



NIEDERSCHRIFT
(öffentlicher Teil)
Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin:	Mittwoch, 27.09.2023
Sitzungsbeginn:	16:00 Uhr
Sitzungsende:	18:09 Uhr
Sitzungsort:	Sitzungsraum Rechnungsprüfungsamt 4. OG, Ziegelstraße 2, 23556 Lübeck

Anwesende Mitglieder**Vorsitz**

Thomas Markus Leber - FDP

Mitglieder aus der Bürgerschaft

Dr. med. Dipl.-Phys. Carsten Grohmann - CDU

Dirk Groß - AfD Fraktionsvorsitzender

Andreas Zander - CDU

bis 17:37 Uhr danach Vertretung von Frau Dechau

stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.

Annette Dechau - CDU

ab 17:37 Uhr Vertretung für Herrn Zander

Hermann Eickhoff - LINKE & GAL

Vertretung für: Herrn Andreas Müller Fraktionsvorsitzender

Günther Frings - Unabhängige Volt-PARTEI

Vertretung für: Herrn Lars Lehrke

Torben Höllman - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

Vertretung für: Frau Judith Bach

Stefan Klüssendorf - SPD & FW

Martin Kucharzik - CDU

Burghard Speckmann - SPD & FW

Vertretung für: Herrn Gregor Voht

Detlef Thannhäuser - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

Tim Petersen - CDU

Vertretung für: Herrn Christoph Lötsch

Beiratsmitglieder

Karla Eichhorn - Beirat für Senior:innen

bis 17:14 Uhr

Verwaltung

Dr. Katja Schur - Rechnungsprüfungsamt

Lars Boller - Rechnungsprüfungsamt

bis 17:14 Uhr

Matthias Drever - Rechnungsprüfungsamt

Elke Kreuzer - Rechnungsprüfungsamt

Nadine Lietzow - Rechnungsprüfungsamt

bis 17:14 Uhr

Nico Meyer - Rechnungsprüfungsamt	ab 17:20 Uhr
Jürgen Saß - Rechnungsprüfungsamt	
Stefan Wegner - Rechnungsprüfungsamt	bis 17:14 Uhr
Detlef Wieschendorf - Rechnungsprüfungsamt	ab 17:20 Uhr
Björn Bär - 2.280 Wirtschaft und Liegenschaften	bis 17:30 Uhr
Protokollführung	
Yvonne Bretfeld - Rechnungsprüfungsamt	
Entschuldigte Mitglieder	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Christopher Lötsch - CDU Fraktionsvorsitzender	entschuldigt
Gregor Voht - SPD & FW	entschuldigt
Judith Bach - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	entschuldigt
Andreas Müller - LINKE & GAL Fraktionsvorsitzender	entschuldigt
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Lars Lehrke - Unabhängige Volt-PARTEI	entschludigt

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 28.06.2023	
5	Anfragen / Antworten / Mitteilungen	
5.1	Sitzungstermine 2024	
6	Anträge von Ausschussmitgliedern	
7	Berichte	
7.1	Stiftung St. Johannis-Jungfrauenkloster - Prüfungsbericht zu den Jahresabschlüssen 2017 bis 2020 einschließlich der Lageberichte	VO/2023/12535
7.2	Stiftung Haus der Jugend - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2021	VO/2023/12536
7.3	Stiftung Lübecker Altstadt - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Stiftung Lübecker Altstadt zum 31. Dezember 2021	VO/2023/12537
7.4	Kulturstiftung Hansestadt Lübeck - Prüfungsbericht zum Jahresabschluss einschließlich des Lageberichtes und des Anhangs 2021	VO/2023/12538
7.5	Bereiche 2.500/2.021 - Soziale Sicherung/Fachbereichsdienste - Bericht über die Sonderprüfung - Asylbewerberleistungsgesetz	VO/2023/12539
7.6	Bereich 5.660 - Stadtgrün und Verkehr - Nachschau Friedhofswesen - Sonderprüfung Nachschau zur Querschnittsprüfung des Landesrechnungshofs "Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur"	VO/2023/12540
7.7	Bereich 3.320 - Ordnungsamt Ausländerbehörde - Bericht über die Prüfung der Aufenthaltsgewährung von in Lübeck angekommenen Ausländer:innen	VO/2023/12541
7.8	Fachbereich 4 - Kultur und Bildung - Bericht über die Sonderprüfung geleistete Zuwendungen	VO/2023/12542

7.9	Bereich 1.110 - Personal - Sonderprüfungsbericht über die Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in der Hansestadt Lübeck	VO/2023/12543
7.10	Bereich 2.530 - Gesundheitsamt - Bericht über die Sonderprüfung der erhobenen Gebühren	VO/2023/12544
8	Verschiedenes	
13	Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse	

Öffentlicher Teil:

zu 1 Eröffnung / Begrüßung / Feststellung der Tagesordnung / Verpflichtungen

Da der Vorsitzende, Herr Müller, erkrankt ist, übernimmt Herr Leber den Vorsitz der ersten und konstituierende RP-Ausschusssitzung in der Wahlperiode 2023 – 2028.

Nach Feststellung des anwesenden ältesten ordentlichen Ausschussmitgliedes eröffnet Herr Zander die Sitzung um 16 Uhr und verpflichtet gemäß § 46 Abs. 6 GO den stellvertretenden Vorsitzenden, Herrn Leber, auf die gewissenhafte Erfüllung seiner Obliegenheiten und führt ihn in sein Amt ein. Danach übergibt Herr Zander die Sitzungsleitung an Herrn Leber.

Der Vorsitzende, Herr Leber, verpflichtet die anwesenden bürgerlichen Ausschussmitglieder Frau Dechau, Herrn Eickhoff, Herrn Frings, Herrn Höllmann, Herrn Klüssendorf, Herrn Kucharzik, Herrn Dr. Petersen, Herrn Speckmann und Herrn Thannhäuser gemäß § 46 Abs. 6 GO auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten und führt sie in ihre Ämter ein.

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

Herr Leber lässt über die Teilnahme der Mitarbeitenden der Verwaltung, für das RPA Frau Dr. Schur, Frau Bretfeld, Frau Kreutzer, Frau Kreutzer, Herrn Drever, Herrn Meyer, Herrn Saß, Herrn Wieschendorf und Herrn Bär für den Bereich 2.280 – Wirtschaft und Liegenschaften am nichtöffentlichen Teil der Sitzung abstimmen.

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

zu 2 Feststellung der Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende stellt die Beschlussfähigkeit fest.

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

Herr Dr. Petersen stellt den Antrag, den TOP 7.6 im nichtöffentlichen Teil zu behandeln.

Herr Leber lässt über den Antrag abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über die Behandlung des TOP 7.6 unter 11.8 im nichtöffentlichen Teil.

Der Vorsitzende lässt über die Behandlung der TOP **10.1** und **10.1.1** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib der TOP **10.1** und **10.1.1** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung der TOP **11.1** und **11.1.1** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib der TOP **11.1** und **11.1.1** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

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

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss 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 mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss 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 mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib des TOP **11.4** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.5** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib des TOP **11.5** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.6** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib des TOP **11.6** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Der Vorsitzende lässt über Behandlung des TOP **11.7** im nichtöffentlichen Teil abstimmen.

Es folgt mit einer Gegenstimme ein mehrheitlicher Beschluss über den Verbleib des TOP **11.7** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

zu 4 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 28.06.2023

Keine Wortmeldung.

Die Niederschrift ist damit in der vorgelegten Fassung festgestellt.

zu 5 Anfragen / Antworten / Mitteilungen

Frau Dr. Schur stellt die anwesenden Prüfenden des RPA und deren Tätigkeitsfelder vor. Zusätzlich erklärt sie dem Ausschuss die Arbeitsweise und die Funktion des RPA innerhalb der Hansestadt Lübeck. Sie und Herr Leber weisen noch mal auf die Aufgaben des RP-Ausschusses hin.

zu 5.1 Sitzungstermine 2024

Frau Dr. Schur informiert den Ausschuss, dass die mit Herrn Müller abgestimmten Sitzungstermine für 2024 der 13.03.2024, 12.06.2024, 11.09.2024 und 04.12.2024 sind. Sitzungsanfang ist jeweils 16 Uhr. Herr Leber lässt über die Sitzungstermine abstimmen. Diese werden einstimmig angenommen.

zu 6 Anträge von Ausschussmitgliedern

Es liegen keine Anträge von Ausschussmitgliedern vor.

zu 7 Berichte

**zu 7.1 Stiftung St. Johannis-Jungfrauenkloster - Prüfungsbericht zu den Jahresabschlüssen 2017 bis 2020 einschließlich der Lageberichte
Vorlage: VO/2023/12535**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Inhalte des Prüfungsberichts. Herr Dr. Petersen äußert den Wunsch zukünftig in den Prüfungsberichten der Stiftungen zu vermerken, ob es sich um eine privatrechtliche oder öffentlich-rechtliche Stiftung handle. Frau Dr. Schur sagt zu, dies in Zukunft immer zu berücksichtigen. Die Frage von Herrn Zander zu den Differenzen bei den liquiden Mitteln im JA 2018 wird von Herrn Saß beantwortet. Herr Frings fragt nach, inwieweit die Stiftungsverwaltung ausreichend die Bewirtschaftung der Stiftungswälder durch den Bereich Stadtwald überwache. Herr Bär vom Bereich Liegenschaften verweist darauf, dass die Stiftungsverwaltung dazu über Jahre im ständigen Austausch mit dem Stadtwald stehe und er unter TOP 10.1 und 10.1.1 im nichtöffentlichen Teil noch detaillierter dazu berichten werde.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.2 Stiftung Haus der Jugend - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2021
Vorlage: VO/2023/12536**

Frau Dr. Schur erklärt die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichtes.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 7.3 Stiftung Lübecker Altstadt - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Stiftung Lübecker Altstadt zum 31. Dezember 2021

Vorlage: VO/2023/12537

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichtes. Auf Nachfrage von Herrn Frings erklärt sie die Rechtslage und die Problematik, die eine Auflösung oder Zusammenlegung von Stiftungen mit sich bringe.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.4 Kulturstiftung Hansestadt Lübeck - Prüfungsbericht zum Jahresabschluss einschließlich des Lageberichtes und des Anhangs 2021
Vorlage: VO/2023/12538**

Frau Dr. Schur stellt die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichtes dar.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.5 Bereiche 2.500/2.021 - Soziale Sicherung/Fachbereichsdienste - Bericht über die Sonderprüfung - Asylbewerberleistungsgesetz
Vorlage: VO/2023/12539**

Frau Dr. Schur erläutert die Inhalte des Prüfungsberichtes. Herr Kucharzik stellt eine Frage zur Aktenform und Fachsoftware. Frau Dr. Schur antwortet.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.6 Bereich 5.660 - Stadtgrün und Verkehr - Nachschau Friedhofswesen - Sonderprüfung Nachschau zur Querschnittsprüfung des Landesrechnungshofs "Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur"
Vorlage: VO/2023/12540**

Der TOP wird im nichtöffentlich Teil unter TOP 11.8 behandelt.

**zu 7.7 Bereich 3.320 - Ordnungsamt Ausländerbehörde - Bericht über die Prüfung der Aufenthaltsgewährung von in Lübeck angekommenen Ausländer:innen
Vorlage: VO/2023/12541**

Frau Dr. Schur erörtert die wesentlichen Inhalte und Ergebnisse des Prüfungsberichts.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.8 Fachbereich 4 - Kultur und Bildung - Bericht über die Sonderprüfung geleistete Zuwendungen
Vorlage: VO/2023/12542**

Frau Dr. Schur erörtert die wesentlichen Inhalte des Prüfungsberichts. Herr Frings fragt nach, wo eine zentrale Zuwendungs- und Verwendungsnachweisstelle in der Verwaltung angesiedelt sein könnte. Frau Dr. Schur antwortet, dass noch nicht entschieden sei, ob es eine solche Stelle in der HL geben werde und dass es eine Arbeitsgruppe zur Überarbeitung der alten Richtlinie unter der Führung des Bereichs Haushalt und Steuerung geben werde.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 7.9 Bereich 1.110 - Personal - Sonderprüfungsbericht über die Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in der Hansestadt Lübeck Vorlage: VO/2023/12543

Frau Dr. Schur erklärt die wesentlichen Inhalte des Prüfungsberichts. Auf eine Frage von Herrn Dr. Petersen zum Personalaufwand je Einwohner in der Hansestadt Lübeck im Vergleich zu anderen Kommunen antwortet Frau Dr. Schur. Herr Leber und Herr Speckmann ergänzen. Herr Klüssendorf und Herr Frings möchten weitere Informationen zum Hinweisgeberschutzgesetz und den Stellenbeschreibungen innerhalb der Hansestadt Lübeck haben. Frau Dr. Schur gibt hierzu Auskunft.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 7.10 Bereich 2.530 - Gesundheitsamt - Bericht über die Sonderprüfung der erhobenen Gebühren Vorlage: VO/2023/12544

Frau Dr. Schur erörtert die wesentlichen Inhalte und Ergebnisse des Prüfungsberichts.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 8 Verschiedenes

Es liegt nichts vor.

Ende des öffentlichen Teils der Sitzung um 17:14 Uhr

Der Vorsitzende, Herr Leber, bittet, die Nichtöffentlichkeit der Sitzung herzustellen. Frau Eichhorn, Frau Lietzow Herr Boller und Herr Wegner verlassen die Sitzung. Herr Meyer und Herr Wieschendorf nehmen 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 zu TOP 10.1, TOP 11.3 und TOP 11.8 Beschlüsse gefasst worden seien.

Der Vorsitzende, Herr Leber, beendet die 1. Sitzung des RP-Ausschusses um 18:09 Uhr.

Lübeck, den 30. November 2023

Thomas Markus Leber
Vorsitzende/r

Frau Yvonne Bretfeld
Protokollführung