

Titel der Drucksache:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2015 des
 Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt**

Drucksache

0146/16

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	15.08.2016	nicht öffentlich	Vorberatung
Werkausschuss Thüringer Zoopark Erfurt	15.09.2016	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	21.09.2016	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

01

Der Jahresabschluss 2015 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt mit einer Bilanzsumme von 20.107.837,46 EUR und einem Jahresverlust von 105.202,90 EUR wird festgestellt.

02

Der Jahresverlust von 105.202,90 EUR wird gemäß § 8 Abs. 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

03

Der Verlustvortrag aus dem Wirtschaftsjahr 2010 in Höhe von 288.641,77 EUR wird gemäß § 8 Abs. 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

04

Der Werkleiterin Frau Dr. Dr. Sabine Merz wird für das Wirtschaftsjahr 2015 Entlastung erteilt.
 Dem Oberbürgermeister wird für das Wirtschaftsjahr 2015 Entlastung erteilt.

05

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2016 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß

§ 53 Haushaltsgrundsätzegesetz wird die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Fundus Revision GmbH bestellt.

15.08.2016 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			
↓				
	2016	2017	2018	2019
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 2015

Anlage 2* - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015 und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2015

* Anlagen 1 bis 2 – nur für Mitglieder des Werkausschusses Thüringer Zoopark 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. 0021/15 vom 21.10.2015 erteilte die Werkleitung der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft FUNDUS Revision GmbH den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt (TZP) zu prüfen. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Feststellungen nach § 53 Haushaltsgrundsätzegezet (HGrG) zur Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse.

Nach dem Ergebnis der Prüfung vermittelt der Jahresabschluss 2015 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 12.05.2016 wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2015 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2015 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisses gem. § 53 HGrG ergab keine Beanstandungen.

Zum 31.12.2015 beträgt die Bilanzsumme des Eigenbetriebes 20.108 TEUR (Vorj. 21.419 TEUR). Insgesamt schließt der TZP das Wirtschaftsjahr 2015 mit einem Jahresverlust von 105 TEUR (Vorj. 353 TEUR) ab. Gemäß § 8 Abs. 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung ist der Jahresverlust mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Umsatzerlöse betragen 2.231 TEUR (Vorj. 1.802 TEUR) und setzen sich aus Eintrittsgeldern im Zoopark selbst, im Aquarium und in der Zooschule, sowie aus Tierverkäufen zusammen. Die im Wirtschaftsjahr 2015 erwirtschafteten Umsatzerlöse liegen mit 61 TEUR, bedingt durch die Anpassung der Eintrittspreise, über dem Planansatz.

Die Besucherzahlen entwickelten sich wie folgt:

	2015	2014	Differenz 2015/2014
Besucher Zoopark	439.064	479.471	- 40.407
Besucher Aquarium	34.335	37.343	-3.008
Besucher gesamt	473.399	516.814	-43.415

Der TZP erhielt im Wirtschaftsjahr 2015 planmäßig Zuschüsse in Höhe von 3.045 TEUR aus dem Haushalt der Stadt.

Der Materialaufwand in Höhe von 613 TEUR (Vorj. 715 TEUR) betrifft überwiegend Kosten für Strom, Heizöl und Gas, Wasser und Abwasser sowie Futtermittel. Er reduzierte sich um 102 TEUR (14,3 %), was überwiegend auf verringerte Aufwendungen für Strom, Wasser, Abwasser und Futtermittel zurückzuführen ist.

Der Personalaufwand beträgt 2.993 TEUR und ist ggü. dem Vorjahr (2.953 TEUR) gestiegen. Die Steigerung resultiert im Wesentlichen aus der Tarifsteigerung. Die Mitarbeiterzahl hat sich dem entgegenwirkend verringert. Im Wirtschaftsjahr 2015 waren einschließlich Werkleitung (1) und

Auszubildende (6) 75 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Liquidität war während des gesamten Berichtsjahrs gesichert.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2015 des Thüringer Zoopark Erfurt, die Entlastung der Werkleitung und des Oberbürgermeisters werden empfohlen.

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2016 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG wird die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Fundus Revision GmbH bestellt. Die Fundus Revision GmbH prüft den Eigenbetrieb damit zum vierten Mal in Folge. Der Prüfungsauftrag ist bis Oktober 2016 durch die Werkleitung auszulösen. Im Prüfungsauftrag ist die Vorlage des Abschlussberichtes 2016 bis spätestens Ende Juni 2017 zu vereinbaren. Der Prüfungsbericht ist der Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

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.