

Titel der Drucksache:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2020 des
Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt**

Drucksache

0218/21

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	10.06.2021	nicht öffentlich	Vorberatung
Werkausschuss Thüringer Zoopark Erfurt	23.06.2021	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	21.07.2021	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

01

Der Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt mit einer Bilanzsumme von 18.334.597,68 EUR und einem Jahresgewinn von 1.037.393,89 EUR wird festgestellt.

02

Der Jahresgewinn von 1.037.393,89 EUR wird in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt.

03

Der Werkleiterin Frau Dr. Dr. Sabine Merz wird für das Wirtschaftsjahr 2020 Entlastung erteilt.
 Der Werkleiterin Frau Katrin Gallion wird für das Wirtschaftsjahr 2020 Entlastung erteilt.
 Dem Oberbürgermeister wird für das Wirtschaftsjahr 2020 Entlastung erteilt.

04

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2021 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz sowie des Lageberichtes 2021 wird die MSC Schwarzer Albus GmbH, Erfurt bestellt. Der Prüfungsbericht ist der Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

10.06.2021 gez. A. Bausewein

Datum, Unterschrift

Nachhaltigkeitscontrolling ☒ Nein ☐ Ja, siehe Anlage	Demografisches Controlling ☒ Nein ☐ Ja, siehe Anlage																									
Finanzielle Auswirkungen ☒ Nein ☐ Ja → ↓	Nutzen/Einsparung ☐ Nein ☐ Ja, siehe Sachverhalt Personal- und Sachkosten (in EUR) / Personalkosteneinsparung (in VbE)																									
Deckung im Haushalt ☐ Nein ☐ Ja	Gesamtkosten EUR																									
↓																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Verwaltungshaushalt Einnahmen</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> </tr> <tr> <td>Verwaltungshaushalt Ausgaben</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> </tr> <tr> <td>Vermögenshaushalt Einnahmen</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> </tr> <tr> <td>Vermögenshaushalt Ausgaben</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> </tr> </tbody> </table>		2021	2022	2023	2024	Verwaltungshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	Verwaltungshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	Vermögenshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	Vermögenshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR
	2021	2022	2023	2024																						
Verwaltungshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR																						
Verwaltungshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR																						
Vermögenshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR																						
Vermögenshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR																						
☐ Deckung siehe Entscheidungsvorschlag																										

Fristwahrung

☒ Ja ☐ Nein

Anlagenverzeichnis

Anlage 1* - Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020

Anlage 2* - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2020

*** Anlagen 1 bis 2 – nur für Mitglieder des Werkausschusses Thüringer Zoopark Erfurt und Stadtrat**

Der Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers liegt in den Fraktionen zur Einsichtnahme aus und ist als Anlage zur Drucksache eingestellt.

Sachverhalt

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses Nr. 0184/20 vom 01.07.2020 erteilte die Werkleitung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2020 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt (TZP) und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 zu prüfen. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Feststellungen nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) zur Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse.

Nach dem Ergebnis der Prüfung vermittelt der Jahresabschluss 2020 des TZP unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss und entspricht den gesetzlichen Vorgaben. Des Weiteren

vermittelt der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur des Eigenbetriebs ist unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses zur Aufwandsdeckung geordnet. Mit Datum vom 10.03.2021 wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gem. § 53 HGrG ergab keine Beanstandungen.

Zum 31.12.2020 beträgt die Bilanzsumme 18.334.597,68 EUR (Vorj. 17.372.161,54 EUR). Insgesamt schließt der Eigenbetrieb das Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Jahresgewinn von 1.037.393,89 EUR (Vorj. 191.920,37 EUR) ab. Der Jahresgewinn soll in die Allgemeine Rücklage eingestellt werden.

Die Umsatzerlöse betragen 3.595 TEUR (Vorj. 2.976 TEUR) und setzen sich aus Eintrittsgeldern, Tierverkäufen und übrigen Erlösen zusammen. Die im Wirtschaftsjahr 2020 erwirtschafteten Umsatzerlöse liegen mit 946 TEUR über dem Vorjahresergebnis und um 619 TEUR über dem Planwert. Im Wesentlichen ist dies auf die deutlich gestiegenen Besucherzahlen zurückzuführen.

Im Geschäftsjahr 2020 hatte der TZP ca. 430.000 Besucher (Vorj. 398.000). Zu diesem Anstieg der Besucherzahlen trug in erster Linie die Möglichkeit nach der ersten coronabedingten Schließzeit eine Einrichtung im freien Gelände zu besuchen bei. Darüber hinaus haben im zweiten Halbjahr die Tiergeburten bei den Elefanten, Löwen und Nashörnern zahlreiche Besucher angelockt.

Der TZP erhielt im Wirtschaftsjahr 2020 planmäßige Zuschüsse in Höhe von 3.600 TEUR (Vorj. 3.600 TEUR) aus dem Haushalt der Stadt.

Der Materialaufwand (602 TEUR, Vorj. 592 TEUR) betrifft überwiegend die Kosten für Strom, Futtermittel, Wärmelieferung sowie Wasser und Abwasser. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen betrugen 66 TEUR (Vorj. 60 TEUR). Insgesamt erhöht sich der Materialaufwand um 10 TEUR. Die Zunahme ist überwiegend auf höhere Futtermittelkosten zurückzuführen.

Der Personalaufwand beträgt 3.905 TEUR (Vorj. 3.792 TEUR). Der Anstieg der Personalaufwendungen resultiert u. a. aus einer Tarifierhöhung um 1,06 % zum 01.03.2020. Im Wirtschaftsjahr 2020 waren einschließlich Werkleitung (2) und Auszubildende (6) 73 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war während des gesamten Zeitraums 2020 gesichert.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 des TZP sowie die Entlastung der Werkleitung und des Oberbürgermeisters werden empfohlen.

Als Abschlussprüfer für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG sowie die Prüfung des Lageberichtes 2021 soll erneut die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH, Juri-Gagarin-Ring 158, 99084 Erfurt, bestellt werden.

Gemäß § 25 Abs. 4 ThürEBV ist neben den Beschlüssen über die Feststellung des Jahresabschlusses

und der Ergebnisverwendung auch der Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers ortsüblich bekanntzugeben. Gleichzeitig sind der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.
