



NIEDERSCHRIFT
(öffentlicher Teil)
Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin:	Donnerstag, 23.11.2023
Sitzungsbeginn:	16:00 Uhr
Sitzungsende:	18:13 Uhr
Sitzungsort:	Sitzungsraum Rechnungsprüfungsamt 4. OG, Ziegelstraße 2, 23556 Lübeck

Anwesende Mitglieder**Vorsitz**

Andreas Müller - LINKE & GAL Fraktionsvorsitzender

Mitglieder aus der Bürgerschaft

Philip Brozio - SPD & FW

Dirk Groß - AfD Fraktionsvorsitzender

Gregor Voht - SPD & FW

Andreas Zander - CDU

Birte Duggen - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

ab 16:16 Uhr

stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.

Thomas Markus Leber - FDP

ab 16:12 Uhr

Bernd Möller - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

Vertretung für: Frau Judith Bach

Tim Petersen - CDU

Vertretung für: Herrn Christopher Löttsch Fraktionsvorsitzender

Annette Rohlf - CDU

Vertretung für: Herrn Dr. med. Dipl.-Phys. Carsten Grohmann

Stefan Klüssendorf - SPD & FW

Martin Kucharzik - CDU

Lars Lehrke - Unabhängige Volt-PARTEI

Dirk Schulz - SPD & FW

Vertretung für: Frau Helga Lange

Detlef Thannhäuser - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN

Beiratsmitglieder

Karla Eichhorn - Beirat für Senior:innen

Verwaltung

Dr. Katja Schur - Rechnungsprüfungsamt

Lars Boller - Rechnungsprüfungsamt

Elke Kreutzer - Rechnungsprüfungsamt

Nico Meyer - Rechnungsprüfungsamt

Yvonne Oppen - Rechnungsprüfungsamt	
Jürgen Saß - Rechnungsprüfungsamt	
Stefan Wegner - Rechnungsprüfungsamt	
Detlef Wieschendorf - Rechnungsprüfungsamt	
Heike Blankenburg - 2.830 - Kurbetrieb Travemünde	bis 16:58 Uhr
Matthias Schröder - 2.502 SIE	bis 17:06
Protokollführung	
Yvonne Bretfeld - Rechnungsprüfungsamt	
Gäste	
Günther Frings - Unabhängige Volt-PARTEI	
Entschuldigte Mitglieder	
Mitglieder aus der Bürgerschaft	
Judith Bach - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN	entschuldigt
Dr. med. Dipl.-Phys. Carsten Grohmann - CDU	entschuldigt
Christopher Lötsch - CDU Fraktionsvorsitzender	entschuldigt
stimmberechtigte Mitglieder ohne M.d.Bü.	
Helga Lange - SPD & FW	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 27.09.2023	
5	Anfragen / Antworten / Mitteilungen	
6	Anträge von Ausschussmitgliedern	
7	Berichte	
7.1	Stiftung Vereinigte Testament - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2021	VO/2023/12729
7.2	Westerauer Stiftung - Prüfungsbericht zum Jahresabschluss einschließlich des Lageberichtes und des Anhangs zum 31.12.2021	VO/2023/12730
7.3	Bereich 3.320 - Ordnungsamt - Bericht über die Sonderprüfung betreffend die Auskünfte aus dem Melderegister	VO/2023/12731
8	Verschiedenes	
13	Bekanntgabe der im nicht öffentlichen Teil gefassten Beschlüsse	

Öffentlicher Teil:

zu 1 Eröffnung / Begrüßung / Feststellung der Tagesordnung / Verpflichtungen

Der Vorsitzende, Herr Müller, eröffnet die 2. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses in der Wahlperiode 2023 – 2028 um 16:03 Uhr und begrüßt die Sitzungsteilnehmenden, die Anwesenden der Verwaltung der Hansestadt Lübeck und die Gäste.

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

Der Vorsitzende, Herr Müller, verpflichtet die anwesenden bürgerlichen Ausschussmitglieder Herrn Lehrke, Herrn Möller und Herrn Schulz gemäß § 46 Abs. 6 GO auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten und führt sie in ihre Ämter ein.

Herr Müller schlägt dem Ausschuss vor im nichtöffentlichen Teil der Sitzung die TOP 11.1., 11.1.1 und 11.4 vorzuziehen, damit die zu diesen TOP anwesenden Gäste der Verwaltung nach der Behandlung die Rechnungsprüfungsausschusssitzung vorzeitig verlassen können.

Herr Müller lässt über seinen Antrag abstimmen. Es folgt ein einstimmiger Beschluss. TOP 11.1, 11.1.1 und 11.4 werden vor TOP 9 im nichtöffentlichen Teil behandelt.

“

zu 2 Feststellung der Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende stellt die Beschlussfähigkeit fest.

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

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 ein einstimmiger 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 ein einstimmiger 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 ein einstimmiger Beschluss über den Verbleib des TOP **11.4** im nichtöffentlichen Teil der Tagesordnung.

Herr Müller lässt über die Teilnahme der Mitarbeitenden der Verwaltung, für das RPA Frau Dr. Schur, Frau Bretfeld, Frau Kreuzer, Frau Oppen, Herrn Meyer, Herrn Wegner, Herrn Wieschendorf und Frau Blankenburg für den Bereich 2.830 – Kurbetriebe und Herrn Schröder für den Bereich 2.502 - SIE am nichtöffentlichen Teil der Sitzung abstimmen. Frau Blankenburg und Herr Schröder nehmen nur an den sie betreffenden TOP teil.

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

zu 4 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 27.09.2023

Die Niederschrift über den öffentlichen Teil der 1. Sitzung des RP-Ausschusses vom 27.09.2023 wird mit einer Enthaltung festgestellt.

zu 5 Anfragen / Antworten / Mitteilungen

Frau Dr. Schur informiert den Ausschuss darüber, dass sowohl im Eingangsbereich als auch im Sitzungsraum selber sich durch Undichtigkeiten im Dach feuchte Stellen an Decke und Wand mit Schimmelbefall befinden. Der Vermieter hat zwischenzeitlich das Dach abgedichtet und die Beseitigung der feuchten Stellen und des Schimmels findet im Dezember statt. Die Nutzung des Sitzungsraum für den Ausschuss ist in Zukunft nicht gefährdet.

zu 6 Anträge von Ausschussmitgliedern

Es liegen keine Anträge von Ausschussmitgliedern vor.

zu 7 Berichte

zu 7.1 Stiftung Vereinigte Testament - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2021

Frau Dr. Schur führt in die wesentlichen Inhalte des Prüfungsberichts ein. Fragen zur Auflösung von Rückstellungen bzw. freien Rücklagen von Herrn Lehrke, Herrn Dr. Petersen und Herrn Schulz beantwortet Frau Kreutzer. Herr Leber nimmt ab 16:12 Uhr an der Sitzung teil. Herr Klüssendorf fragt zur Einschätzung des RPA zur Höhe des Risikos nach, dass das Finanzamt Umbuchungen innerhalb des Eigenkapitals als schädlich ansehe oder die Gemeinnützigkeit der Stiftung in Frage gestellt würde. Frau Kreutzer beantwortet auch diese Fragen. Frau Duggen nimmt ab 16:16 Uhr an der Sitzung teil. Herr Dr. Petersen möchte wissen, wann die letzte Körperschaftsteuererklärung durch die Stiftung abgegeben worden sei und die nächste Abgabe fällig werde. Frau Kreutzer teilt mit, dass sie dazu keine verlässliche Auskunft geben könne.

Herr Dr. Petersen stellt den Antrag, dass sich die Stiftungsverwaltung im Vorlauf zur nächsten Körperschaftssteuererklärung über die Rechtssicherheit gegenüber dem Finanzamt bzgl. der Rücklagenzuführung abstimme.

Herr Müller lässt über den Antrag abstimmen. Der Antrag wird einstimmig angenommen.

Der Bericht wird vertagt.

**zu 7.2 Westerauer Stiftung - Prüfungsbericht zum Jahresabschluss einschließlich des Lageberichtes und des Anhangs zum 31.12.2021
Vorlage: VO/2023/12730**

Frau Dr. Schur teilt dem Ausschuss mit, dass der Beschäftigungsvertrag des zuständigen Stiftungsprüfers zum Ende des Jahres 2023 auslaufen werde und er das RPA verlassen werde. Das RPA und der Ausschuss danken dem betroffenen Kollegen für seinen Einsatz. Im Anschluss erklärt Frau Dr. Schur die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichtes.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

**zu 7.3 Bereich 3.320 - Ordnungsamt - Bericht über die Sonderprüfung betreffend die Auskünfte aus dem Melderegister
Vorlage: VO/2023/12731**

Frau Dr. Schur erläutert die wesentlichen Feststellungen des Prüfungsberichtes. Auf eine Frage zum Thema Aktenführung von Herrn Voht antwortet Frau Dr. Schur ausführlich. Herr Klüssendorf stellt eine Frage zur Frist im Bericht erwähnten Auskunftssperre. Auch hier gibt Frau Dr. Schur Auskunft.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 8 Verschiedenes

Es liegt nichts vor.

Ende des öffentlichen Teils der Sitzung um 16:35 Uhr

Der Vorsitzende, Herr Müller, bittet, die Nichtöffentlichkeit der Sitzung herzustellen. Frau Eichhorn, Herr Boller, Herr Saß und Herr Schröder verlassen die Sitzung. Frau Oppen, Herr Meyer, Herr Wegner 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 11.1, TOP 11.2 und TOP 11.3 Beschlüsse gefasst worden seien.

Der Vorsitzende, Herr Müller, beendet die 2. Sitzung des RP-Ausschusses um 18:13 Uhr.

Lübeck, den 19. März 2024

Herr Andreas Müller
Vorsitzende/r

Frau Yvonne Bretfeld
Protokollführung