



NIEDERSCHRIFT
(öffentlicher Teil)
Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin:	Mittwoch, 07.12.2022
Sitzungsbeginn:	16:35 Uhr
Sitzungsende:	18:35 Uhr
Sitzungsort:	Sitzungsraum Rechnungsprüfungsamt 4. OG, Ziegelstraße 2, 23556 Lübeck
Anwesende Mitglieder	
Vorsitz	
Thomas Markus Leber - FDP Stellvertr. Fraktionsvorsitzender	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Philip Brozio - SPD	
Lars Lehrke - Die Unabhängigen	
Dr. Werner Vieler - AfD	Vertretung für: Herrn David Jenniches Fraktionsvorsitzender
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Markus Fraederich - CDU	Vertretung für: Herrn Bernhard Simon
Stefan Klüssendorf - SPD	Vertretung für: Frau Sandra Odendahl
Nina vom Ende - fraktionslos	Vertretung für: Herrn Bastian Langbehn
Angela Fiorenza - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	
Martin Kucharzik - CDU	
Volker Nehrhoff - CDU	
Dr. Tim Petersen - CDU	
Detlef Thannhäuser - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	
Beiratsmitglieder	
Fries-Pieter Friese - Beirat für Senior:innen	
Verwaltung	
Dr. Katja Schur - Rechnungsprüfungsamt	
Jürgen Burmeister - Rechnungsprüfungsamt	
Elke Kreuzer - Rechnungsprüfungsamt	
Nadine Lietzow - Rechnungsprüfungsamt	
Jürgen Saß - Rechnungsprüfungsamt	
Detlef Wieschendorf - Rechnungsprüfungsamt	

Marta Bochniak-Fischer -	
Volker Langhans -	
Protokollführung	
Uljana Zimmer - Rechnungsprüfungsamt	
Gäste	
Günther Frings - Die Unabhängigen	
Entschuldigte Mitglieder	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
David Jenniches - AfD Fraktionsvorsitzender	entschuldigt
Bastian Langbehn - fraktionslos	entschuldigt
Thomas Misch - FREIE WÄHLER & GAL Stellvertr. Fraktionsvorsitzender	entschuldigt
Sandra Odendahl - SPD	entschuldigt
Bernhard Simon - CDU	entschuldigt
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Andreas Müller - DIE LINKE	entschuldigt
Dr. Heike Willeke - SPD	entschuldigt

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil:

1	Eröffnung / Begrüßung / Feststellung der Tagesordnung / Verpflichtungen	
2	Feststellung der Beschlussfähigkeit	
3	Feststellung der Tagesordnung (Beschluss über nichtöffentliche Behandlung von Vorlagen)	
4	Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 21.09.2022	
5	Anfragen / Antworten / Mitteilungen	
5.1	Sitzungstermine des Rechnungsprüfungsausschusses 2023	VO/2022/11703
6	Anträge von Ausschussmitgliedern	
7	Berichte	
7.1	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Stiftung Vereinigte Testamente zum 31. Dezember 2019	VO/2022/11701
7.2	Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 und des dazugehörigen Lageberichtes der Stiftung Lübecker Altstadt	VO/2022/11702
7.3	Bericht über die Sonderprüfung des Dienstleistungsvertrages zwischen Westerauer Stiftung und der Hansestadt Lübeck (Bereich Stadtwald) sowie dessen Abwicklung in den Jahren 2017 bis 2021	VO/2022/11704
7.4	Bericht über die Sonderprüfung Kosten der Unterkunft und Heizung im Bereich 2.500 - Soziale Sicherung	VO/2022/11705
7.5	Bericht über die Sonderprüfung Notstromersatzanlage für das Rechenzentrum Fackenburger Allee in den Bereichen 1.105 - Informationstechnik und 5.651 - Gebäudemanagement	VO/2022/11706
8	Verschiedenes	
13	Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse	

Öffentlicher Teil:

zu 1 Eröffnung / Begrüßung / Feststellung der Tagesordnung / Verpflichtungen

Der Vorsitzende, Herr Leber, eröffnet die 18. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses in der Wahlperiode 2018 – 2023 um 16:35 Uhr und begrüßt die Sitzungsteilnehmenden und Anwesenden der Verwaltung der Hansestadt Lübeck.

Herr Leber lässt über die Teilnahme der Mitarbeitenden der Verwaltung Frau Dr. Schur, Frau Bochniak-Fischer, Frau Kreuzer, Frau Zimmer und die Herren Burmeister und Wieschendorf am nichtöffentlichen Teil der Sitzung abstimmen.

Es erfolgt ein einstimmiger Beschluss über die Teilnahme o.g. Personen am nichtöffentlichen Teil der Ausschusssitzung.

Herr Leber weist darauf hin, dass die laufende Sitzung zu Protokollzwecken per Mikrofon aufgenommen wird. Es gibt keine Einwände der Ausschussmitglieder.

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 mehrheitlicher Beschluss über den öffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.1** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt ein Beschluss mit der erforderlichen 2/3 Mehrheit über den Verbleib des TOP **11.1** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.2** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt ein Beschluss mit der erforderlichen 2/3 Mehrheit über den Verbleib des TOP **11.2** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.3** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt ein Beschluss mit der erforderlichen 2/3 Mehrheit über den Verbleib des TOP **11.3** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.4** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt ein Beschluss mit der erforderlichen 2/3 Mehrheit über den Verbleib des TOP **11.4** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

zu 4 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 21.09.2022

Die Niederschrift über den öffentlichen Teil der 17. Sitzung des RP-Ausschusses vom 21.09.2022 wird einstimmig beschlossen.

zu 5 Anfragen / Antworten / Mitteilungen

Unter Mitteilungen verkündet Frau Dr. Schur, dass die seit der RP-Ausschusssitzung vom 08.12.2021 geforderte Stellungnahme der Stiftungsverwaltung zum Prüfbericht des JA 2016 der Westerauer Stiftung dem RPA noch nicht vorliegt und voraussichtlich in der nächsten Sitzung im März damit zu rechnen sei. Die Ausschussmitglieder nehmen die Information zur Kenntnis.

**zu 5.1 Sitzungstermine des Rechnungsprüfungsausschusses 2023
Vorlage: VO/2022/11703**

Die Sitzungstermine für 2023 werden zur Kenntnis genommen.

zu 6 Anträge von Ausschussmitgliedern

Es liegen keine Anträge von Ausschussmitgliedern vor.

zu 7 Berichte

**zu 7.1 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der
Stiftung Vereinigte Testamente zum 31. Dezember 2019
Vorlage: VO/2022/11701**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Inhalte des Prüfungsberichtes. Das Ausschussmitglied Herr Dr. Petersen fragt nach den anfallenden Kosten für den Wirtschaftsprüfer. Frau Dr. Schur weist höflich daraufhin, dass diese Thematik im öffentlichen Teil der Sitzung nicht näher besprochen werden darf. Eine Nachfrage von Herrn Dr. Petersen zur Zusammensetzung des Sachanlagevermögens wird durch Frau Kreuzer beantwortet. Auf die Frage von Herrn Lehrke, ab wann das RPA die durch die Stiftungsverwaltung beabsichtigten Änderungen prüfen wolle, antwortet Frau Dr. Schur, dass diese frühestens in 2023 in die Umsetzung

kommen. Die Fragen von Herrn Nehrhoff werden durch Frau Kreutzer und Frau Dr. Schur beantwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.2 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 und des dazugehörigen Lageberichtes der Stiftung Lübecker Altstadt
Vorlage: VO/2022/11702**

Frau Dr. Schur erklärt die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts. Auf Rückfrage des Ausschussmitgliedes Herrn Lehrke zur ausgesprochenen Empfehlung durch das RPA, die Stiftung ggf. aufzulösen, antwortet Herr Saß. Herr Dr. Petersen gibt zu bedenken, dass die Transaktionskosten im Rahmen einer Auflösung nicht zu unterschätzen seien. Auf die Frage von Herrn Lehrke, ob die unterschiedlichen Sichtweisen im Umgang mit Zuschüssen auch im Zuge der Jahresabschlussprüfung der Kernverwaltung eine Rolle spielen, antwortet Frau Lietzow.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.3 Bericht über die Sonderprüfung des Dienstleistungsvertrages zwischen Westerauer Stiftung und der Hansestadt Lübeck (Bereich Stadtwald) sowie dessen Abwicklung in den Jahren 2017 bis 2021
Vorlage: VO/2022/11704**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts. Das Ausschussmitglied Herr Klüssendorf fragt nach, wieso der Vertrag zur Bewirtschaftung der Wälder trotz der Kündigung im Jahr 2017 seither stillschweigend verlängert wird. Der RP-Ausschuss bittet das RPA in der nächsten RP-Ausschusssitzung einen Ausblick zu geben, wie mit dem Vertragsverhältnis zwischen Stadtwald und Stiftungsverwaltung für die Westerauer Stiftung absehbar verfahren werden solle.

Herr Leber erteilt dem Gast Herrn Frings das Wort, nachdem keines der Ausschussmitglieder einen Einwand hat. Auf die Fragen von Herrn Frings und Herrn Kucharzik zur Wirtschaftlichkeit antwortet Herr Saß. Eine inhaltliche Frage von Herrn Lehrke zur Inventur und eine Frage zur fachlichen Expertise der Stiftungsverwaltung, werden ebenfalls von Herrn Saß und Frau Dr. Schur beantwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.4 Bericht über die Sonderprüfung Kosten der Unterkunft und Heizung im Bereich 2.500 - Soziale Sicherung
Vorlage: VO/2022/11705**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts und begrüßt Herrn Langhans aus dem Bereich soziale Sicherung. Auf die Frage von Herrn Lehrke zu den Themen Personalgewinnung und Optimierung interner Prozesse und Stellenbeschreibungen antwortet Herr Langhans ausführlich, indem er den Ausschussmitgliedern einen detaillierten Einblick in die auftretenden Problematiken und in die daraufhin eingeleiteten Maßnahmen gibt. Der Vorsitzende Herr Leber bedankt sich für die umfangreiche Ausführung bei Herrn Langhans.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

Herr Langhans verlässt die Sitzung um 17.28 Uhr.

**zu 7.5 Bericht über die Sonderprüfung Notstromersatzanlage für das Rechenzentrum Fackenburger Allee in den Bereichen 1.105 - Informationstechnik und 5.651 - Gebäudemanagement
Vorlage: VO/2022/11706**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichts. Auf die Fragen von Herrn Nehrhoff zum Bestehen einer Clusterlösung von Softwareprodukten innerhalb der HL und zum Vorgehen beim Ausfall einer Notstromersatzanlage antwortet Herr Burmeister. Die Frage von Herrn Klüssendorf, ob es eine Abweichung der tatsächlichen Kosten und der Planungskosten gegeben habe, bejaht Herr Burmeister.

zu 8 Verschiedenes

. Es liegt nichts vor.

Ende des öffentlichen Teils der Sitzung um 17:35 Uhr

Der Vorsitzende, Herr Leber, bittet, die Nichtöffentlichkeit der Sitzung herzustellen. Frau Lietzow, Herr Saß und Herr Friese verlassen die Sitzung. Herr Wieschendorf nimmt am nichtöffentlichen Teil der Sitzung teil.

zu 13 Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Der Vorsitzende stellt die Öffentlichkeit wieder her und informiert darüber, dass im nichtöffentlichen Teil der Sitzung keine Beschlüsse gefasst worden seien.

Der Vorsitzende, Herr Leber, beendet die 18. Sitzung des RP-Ausschusses um 18:35 Uhr.

Lübeck, den 10. März 2023

Thomas-Markus Leber
Vorsitzende/r

Uljana Zimmer
Protokollführung