

Titel der Drucksache:
**Feststellung des Jahresabschlusses 2018 des
 Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt**

Drucksache	0089/19
Stadtrat	Entscheidungsvorlage öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	29.04.2019	nicht öffentlich	Vorberatung
Werkausschuss Thüringer Zoopark Erfurt	16.05.2019	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	22.05.2019	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

01

Der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt mit einer Bilanzsumme von 17.486.121,12 EUR und einem Jahresgewinn von 17.330,27 EUR wird festgestellt.

02

Der Jahresgewinn von 17.330,27 EUR wird mit den Verlustvorträgen der Vorjahre verrechnet.

03

Der Werkleiterin Frau Dr. Dr. Sabine Merz wird für das Wirtschaftsjahr 2018 Entlastung erteilt.
 Der Werkleiterin Frau Katrin Gallion wird für das Wirtschaftsjahr 2018 Entlastung erteilt.
 Dem Oberbürgermeister wird für das Wirtschaftsjahr 2018 Entlastung erteilt.

04

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2019 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz wird die MSC Schwarzer Albus GmbH, Juri-Gagarin-Ring 158, 99084 Erfurt bestellt. Der Prüfungsbericht ist der Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

29.04.2019 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			
↓				
	2019	2020	2021	2022
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 2018

Anlage 2* - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018
und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2018

*** Anlagen 1 bis 2 – nur für Mitglieder des Werkausschusses Thüringer Zoopark Erfurt 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. 0073/18 vom 16.05.2018 erteilte die Werkleitung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2018 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 2018 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. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Mit Datum vom 08.03.2019 wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2018 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2018 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisses gem. § 53 HGrG ergab keine Beanstandungen.

Zum 31.12.2018 beträgt die Bilanzsumme des TZP 17.486,1 TEUR (Vorj. 18.322,7 TEUR). Insgesamt schließt der TZP das Wirtschaftsjahr 2018 mit einem Jahresgewinn von 17,3 TEUR (Vorj. Jahresverlust -422,4 TEUR) ab. Der Jahresgewinn soll dazu eingesetzt werden die Verlustvorträge der Vorjahre zu reduzieren.

Die Umsatzerlöse betragen 2.322,4 TEUR (Vorj. 2.214,2 TEUR) und setzen sich aus Eintrittsgeldern, Tierverkäufen und übrigen Erlösen zusammen. Die im Wirtschaftsjahr 2018 erwirtschafteten Umsatzerlöse liegen mit 27,6 TEUR unter dem Planansatz.

Im Geschäftsjahr 2018 hatte der TZP 360.000 Besucher. Gegenüber dem Vorjahr konnte somit eine leichte Steigerung von 2.000 Besuchern verzeichnet werden.

Der TZP erhielt im Wirtschaftsjahr 2018 planmäßige Zuschüsse in Höhe von 3.451,6 TEUR (Vorj. 3.151,6 TEUR) aus dem Haushalt der Stadt. Des Weiteren wurden 25,0 TEUR aus der Kostenübernahme der Landeshauptstadt Erfurt (LHE) betreffend eines Mediationsverfahren vereinnahmt.

Der Materialaufwand (525,3 TEUR, Vorj. 497,0 TEUR) betrifft überwiegend Kosten für Strom, Futtermittel, Wärmelieferung, Heizöl und Gas sowie Wasser und Abwasser. Insgesamt erhöht sich der Materialaufwand um 28,3 TEUR. Die Zunahme ist überwiegend auf die Aufwendungen für Wärmelieferung zurückzuführen.

Der Personalaufwand beträgt 3.510,2 TEUR (Vorj. 3.324,8 TEUR). Der Anstieg der Personalaufwendungen um 185,4 TEUR resultiert im Wesentlichen aus einer Tarifierhöhung. Im Wirtschaftsjahr 2018 waren einschließlich Werkleitung (2) und Auszubildende (7) 78 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war während des gesamten Zeitraums 2018 gesichert.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2018 des TZP, die Entlastung der Werkleitung und des Oberbürgermeisters werden empfohlen.

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2019 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG soll die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH, Juri-Gagarin-Ring 158, 99084 Erfurt, bestellt werden. Die MSC Schwarzer Albus GmbH prüft den Eigenbetrieb damit zum zweiten Mal in Folge. Der Prüfungsauftrag ist bis Oktober 2019 durch die Werkleitung auszulösen. Im Prüfungsauftrag ist die Vorlage des Abschlussberichtes 2019 bis spätestens Ende Juni 2020 zu vereinbaren. Der Prüfungsbericht ist der LHE auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

Gemäß § 25 Abs. 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.
