

# Der Kreistag des Landkreises Teltow-Fläming

---



Rechnungsprüfungsausschuss

## Niederschrift

über die 8. öffentliche Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 08.06.2021 im  
Kreistagssaal, Am Nuthefließ 2 in 14943 Luckenwalde.

### Anwesend waren:

#### Ausschussvorsitzender

Herr Erik Stohn

#### Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Frank Bitterling  
Herr Danny Eichelbaum  
Herr Klaus-Peter Gust  
Frau Anke Scholz

### Entschuldigt fehlten:

#### Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Matthias Stefke

Beginn der Sitzung: 17:00 Uhr

Ende der Sitzung: 17:25 Uhr

### Tagesordnung:

## Öffentlicher Teil

- 1 Eröffnung der Sitzung und Bestätigung der Tagesordnung
- 2 Einwendungen gegen die Niederschrift der Sitzung vom 09.03.2021
- 3 Einwohnerfragestunde
- 4 Anfragen der Ausschussmitglieder

- 5 Mitteilungen der Verwaltung
- 6 Informationsvorlagen
- 6.1 Prüfung der Erträge aus Verwaltungsgebühren im Produkt 111200 Immobilien- und Grundstücksverkehr der Haushaltsjahre 2017, 2018 und 2019 6-4523/21-LR
- 6.2 Prüfung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Fläming-Skate in den Jahren 2019 und 2020 einschließlich der Planungsleistungen und der Baudurchführung 6-4524/21-LR
- 6.3 Prüfung ausgewählter Ertrags- und Aufwandskonten im Produkt 313000 Hilfen für Asylbewerber in den Haushaltsjahren 2018 und 2019 einschließlich Forderungen 6-4525/21-LR

## **Öffentlicher Teil**

### **TOP 1**

#### **Eröffnung der Sitzung und Bestätigung der Tagesordnung ( )**

Der Ausschussvorsitzende Herr Stohn begrüßt die Abgeordneten zur 8. öffentlichen Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses. Herr Stohn erläutert die Tagesordnung.

Die Tagesordnung wird einstimmig bestätigt.

### **TOP 2**

#### **Einwendungen gegen die Niederschrift der Sitzung vom 09.03.2021**

Es liegen keine Einwendungen gegen die Niederschrift vom 09.03.2021 vor.

### **TOP 3**

#### **Einwohnerfragestunde**

Die Einwohnerfragestunde entfällt, da kein Einwohner anwesend ist.

### **TOP 4**

#### **Anfragen der Ausschussmitglieder**

Frau Scholz bittet um den Stand der Jahresabschlüsse und fragt, ob das Ziel erreicht werden kann.

Frau Wassermann informiert, dass die Jahresabschlüsse von 2018 und 2019 fristgerecht übergeben wurden. Dem Rechnungsprüfungsamt liegt eine interne Planung vor, damit am Ende auch die Jahresabschlüsse bestätigt werden können. Der Abschluss 2020 konnte bis jetzt nicht eingereicht werden. Das Ziel, Dezember 2021 sollte gehalten werden.

Frau Scholz fragt an, ob schon für die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 Fragen aufgetaucht sind, wo Beanstandungen zu erwarten wären?

Frau Wassermann teilt mit, dass für 2018 ein Feststellungsprotokoll vorliegt und tatsächlich bei den Bilanzkonten es ein paar Verschiebungen gibt, welche gebucht werden müssten. Das Feststellungsprotokoll für 2019 ist noch in Bearbeitung. Es werden sich auf jeden Fall Verschiebungen in den Bilanzkonten ergeben.

Des Weiteren gibt es Forderungen die nicht werthaltig sind. Dass würde heißen, diese sind auszubuchen. Dies hätte dann tatsächlich Einfluss auf die Gewinn- und Verlustrechnung.

## **TOP 5** **Mitteilungen der Verwaltung**

Es liegen keine Mitteilungen der Verwaltung vor.

## **TOP 6** **Informationsvorlagen**

### **TOP 6.1** **Prüfung der Erträge aus Verwaltungsgebühren im Produkt 111200 Immobilien- und Grundstücksverkehr der Haushaltsjahre 2017, 2018 und 2019(6-4523/21-LR)**

Herr Stohn erteilt der Leiterin des Rechnungsprüfungsamtes Frau Wassermann das Wort. Sie erläutert die im Prüfbericht enthaltenen Feststellungen. Ein entsprechendes Abschlussgespräch fand mit dem Rechtsamt am 17.03.2021 statt.

Herr Bitterling fragt an, ob die Überzahlungen von Seiten des Amtes zurückgegeben wurden?

Frau Wagner teilt mit, dass die Gebühren nicht zurückgegeben wurden, die Gebührenbescheide sind bestandskräftig und wurden nicht mit Rechtsmittel angegriffen.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

### **TOP 6.2** **Prüfung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Fläming-Skate in den Jahren 2019 und 2020 einschließlich der Planungsleistungen und der Baudurchführung (6-4524/21-LR)**

Frau Wassermann informiert über die Prüfung. Ein Abschlussgespräch mit dem Hauptamt und dem Infrastrukturmanagement fand am 26.03.2021 statt. Die Prüfung hat zu einer Beanstandung geführt.

Herr Thiele informiert über die Forderungen, welche zwischenzeitlich eingegangen sind.

Auf Nachfrage von Herrn Stohn, ob es bei den Sanierungsarbeiten und den Arbeiten an den Rastplätzen möglich war, vermehrt Firmen aus der Region zu beauftragen, antwortet Herr Thiele, dass sich alle Firmen aus der Region bewerben konnten, aber ein französischer Konzern gebunden wurde, der in Deutschland Niederlassungen hat. Die Maßnahme wurde öffentlich ausgeschrieben. Für die Sanierung der Rastplätze wurde eine Firma aus Brandenburg beauftragt. Die Fördermittel werden im Jahr 2021 abgerufen und verbaut.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

### **TOP 6.3**

#### **Prüfung ausgewählter Ertrags- und Aufwandskonten im Produkt 313000 Hilfen für Asylbewerber in den Haushaltsjahren 2018 und 2019 einschließlich Forderungen (6-4525/21-LR )**

Die Amtsleiterin vom Rechnungsprüfungsamt erläutert die im Prüfbericht enthaltenden Feststellung. Es wurden Stichpunktprüfungen bei den Auszahlungs- und Buchungsbelegen durchgeführt. Ein Abschlussgespräch mit dem Sozialamt fand am 09.03.2021 statt.

Der Ausschussvorsitzende Herr Stohn erteilt dem Amtsleiter Herr Dilling das Wort. Er informiert kurz über die Einzelhinweise und deren umfangreichen Beanstandungen.

Herr Bitterling fragt, ob es zu den 9 Beanstandungen bei 15 Einzelfällen Konsequenzen zu erwarten gibt und ob andere Strukturen eingeführt werden.

Herr Dilling teilt mit, dass ungefähr bei 60 % der Fälle Beanstandungen vorliegen, die im rechnerischen und im strukturellen Bereich liegen. In Zukunft wird durch die Unterlassung der Saldierung der Erträge auf Aufwandskonten diese Fälle beseitigen um dann ein ordnungsgemäßes Beitreibungsverfahren zu ermöglichen.

Herr Bitterling interessiert sich über die Korrektur der Kaution über die Hilfe des minderjährigen Kindes.

Der Sozialamtsleiter teilt mit, dass eine Korrektur der Kaution erfolgt ist.

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

Herr Stohn schließt die Sitzung.

Luckenwalde, d. 05.08.2021

Stohn

Ausschussvorsitzender