

**Beschlussvorlage**

|                                                     |                     |                                    |
|-----------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Organisationseinheit<br>Abfallwirtschaft Verwaltung | Datum<br>10.05.2012 | Drucksachen-Nr.<br><b>2012/084</b> |
|-----------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|

|                                                                                      |                  |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| ↓ Beratungsfolge                                                                     | ↓ Sitzungsart    | ↓ Sitzungstermin/e |
| Betriebsausschuss für den Eigenbetrieb "Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz" | nicht öffentlich | 11.06.2012         |
| Kreistag                                                                             | öffentlich       | 23.07.2012         |

**Tagesordnungspunkt 1**

**Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz;  
Jahresabschluss 2011**

**Beschlussvorschlag**

**Der Jahresabschluss wird wie folgt festgestellt:**

|                                                        |                        |
|--------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>1. Bilanzsumme</b>                                  | <b>22.955.048,23 €</b> |
| <b>1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf</b>      |                        |
| - das Anlagevermögen                                   | 8.826.307,89 €         |
| - das Umlaufvermögen                                   | 14.121.820,31 €        |
| - die Rechnungsabgrenzungsposten                       | 6.828,03 €             |
| <b>1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf</b>     |                        |
| - das Eigenkapital                                     | 0 €                    |
| - die empfangenen Ertragszuschüsse                     | 181.866,50 €           |
| - die Rückstellungen                                   | 17.753.832,40 €        |
| - die Verbindlichkeiten                                | 5.019.349,33 €         |
| <b>2. Ergebnis der Gewinn – und Verlustrechnung</b>    | <b>0 €</b>             |
| <b>2.1 Summe der Erträge</b>                           | <b>13.286.157,15 €</b> |
| <b>2.2 Summe der Aufwendungen</b>                      | <b>13.286.157,15 €</b> |
| - davon Zuführung Rückstellung für Kostenüberdeckung   | 1.363.385,89 €         |
| <b>3. Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.</b> |                        |

## **Sachverhalt**

Der Jahresabschluss 2011 wurde von Herrn Michael Schmid, Wirtschaftsprüfer, auf der Grundlage der von ihm geführten Bücher und Bestandsnachweise erstellt.

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Jahresabschluss gemäß § 48 Landkreisordnung i. V. m. § 111 Absatz 1 Gemeindeordnung und § 16 Absatz 2 Eigenbetriebsgesetz geprüft.

Der Prüfbericht liegt dieser Sitzungsvorlage als Anlage bei.

Beim Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreis Konstanz handelt es sich um eine kostenrech-nende Einrichtung. Dementsprechend erwirtschaftet der Betrieb keine Gewinne oder Ver-luste. Übersteigt das Gebührenaufkommen die ansatzfähigen Gesamtkosten, ist diese Über-deckung gemäß § 14 Absatz 2 Kommunales Abgabengesetz innerhalb eines Zeitraumes von 5 Jahren an den Gebührenschuldner zurück zu geben, Kostenunterdeckungen können in-nerhalb des gleichen Zeitraumes ausgeglichen werden.

Im Wirtschaftsjahr 2011 lag das Gebührenaufkommen um 1.363.385,89 € über den ansatz-fähigen Kosten. Dieser Betrag wird der Rückstellung für Kostenüberdeckungen zugeführt, so dass die Gewinn- und Verlustrechnung mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließt.

Derzeit wird die Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2013 bis 2017 erstellt. Die Kostend-überdeckungen aus dem vorangegangenen Kalkulationszeitraum (2009-2012) werden dabei berücksichtigt.

Zusätzlich ist eine Übersicht der laufenden Verträge des Abfallwirtschaftsbetriebs zur Kennt-nis als Anlage beigelegt.

## **Finanzielle Auswirkungen**

Das Geschäftsjahr 2011 schließt mit einer Zuführung der Rückstellung für Kostenüberde-ckungen in Höhe von 1.363.385,89 € ab und liegt damit um 1.002.602,89 € über dem ge-planten Betrag (360.783 €).

## **Anlagen**

Anlage 1 - Jahresabschluss 2011

Anlage 2 - Übersicht Verträge des Abfallwirtschaftsbetriebs

Anlage 3 - Prüfungsbericht Örtliche Prüfung