliche Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses für den Kreistag
- Stellungnahme des Kämmerers zum Prüfbericht