

# Hansestadt Rostock

## Bürgerschaft

### Niederschrift

#### Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses

Sitzungstermin: Mittwoch, 17.08.2011  
Sitzungsbeginn: 17:05 Uhr  
Sitzungsende: 18:45 Uhr  
Ort, Raum: Beratungsraum 1, Hinter dem Rathaus 4/5, 18055 Rostock

#### Sitzungsteilnehmer:

##### Anwesende Mitglieder

##### Vorsitz

Hendrik Brincker CDU

##### reguläre Mitglieder

Olaf Groth DIE LINKE.  
Günter Althaus DIE LINKE.  
Thoralf Sens SPD  
Barbara Cornelius SPD  
Frank Giesen CDU Vertretung für: Herrn Nöske, Toralf  
Anja Munser BÜNDNIS 90/ DIE GRÜNEN  
Ingrid Köpke Rostocker Bund/ Graue/ Aufbruch 09  
Thomas Asendorf FDP  
Mathias Krack FÜR Rostock Vertretung für: Herrn Harms, Detlev

##### Verwaltung

Michael Dahlmann Amt für Management und Controlling  
Matthias Fromm Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde  
Guntram Jost Rechnungsprüfungsamt

##### Gäste

Johannes Baumann Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WRG  
Renate Fieber Eigenbetrieb Klinikum Südstadt Rostock  
Dr. Grünberg Wirtschaftsprüfung, Schwerin  
Kaschinski Kommunaler Eigenbetrieb Klinikum Südstadt  
Vertreter der Presse

##### Entschuldigte Mitglieder

##### reguläre Mitglieder

Toralf Nöske CDU entschuldigt  
Detlev Harms FÜR Rostock entschuldigt

## **Tagesordnung:**

### **(öffentlich)**

- 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung und der Beschlussfähigkeit
- 2 Änderungen der Tagesordnung
- 3 Genehmigung der Niederschrift der Sitzungen vom 08.06.2011 und 27.06.2011
- 4 Beschlussvorlagen
- 4.1 Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2010, Ergebnisverwendung und Entlastung des Direktoriums des Eigenbetriebes "Klinikum Südstadt Rostock" der Hansestadt Rostock  
Vorlage: 2011/BV/2185
- 4.2 Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2010 für den kommunalen Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock& Warnemünde  
Vorlage: 2011/BV/2360
- 5 Verschiedenes

### **(nichtöffentlich)**

- 6 Abschließende Prüfungsfeststellungen des Rechnungsprüfungsamtes zum Beratervertrag "Schaffung einer kommunalen Bildungslandschaft in der Hansestadt Rostock" vom 03.12.2009 zwischen dem Deutschen Roten Kreuz Kreisverband Rostock e.V. und der Hansestadt Rostock
- 7 Beauftragung eines Planungsbüros zum Bebauungsplan "Wohnen am Hüerbaasweg"  
Vorlage: 2011/BV/2197 ohne vorherigen Beschluss der Bürgerschaft (Antrag auf Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt)
- 8 Verschiedenes

## **Protokoll:**

### **(öffentlich)**

<b>TOP 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung und der Beschlussfähigkeit</b>
---

Der Vorsitzende begrüßt die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses, den Leiter des Rechnungsprüfungsamtes sowie die Vertreter der Tourismuszentrale und des Klinikums Südstadt, Herrn Dahmann und den Vertreter der Presse und eröffnet die Sitzung. Es wird festgestellt, dass die Einladung zur Sitzung frist- und ordnungsgemäß erfolgte. Zum Zeitpunkt der Eröffnung der Sitzung sind 8 Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses anwesend; damit ist die Beschlussfähigkeit gegeben.

## TOP 2 Änderungen der Tagesordnung

Die Tagesordnung wird geändert. Der Vorsitzende stellt den Antrag auf einen Nachtragstagesordnungspunkt zur Beschlussvorlage Nr. 2011/BV/2360 - Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2010 für den kommunalen Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde. Es erfolgt eine Abstimmung. Damit ist der Tagesordnungspunkt 4.2 ordnungsgemäß beschlossen.

### Abstimmung:

### Abstimmungsergebnis:

Dafür:	8
Dagegen:	0
Enthaltungen:	0

Angenommen	x
Abgelehnt	

## TOP 3 Genehmigung der Niederschrift der Sitzungen vom 08.06.2011 und 27.06.2011

Die Niederschriften der Sitzungen vom 08.06.2011 und 27.06.2011 werden von den Mitgliedern bestätigt. Es gibt eine Enthaltung.

Der Vorsitzende bittet darum, in der Niederschrift vom 27.06.2011 den Status von Herrn Althaus von abwesend auf entschuldigt zu ändern. Die Änderung wird handschriftlich in der Niederschrift nachträglich vorgenommen und abgezeichnet.

## TOP 4 Beschlussvorlagen

### TOP 4.1 Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2010, Ergebnisverwendung und Entlastung des Direktoriums des Eigenbetriebes "Klinikum Südstadt Rostock" der Hansestadt Rostock Vorlage: 2011/BV/2185

Herr Brincker bittet Frau Fieber, Herrn Baumann (Mitarbeiter der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft - WRG Audit GmbH, Leipzig) und Frau Kaschinski um Informationen zum Jahresabschluss. Frau Fieber gibt eine kurze Einführung. Herr Baumann gibt im Anschluss eine Zusammenfassung zum Jahresabschluss 2010 für das Klinikum Südstadt Rostock und würdigt die anhaltend positive Entwicklung.

Gepprüft wurden neben dem Jahresabschluss, der Lagebericht (vom Direktorium aufgestellt), das Rechnungswesen sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (gemäß den Gesetzmäßigkeiten für Eigenbetriebe). Die wirtschaftlichen Verhältnisse wurden ebenfalls bewertet.

Herr Baumann zeigt auf, dass der Jahresabschluss 2010 nach handelsrechtlichen Vorschriften erstellt wurde, die Vorschriften der Buchführungsverordnung sowie die Prüfung der Vorschriften des Eigenbetriebes MV beachtet wurden.

Der Lagebericht gibt Auskunft, wie die tatsächlichen Verhältnisse des Unternehmens sind. Die WRG Audit GmbH hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Für 2010 erfolgte eine Barkassenprüfung und Herr Jost teilt mit, dass das Rechnungsprüfungsamt dem Klinikum Südstadt ordnungsgemäße Kassengeschäfte bescheinigt.

Über die Empfehlung der Beschlussvorlage wird abgestimmt.

### Abstimmung:

### Abstimmungsergebnis:

Dafür:	10
Dagegen:	0

Angenommen	x
------------	---

Enthaltungen:	0
---------------	---

Abgelehnt	
-----------	--

**TOP 4.2 Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2010 für den kommunalen Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde  
Vorlage: 2011/BV/2360**

Herr Brincker bittet den Tourismusdirektor Herrn Fromm und Frau Dr. Grünberg (Wirtschaftsprüfung) den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Tourismuszentrale zu erläutern. Herr Jost informiert über die vom Rechnungsprüfungsamt vorgenommene Kassenprüfung des Eigenbetriebes Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde und die hierbei festgestellte Ordnungsmäßigkeit. Herr Jost bittet darum, dass zukünftig sobald der Jahresabschlussbericht des Eigenbetriebes TZRW vorliegt, dieser zeitnah dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wird.

Dem Rechnungsprüfungsausschuss liegt eine schriftliche Stellungnahme der Prüferin, Frau Hennings, vor.

Frau Dr. Grünberg antwortet auf Fragen zu Eigenkapitalreduzierung und Anlagevermögen. Abschließend stimmen die Mitglieder über die Beschlussvorlage ab.

**Beschluss:**

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Jahresabschluss des kommunalen Eigenbetriebes Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde für das Wirtschaftsjahr 2010 wird in der von der AWADO Deutsche Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüften Fassung, mit einem Jahresverlust über 555.134,99 EUR festgestellt.
2. Gemäß beschlossenenem Wirtschaftsplan 2010 beträgt der Verlustausgleich durch die Hansestadt Rostock 485.000,00 EUR. Somit ist der verbleibende Jahresverlust in Höhe von 70.134,99 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.
3. Zusätzlich sind finanzielle Mittel in Höhe von 71.500,00 EUR für die Erstellung der Tourismuskonzeption (Beschluss der Bürgerschaft 2010/BV/1752) aus den zweckgebundenen Erträgen des Jahres 2010 in das Wirtschaftsjahr 2011 zu übertragen.
4. Dem Tourismusdirektor des Eigenbetriebes Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde wird Entlastung erteilt.

**Abstimmung:**

**Abstimmungsergebnis:**

Dafür:	10
Dagegen:	0
Enthaltungen:	0

Angenommen	x
Abgelehnt	

**TOP 5 Verschiedenes**

Herr Brincker teilt mit, dass Fraktionszuwendungen 2010 vom Rechnungsprüfungsamt geprüft wurden und ohne Beanstandungen sind.

Die nächste Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses ist am 14.09.2011.

Der Vertreter der Presse wird durch den Vorsitzenden verabschiedet.

Ein Ausschussmitglied stellt einen Antrag zur Geschäftsordnung:

Der Mitarbeiter der Verwaltung wird gebeten, den Sitzungsraum zu verlassen.

**Abstimmung:**

**Abstimmungsergebnis:**

Dafür:	6
Dagegen:	2

Angenommen	x
------------	---

Enthaltungen:	2
---------------	---

Abgelehnt	
-----------	--

**(nichtöffentlich)**