

Betreff Jahresabschluss mattiaqua 2022

Dezernat/e |

Bericht zum Beschluss

Nr. vom

Erforderliche Stellungnahmen

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> Amt für Innovation, Organisation und Digitalisierung | <input type="checkbox"/> Rechtsamt |
| <input checked="" type="checkbox"/> Kämmerei | <input type="checkbox"/> Umweltamt: Umweltprüfung |
| <input type="checkbox"/> Frauenbeauftragte nach HGIG | <input type="checkbox"/> Straßenverkehrsbehörde |
| <input type="checkbox"/> Frauenbeauftragte nach HGO | |
| <input type="checkbox"/> Sonstiges | |

Beratungsfolge

(wird von Amt 16 ausgefüllt) DL-Nr.

- | | | |
|-----------------|---|------------------------------------|
| Kommission | <input checked="" type="radio"/> nicht erforderlich | erforderlich <input type="radio"/> |
| Ausländerbeirat | <input checked="" type="radio"/> nicht erforderlich | erforderlich <input type="radio"/> |
| Kulturbeirat | <input checked="" type="radio"/> nicht erforderlich | erforderlich <input type="radio"/> |
| Ortsbeirat | <input checked="" type="radio"/> nicht erforderlich | erforderlich <input type="radio"/> |
| Seniorenbeirat | <input checked="" type="radio"/> nicht erforderlich | erforderlich <input type="radio"/> |

Magistrat Eingangsstempel
Büro d. Magistrats

Tagesordnung A Tagesordnung B

Stadtverordnetenversammlung

Umdruck nur für Magistratsmitglieder

nicht erforderlich erforderlich

öffentlich nicht öffentlich

wird im Internet / PIWi veröffentlicht

Anlagen öffentlich

- 1. Prüfbericht Baker Tilly GmbH & Co. KG
- 2. Beschluss der Betriebskommission vom 07.09.2023

Anlagen nichtöffentlich

B Kurzbeschreibung des Vorhabens (verpflichtend)

(Die Inhalte dieses Feldes werden [außer bei vertraulichen Vorlagen, wie z. B. Disziplinarvorlagen] im Internet/Intranet veröffentlicht. Es dürfen hier keine personenbezogenen Daten im Sinne des Hessischen Datenschutzgesetzes verwendet werden (Ausnahme: Einwilligungserklärung des/der Betroffenen liegt vor). Ergänzende Erläuterungen, soweit erforderlich, siehe D. Begründung, Pkt. II)

Nach §27 des Eigenbetriebsgesetzes sind der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Erfolgsübersicht nach Prüfung durch den Abschlussprüfer mit dessen Bericht und den Stellungnahmen der Betriebsleitung und der Betriebskommission über den Gemeindevorstand der Gemeindevertretung vorzulegen. Der Jahresabschluss soll innerhalb eines Jahres nach Ablauf des Wirtschaftsjahres festgestellt werden. Gleichzeitig beschließt die Gemeindevertretung über die Verwendung des Jahresgewinnes oder die Behandlung des Jahresverlustes

C Beschlussvorschlag

1. Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss zum 31.12.2022 des Eigenbetriebes mattiaqua sowie der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 werden zur Kenntnis genommen.
2. Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 abschließend mit der Bilanzsumme von 50.604.034,19 € und einem Überschuss von 15.632,04 € wird in der vorgelegten Form festgestellt.
3. Der Überschuss in Höhe von 15.634,04 € wird der Gewinnrücklage zugeführt.
4. Die Ergebnisse der Segmente werden zur Kenntnis genommen.
5. Dez. I/mattiaqua wird beauftragt, den Jahresabschluss und Lagebericht öffentlich bekannt zu machen und auszulegen.

D Begründung

Der von der Betriebsleitung aufgestellte, von der Baker Tilly GmbH & Co.KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2022 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 werden gemäß den gesetzlichen Bestimmungen festgestellt. Der Überschuss wird der Gewinnrücklage zugeführt.

Die Betriebskommission mattiaqua hat sich in ihrer Sitzung am 21.06.2023 mit dem Jahresabschluss befasst.

I. Auswirkungen der Sitzungsvorlage

(Angaben zu Zielen, Zielgruppen, Wirkungen/Messgrößen, Quantität, Qualität, Auswirkungen im Konzern auf andere Bereiche, Zeitplan, Erfolgskontrolle)

II. Ergänzende Erläuterungen

(Demografische Entwicklung, Umsetzung Barrierefreiheit, Klimaschutz/Klima-Anpassung, etc.)

Zu 1.

Es wird auf den Prüfbericht der Baker Tilly GmbH & Co.KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, verwiesen. Die Prüfung erfolgte im Zeitraum von Mai bis Juni 2023.

Nach Feststellung der Prüfungsgesellschaft vermittelt der Lagebericht ein korrektes Bild und stellt die zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken zutreffend dar.

Die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse inklusive der Beurteilung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz - HGrG - hat keinen Anlass zur Beanstandung gegeben, die Zahlungsfähigkeit war während des gesamten Wirtschaftsjahres 2022 uneingeschränkt gegeben.

Die Baker Tilly GmbH & Co.KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, hat mattiaqua einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Zu 2.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 50.604.034,19 € ab. Das Vermögen besteht zum Stichtag aus 25.043.260,97 € langfristigem Anlagevermögen und 25.560.773,22 € Umlaufvermögen. Der Stand der liquiden Mittel beträgt zum Stichtag 24.655.659,16 €.

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Geschäftsjahrs 2022 schließt bei Umsatzerlösen in Höhe von 5.554.169,58 € und einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von -12.622.528,24 € nach Betriebskostenzuschuss mit einem Jahresgewinn in Höhe von 15.632,04 € ab.

Zu 3.

Der Betriebskostenzuschuss für das Geschäftsjahr 2022 wurde in Höhe von 12.781.610,04 € gewährt.

Der Betriebskostenzuschuss in Gänze überkompensiert das negative Ergebnis in Höhe von 12.765.978,00 €, so dass ein Jahresgewinn in Höhe von 15.632,04 € entsteht.

Auf Vorschlag der Betriebsleitung und Beschlussempfehlung der Betriebskommission vom 21.06.2023 wird der Jahresgewinn des Geschäftsjahrs 2022 in Höhe von 15.632,04 € der Gewinnrücklage zugeführt.

Zu 4.

Die Segmente des Eigenbetriebs wurden durch die Betriebsleitung definiert und stellen sich wie folgt dar:

Ertragslage „Gesundheit & Wellness“	2022	2021	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse aus Besuchen	2.616	1.161	1.455	125
Sonstige Umsatzerlöse	111	86	25	29
Summe der Umsatzerlöse	2.727	1.247	1.480	119
Sonstige betriebliche Erträge	24	30	-6	-20
Personalaufwand	-1.796	-1.451	-345	-24
Aufwendungen für Energiebezug	-855	-719	-136	-19
Aufwendungen für Wasserbezug	-573	-467	-106	-23
Abschreibungen	-905	-893	-12	-1
Aufwendungen für Instandhaltung	-884	-666	-218	-33
Aufwendungen für Fremdleistungen	-1.283	-861	-422	-49
Weiterer betrieblicher Aufwand	-416	-388	-28	-7
Summe betrieblicher Aufwand	-6.712	-5.445	-1.267	-23
Operatives Ergebnis	-3.961	-4.168	207	5

Ertragslage „Sport“	2022	2021	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse aus Besuchen	1.541	561	980	175
Sonstige Umsatzerlöse	57	62	-5	-8
Summe der Umsatzerlöse	1.598	623	975	157
Sonstige betriebliche Erträge	24	36	-12	-33
Personalaufwand	-2.237	-1.612	-625	-39
Aufwendungen für Energiebezug	-1.116	-878	-238	-27
Aufwendungen für Wasserbezug	-408	-278	-130	-47
Abschreibungen	-560	-463	-97	-21
Aufwendungen für Instandhaltung	-493	-397	-96	-24
Aufwendungen für Fremdleistungen	-949	-525	-424	-81
Weiterer betrieblicher Aufwand	-405	-327	-78	-24
Summe betrieblicher Aufwand	-6.168	-4.480	-1.688	-38
Operatives Ergebnis	-4.546	-3.821	-725	-19

Ertragslage „Freizeit“	2022	2021	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse aus Besuchen	968	368	600	163
Sonstige Umsatzerlöse	123	104	19	18
Summe der Umsatzerlöse	1.091	472	619	131
Sonstige betriebliche Erträge	69	69	0	0
Personalaufwand	-893	-887	-6	-1
Aufwendungen für Energiebezug	-190	-184	-6	-3
Aufwendungen für Wasserbezug	-151	-124	-27	-22
Abschreibungen	-371	-349	-22	-6
Aufwendungen für Instandhaltung	-665	-354	-311	-88
Aufwendungen für Fremdleistungen	-614	-297	-317	-107
Weiterer betrieblicher Aufwand	-253	-241	-12	-5
Summe betrieblicher Aufwand	-3.137	-2.436	-701	-29
Operatives Ergebnis	-1.977	-1.895	-82	-4

Ertragslage „Quellen & Leitungen“	2022	2021	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse aus Besuchen	0	0	0	0
Sonstige Umsatzerlöse	136	133	3	2
Summe der Umsatzerlöse	136	133	3	2
Sonstige betriebliche Erträge	4	6	-2	-33
Personalaufwand	-108	-106	-2	-2
Aufwendungen für Energiebezug	-19	-31	12	39
Aufwendungen für Wasserbezug	-1	0	-1	0
Abschreibungen	-61	-62	1	2
Aufwendungen für Instandhaltung	-192	-36	-156	-433
Aufwendungen für Fremdleistungen	-23	-24	1	4
Weiterer betrieblicher Aufwand	-11	-11	0	0
Summe betrieblicher Aufwand	-415	-270	-145	-54
Operatives Ergebnis	-275	-131	-144	-110

Zu 5.

Nach § 27 Absatz 4 des Eigenbetriebsgesetzes ist der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses und über die Behandlung des Jahresergebnisses unverzüglich öffentlich bekannt zu machen. Im Anschluss an die Bekanntmachung sind Jahresabschluss und Lagebericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntmachung ist auf die Auslegung hinzuweisen.

III. Geprüfte Alternativen

(Hier sind die Alternativen darzustellen, welche zwar geprüft wurden, aber nicht zum Zuge kommen sollen)

Bestätigung der Dezernent*innen

.09.2023

Mende
Oberbürgermeister