

|  |                               |                  |               |         |
|--|-------------------------------|------------------|---------------|---------|
| <b>Mitteilungsvorlage Rieste</b>                       | <b>Vorlage Nr.: 3601/2023</b> |                  |               |         |
| <b>Jahresabschluss 2022 der Niedersachsenpark GmbH</b> |                               |                  |               |         |
| Beratungsfolge:  |                               |                  |               |         |
| Gremium  | Datum                         | Sitzungsart      | Zuständigkeit | TOP-Nr. |
| Verwaltungsausschuss Rieste                            | 18.09.2023                    | nicht öffentlich | Kenntnisnahme |         |
| Gemeinderat Rieste                                     | 18.09.2023                    | öffentlich       | Kenntnisnahme |         |

**Sachverhalt:**

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung der Niedersachsenpark GmbH vom 10.11.2022 wurde der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Klein, Dr. Mönstermann + Partner GmbH der Auftrag zur Prüfung des Jahresabschlusses 2022 erteilt. Gegenstände der Prüfung, die im April 2023 abgeschlossen wurde, waren:

- die Buchführung für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2022
- der Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang)
- der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Nach Abschluss der Prüfung wurden die Ergebnisse im Prüfungsbericht zusammengefasst. Die „Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes des unabhängigen Abschlussprüfers“ ist ebenso wie die Bilanz zum 31.12.2022, die Gewinn- und Verlustrechnung 2022 und der Lagebericht zum Geschäftsjahr 2022 der Mitteilungsvorlage beigefügt.

Die Bilanz 2022 schließt in Aktiva und Passiva mit 16.443.955,90 € (Vorjahr 15.221.967,99 €) ab. Die ebenfalls beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 971.547,55 € (Vorjahresüberschuss 3.566.926,16 €) aus. Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags aus Vorjahren in Höhe von 3.596.933,45 € ergibt sich ein Bilanzgewinn in Höhe von 4.568.508,00 €.

Im Jahr 2022 konnten Grundstücksgeschäfte in einer Größenordnung von 12,1 ha (Vorjahr 17,3 ha) realisiert werden, die zu Umsatzerlösen in Höhe von rd. 3.652 T€ (Vorjahr 8.935 T€) geführt und entsprechend zum guten Bilanzgewinn beigetragen

haben. Die Verkaufserlöse aus 2021 und 2022 sollen gemäß Lagebericht zum Flächenkauf genutzt werden.

Die Gemeinde Rieste erbrachte vorläufig für das Geschäftsjahr 2022 insgesamt Leistungen in Höhe von 146.575,50 € (Vorjahr = 146.575,50 €) an die Niedersachsenpark GmbH, die sich wie folgt ergeben:

- 51.729,54 € anteilige Zinserstattungen für Kredite (2021 = 53.814,19 €)
- 96.666,67 € Verlustabdeckungen für die Kostenstelle I (Marketing und Projektplanung; Vorjahr = 93.333,33 €)

Aufgrund der durch die sehr positiven Jahresabschlüsse entstandenen Überkompensation wurden die Zahlungen der Jahre 2021 und 2022 in Höhe von insgesamt 295.543,73 € inzwischen in voller Höhe zurückgefordert. Ferner werden auch für 2023 keine Zahlungen erforderlich sein.

Die Abrechnung der Erträge und sonstigen Aufwendungen zwischen den am Niedersachsenpark beteiligten Kommunen für das Jahr 2022 wurde noch nicht abschließend erstellt. Die zu erwartenden Einnahme und Ausgaben aus der Abrechnung können daher noch nicht beziffert werden.

Die durch Bürgschaften der Gemeinde Rieste abgesicherten Kredite belaufen sich per 31.12.2022 auf 1.887.193,93 € (Vorjahresstand = 1.974.426,82 €).

Dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück wurden die Jahresabschluss- und Prüfungsunterlagen im Mai 2023 vorgelegt. Ergänzende Bemerkungen wurden dabei nicht abgegeben.

Der Jahresabschluss der Niedersachsenpark GmbH für das Jahr 2022 wird zur Kenntnis genommen.

gez. Plottke  
allgem. Verwaltungsvertreter