

**NIEDERSCHRIFT**

(öffentlicher Teil)

17. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin:	Donnerstag, 09.11.2017
Sitzungsbeginn:	17:00 Uhr
Sitzungsende:	18:35 Uhr
Sitzungsort:	Thomas-Mann-Schule, Thomas-Mann-Straße 14, 23564 Lübeck
Anwesende Mitglieder	
Vorsitz	
Lars Rottloff- CDU	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Dirk Freitag- CDU	
Ulrike Siebdrat- SPD	
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Hans-Peter Bochynski - FREIE WÄHLER&DIE LINKE	
Katja Dick - BfL	Vertretung für: Herrn Marcellus Niewöhner
Hermann Eickhoff - grün+alternativ+links (GAL)	
Markus Fraederich - CDU	
Jan Oliver Kammesheidt - CDU	Vertretung für: Herrn Thomas Thalau
Monika Leister - SPD	
Tim Petersen - CDU	
Nina vom Ende - BfL	
Hans-Jürgen Wolter - SPD	Vertretung für: Herrn Dr. Lengen, Marek
Verwaltung	
Dr. Katja Schur - Rechnungsprüfungsamt	
Dieter Sünder - Rechnungsprüfungsamt	
Lutz Baltz - Rechnungsprüfungsamt	
Lars Boller - Rechnungsprüfungsamt	
Kristina Braatz - Rechnungsprüfungsamt	
Jürgen Burmeister - Rechnungsprüfungsamt	
Hellfried Schmitz - Rechnungsprüfungsamt	
Dieter l'Orteye - Haushalt und Steuerung	
Christian Stosberg - Buchhaltung und Finanzen	
Marian Szymczak - Buchhaltung und Finanzen	
Manfred Uhlig - Haushalt und Steuerung	

Protokollführung	
Dirk Sieburg - Rechnungsprüfungsamt	
Gäste	
Wolfgang Domeyer - Seniorenbeirat	
Fries-Pieter Friese - Seniorenbeirat	
Sonstige Personen	
Martin Kucharzik	
Entschuldigte Mitglieder	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Thorsten Fürter - Bü90/DIEGRÜNEN	entschuldigt
Manfred Kirch - FDP	entschuldigt
Dr. Marek Lengen - SPD	entschuldigt
Marcellus Niewöhner - BfL	entschuldigt
Ingo Schaffenberg - SPD	entschuldigt
Thomas Thalau - CDU	entschuldigt

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil:

1.	Eröffnung / Begrüßung / ggf. Verpflichtung der Ausschussmitglieder, die nicht der Bürgerschaft angehören
2.	Feststellung der Beschlussfähigkeit
3.	Feststellung der Tagesordnung (Beschluss über nichtöffentliche Behandlung von Vorlagen)
4.	Feststellung der Niederschrift Nr. 16 öffentlicher Teil vom 11.05.2017
5.	Anfragen / Antworten / Mitteilungen
5.1.	Sitzungstermine für 2018
6.	Anträge von Ausschussmitgliedern
7.	Berichte
7.1.	Sonderprüfungsbericht Auswertung der Prüfung von Gebäudebewertungen im Rahmen der Doppik-Einführung, Vertagung am 11.05.2017 unter TOP 7.1 Vorlage: VO/2013/01040
7.2.	Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2011 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2011 Vorlage: VO/2017/05435
7.3.	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2010 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2010 Vorlage: VO/2017/05438
7.4.	Sonderprüfungsbericht Erweiterung der Schule Tremser Teich Vorlage: VO/2017/05439
8.	Verschiedenes
13.	Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Öffentlicher Teil:

zu 1 Eröffnung / Begrüßung / ggf. Verpflichtung der Ausschussmitglieder, die nicht der Bürgerschaft angehören

Der Vorsitzende, Herr Rottloff, eröffnet die 17. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses in der Wahlperiode 2013 - 2018 und begrüßt die Sitzungsteilnehmer/innen.

zu 2 Feststellung der Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende stellt die Beschlussfähigkeit fest.

zu 3 Feststellung der Tagesordnung (Beschluss über nichtöffentliche Behandlung von Vorlagen)

Es erfolgt ein einstimmiger Beschluss über den öffentlichen Teil der Tagesordnung.

Ebenso einstimmig wird die Tagesordnung des nichtöffentlichen Teils der Sitzung beschlossen.

zu 4 Feststellung der Niederschrift Nr. 16 öffentlicher Teil vom 11.05.2017

Die Niederschrift über den öffentlichen Teil der 16. Sitzung des RP-Ausschusses vom 11.05.2017 wird einstimmig festgestellt.

zu 5 Anfragen / Antworten / Mitteilungen

Frau Dr. Schur berichtet, dass sich künftig die Niederschriften zu den Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses gemäß der Geschäftsanweisung für Vorlagen, Niederschriften und Eilentscheidungen an Beschlussprotokollen orientieren werden.

Es folgt ein Hinweis von Frau Dr. Schur, dass die laufende Sitzung per Mikrophon aufgenommen werde und bittet um Einverständnis. Auf Nachfrage von Herrn Freitag, ob die Aufnahmen nach Protokollierung gelöscht werden, bestätigt Frau Dr. Schur, dass die Aufnahme lediglich die Protokollanfertigung erleichtern solle und anschließend selbstverständlich gelöscht werde.

Weiterhin berichtet Frau Dr. Schur über den aktuellen Prüfungsstand zu den Fraktionsabrechnungen der Jahre 2012 bis 2015 sowie den angedachten Zeitplan für die darauffolgenden Abrechnungen.

zu 5.1 Sitzungstermine für 2018

Die vorgelegten Sitzungstermine des Rechnungsprüfungsausschusses für das Jahr 2018 werden einstimmig beschlossen.

zu 6 Anträge von Ausschussmitgliedern

Es liegt nichts vor.

zu 7 Berichte

**zu 7.1 Sonderprüfungsbericht Auswertung der Prüfung von Gebäudebewertungen im Rahmen der Doppik-Einführung, Vertagung am 11.05.2017 unter TOP 7.1
Vorlage: VO/2013/01040**

Frau Dr. Schur berichtet über den aktuellen Stand zum durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO begleitenden Sonderprojekt hinsichtlich der unterschiedlichen Bewertungsergebnisse beim Infrastrukturvermögen und Gebäuden im Zuge der Eröffnungsbilanz.

Nach wie vor sei festzustellen, dass es immer noch Diskrepanzen hinsichtlich der Bewertung von Gebäuden, Brücken und Straßen gebe. Weiter berichtet Frau Dr. Schur von einem Gespräch, das im Juni 2017 beim Bürgermeister mit der Beteiligung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO und dem Bereich Haushalt und Steuerung stattgefunden habe. Bei der Bewertung der Brücken habe man sich auf eine Modellrechnung zur Wertanpassung verständigt, die aktuell der Kommunalaufsicht zur Entscheidung vorliege. Zur Bewertung der Gebäude werde es demnächst weitere Gesprächstermine geben.

Es entsteht eine rege Diskussion, an der sich (zum Teil auch mehrfach) Frau Dr. Schur, Frau Leister und die Herren Uhlig, Schmitz, Freitag, Rottloff, Dr. Petersen und Baltz beteiligen.

Der Vertagungsantrag des Ausschussvorsitzenden bis zur Vorlage eines Ergebnisses wird einstimmig beschlossen.

**zu 7.2 Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2011 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2011
Vorlage: VO/2017/05435**

Fragen des Vorsitzenden Herrn Rottloff und des Ausschussmitgliedes Herrn Dr. Petersen zum Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2011 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2011 werden von Frau Dr. Schur und den Herren Baltz, l'Orteye und Uhlig beantwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.3 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2010 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2010
Vorlage: VO/2017/05438**

Fragen des Vorsitzenden Herrn Rottloff und des Ausschussmitgliedes Herrn Wolter zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2010 und des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2010 werden von den Herren l'Orteye, Sünder und Uhlig beantwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.4 Sonderprüfungsbericht Erweiterung der Schule Tremser Teich
Vorlage: VO/2017/05439**

Frau Dr. Schur berichtet über den von Herrn Schmitz erarbeiteten Sonderprüfungsbericht „Erweiterung der Schule Tremser Teich“ und erläutert die wesentlichen, im Bericht festgehaltenen Prüfungsfeststellungen.

Fragen des Vorsitzenden Herrn Rottloff und des Ausschussmitgliedes Herrn Wolter werden vom Prüfer Herrn Schmitz beantwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 8 Verschiedenes

Es liegt nichts vor.

Ende des öffentlichen Teils der Sitzung um 17:42 Uhr

Der Vorsitzende Herr Rottloff bittet, die Nichtöffentlichkeit der Sitzung herzustellen.

zu 13 Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Der Vorsitzende stellt die Öffentlichkeit wieder her und erklärt, dass abgesehen von der einstimmigen Beschlussfassung zur Niederschrift des nichtöffentlichen Teils der 16. RP-Ausschuss-Sitzung vom 11.05.2017 lediglich ein Vertagungsantrag zu TOP 11.2 mit gleichzeitiger Einladung des Werkleiters der EBL zur nächsten Ausschuss-Sitzung am 08.02.2018 einstimmig im nichtöffentlichen Teil beschlossen worden sei.

Der Vorsitzende Herr Rottloff beendet die 17. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses um 18:35 Uhr.

Lübeck, den 22. Februar 2018

Lars Rottloff
Vorsitzender

Dirk Sieburg
Protokollführung