

Titel der Drucksache:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2021 des
 Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt**

Drucksache

0137/22

Stadtrat

Entscheidungsvorlage

öffentlich

Beratungsfolge	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Dienstberatung OB	20.03.2023	nicht öffentlich	Vorberatung
Werkausschuss Thüringer Zoopark Erfurt	03.05.2023	nicht öffentlich	Vorberatung
Stadtrat	24.05.2023	öffentlich	Entscheidung

Beschlussvorschlag

01

Der Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt mit einer Bilanzsumme von 18.626.978,43 EUR und einem Jahresgewinn von 393.227,65 EUR wird festgestellt.

02

Der Jahresgewinn von 393.227,65 EUR wird in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt.

03

Der Werkleiterin Frau Dr. Dr. Sabine Merz wird für das Wirtschaftsjahr 2021 Entlastung erteilt.
 Der Werkleiterin Frau Katrin Gallion wird für das Wirtschaftsjahr 2021 Entlastung erteilt.
 Dem Oberbürgermeister wird für das Wirtschaftsjahr 2021 Entlastung erteilt.

04

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2022 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz sowie des Lageberichtes 2022 wird die MSC Schwarzer Albus GmbH, Erfurt bestellt. Der Prüfungsbericht ist der Landeshauptstadt Erfurt auch in elektronischer Form zur Verfügung zu stellen.

20.03.2023, 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			
↓				
	2023	2024	2025	2026
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 2021

Anlage 2* - Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 und des Lageberichtes für das Wirtschaftsjahr 2021

*** 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

Der Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt (TZP) wurde dem Beteiligungsmanagement am 16.02.2022 in digitaler Form überreicht.

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses Nr. 0218/21 vom 21.07.2021 erteilte die Werkleitung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2021 des Eigenbetriebes Thüringer Zoopark Erfurt (TZP) und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021 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 2021 des TZP unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. 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.

Auch im Geschäftsjahr 2021 war der TZP von der seit März 2020 vorherrschenden Corona-Pandemie und den Maßnahmen zu deren Eindämmung geprägt. Von Dezember 2020 bis 09.04.2021 war der TZP geschlossen. Dadurch fiel das Ostergeschäft als Haupteinnahmezeit weg, was wirtschaftlich starke Auswirkungen hatte. Der TZP erhielt hierfür keine Ausfallzuschüsse. Die verbleibenden Zeiträume waren durch Einschränkungen, wie Schließungen von Tierhäusern, begehbaren Tiergehegen und Spielplätzen sowie einer eingeschränkte Gastronomie geprägt. Die Aufwendungen blieben unvermindert hoch, da alle Tiere weiter versorgt und die Verkehrssicherungspflicht weiterhin ausgeübt werden musste. Viele Tierkinder, u. a. das Elefantenkalb und die Löwenjungtiere konnten coronabedingt erst spät besucht werden.

Zum 31.12.2021 beträgt die Bilanzsumme 18.627 TEUR (Vorj. 18.335 TEUR). Insgesamt schließt der Eigenbetrieb das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresgewinn von 393 TEUR (Vorj. 1.037 TEUR) ab. Der Jahresgewinn soll in die Allgemeine Rücklage eingestellt werden.

Die Umsatzerlöse betragen 2.908 TEUR (Vorj. 3.595 TEUR) und bestehen zum Großteil aus Erlösen aus Eintrittsgeldern. Die im Jahr 2021 erwirtschafteten Umsatzerlöse liegen 687 TEUR unter dem Vorjahresergebnis und um 92 TEUR unter dem Planwert. Ursächlich hierfür sind die im Vergleich zum Vorjahr geringeren Besucherzahlen.

Im Zeitraum vom 10.04.2021 bis 31.12.2021 besuchten ca. 296.000 Besucher den TZP (Vorj. ca. 430.000 Besucher). Aufgrund coronabedingter Einschränkungen, einer Schließung bis einschließlich 09.04.2021 und zeitweiser Konkurrenz zur BUGA konnten die Besucherzahlen nicht auf dem hohen Niveau des Vorjahres gehalten werden.

Der TZP erhielt im Wirtschaftsjahr 2021 planmäßige Zuschüsse in Höhe von 3.600 TEUR (Vorj. 3.600 TEUR) aus dem Haushalt der Stadt. Die Fortführung des Eigenbetriebes TZP ist auch zukünftig maßgeblich vom Erhalt angemessener Zuschüsse zur Aufwandsdeckung durch die Landeshauptstadt Erfurt abhängig.

Im Jahr 2021 waren durchschnittlich 75 (Vorj. 76) Mitarbeiter beschäftigt.
Die Liquidität des Eigenbetriebes war während des gesamten Zeitraums 2021 gesichert.

Mit Datum vom 15.12.2022 wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2021 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gem. § 53 HGrG ergab keine Beanstandungen.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2021 des TZP sowie die Entlastung der Werkleitung und des Oberbürgermeisters werden empfohlen.

Als Abschlussprüfer für den Jahresabschluss 2022 einschließlich der Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Werkleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG sowie des Lageberichtes 2022 soll erneut die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft MSC Schwarzer Albus GmbH 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.