

Titel der Drucksache:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2014 des
 Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt**

Drucksache

0021/15

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	01.10.2015	nicht öffentlich	Vorberatung
Werkausschuss Thüringer Zoopark Erfurt	20.10.2015	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	18.11.2015	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

- 01 Der Jahresabschluss 2014 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt mit einer Bilanzsumme von 21.418.718,54 EUR und einem Jahresverlust von 352.553,66 EUR wird festgestellt.
- 02 Der Jahresverlust von 352.553,66 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.
- 03 Der Verlustvortrag aus dem Wirtschaftsjahr 2009 in Höhe von 501.428,29 EUR wird gemäß § 8 Abs. 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.
- 04 Der Werkleiterin Frau Kathrin Hoyer wird für den Zeitraum vom 01.01.2014 bis zum 30.09.2014 Entlastung erteilt.
- 05 Der Werkleiterin Frau Dr. Dr. Sabine Merz wird für den Zeitraum vom 01.10.2014 bis zum 31.12.2014 Entlastung erteilt.
- 06 Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2015 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz wird die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Fundus Revision GmbH bestellt. Der Prüfungsauftrag ist bis Dezember 2015 durch die Werkleitung auszulösen. Im Prüfungsauftrag ist die Vorlage des Abschlussberichtes 2015 bis spätestens Ende Juni 2016 zu vereinbaren. Der Prüfungsbericht ist der Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.
- 07 Gemäß § 25 Absatz 4 Thüringer Eigenbetriebsverordnung 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.

01.10.2015 gez. A. Bausewein

Datum, Unterschrift

Nachhaltigkeitscontrolling <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage	Demografisches Controlling <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Anlage			
Finanzielle Auswirkungen <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja →	Nutzen/Einsparung <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, siehe Sachverhalt			
↓	Personal- und Sachkosten (in EUR) / Personalkosteneinsparung (in VbE)			
Deckung im Haushalt <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja	Gesamtkosten EUR			
↓				
	2014	2015	2016	2017
Verwaltungshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR
Vermögenshaushalt Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR
Vermögenshaushalt Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR
<input type="checkbox"/> Deckung siehe Entscheidungsvorschlag				

Fristwahrung

Ja Nein

Anlagenverzeichnis

Anlage 1* - Erläuterungen zum Jahresabschluss 2014

Anlage 2* - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2014
und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2014

* Anlagen 1 bis 2 – **nur für Mitglieder des Werkausschusses Erfurter Sportbetrieb und Stadtrat**

Der Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers liegt in den Fraktionen und dem Bereich
Oberbürgermeister zur Einsichtnahme aus und ist als Dokument zur Drucksache eingestellt.

Sachverhalt

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses Nr. 1925/14 vom 26.11.2014 erteilte die Werkleitung der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft FUNDUS Revision GmbH den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2014 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt (TZP) 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 2014 des TZP unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes. Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften und geht in erforderlichem Umfang auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung ein. Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die

Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Mit Datum vom 21.05.2015 wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2014 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2014 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisses gem. § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) ergab keine Beanstandungen.

Zum 31.12.2014 beträgt die Bilanzsumme des Eigenbetriebes 21.419 TEUR (Vorj. 19.530 TEUR). Insgesamt schließt der TZP das Wirtschaftsjahr 2014 mit einem Jahresverlust von 353 TEUR (Vorj. 362 TEUR) ab. Es wird vorgeschlagen, den Jahresverlust auf neue Rechnung vorzutragen.

Die Umsatzerlöse betragen 1.802 TEUR (Vorj. 1.448 TEUR) und setzen sich aus Eintrittsgeldern im Zoopark selbst, im Aquarium und in der Zooschule, sowie aus Tierverkäufen zusammen. Die im Wirtschaftsjahr 2014 erwirtschafteten Umsatzerlöse liegen mit 122 TEUR über dem Planansatz.

Die Besucherzahlen entwickelten sich wie folgt:

	2013	2014	Differenz 2013/2014
Besucher Zoopark	421.438	479.471	+58.033
Besucher Aquarium	39.537	37.343	-2.194
Besucher gesamt	460.975	516.814	+55.839

Der TZP erhielt im Wirtschaftsjahr 2014 planmäßig Zuschüsse in Höhe von 3.070 TEUR aus dem Haushalt der Stadt.

Der Materialaufwand in Höhe von 715 TEUR (Vorj. 648 TEUR) betrifft überwiegend Kosten für Strom, Heizöl und Gas, Wasser und Abwasser sowie Futtermittel.

Der Personalaufwand beträgt 2.953 TEUR und ist ggü. dem Vorjahr (2.814 TEUR) gestiegen. Die Steigerung resultiert im Wesentlichen aus der Tarifsteigerung und aus der Erhöhung des Personalbestandes. Im Wirtschaftsjahr 2014 waren einschließlich Werkleitung 77 Mitarbeiter beschäftigt.

Im Wirtschaftsjahr 2014 wurden durch den Eigenbetrieb Investitionen von insgesamt 4.228 TEUR (Vorj. 2.804 TEUR) getätigt. Diese betreffen im Wesentlichen die Elefantenanlage mit 3.753 TEUR, die medientechnische Erschließung des Zoogeländes mit 176 TEUR sowie den Bau der Keaanlage mit 188 T EUR. Zum 01.10.2014 wurde die Elefantenanlage mit 8.420 TEUR aktiviert und ab diesem Zeitpunkt abgeschrieben.

Die Liquidität war während des gesamten Berichtsjahrs gesichert.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2014 des Thüringer Zoopark Erfurt und die Entlastung der Werkleitung für das Wirtschaftsjahr 2014 werden empfohlen.