



Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmereiamt / Controlling und Beteiligungsmanagement	28.06.2024	2024/165

⇓ Beratungsfolge	⇓ Sitzungsart	⇓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	08.07.2024
Kreistag	öffentlich	15.07.2024

Tagesordnungspunkt 12

Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH;

a) Jahresabschluss 2023

b) Fortführung der Finanzierung und Erhöhung des Gesellschafterzuschusses ab 2025

Beschlussvorschlag

Zu a)

Die in der Gesellschafterversammlung am 20. Juni 2024 vorbehaltlich der Entscheidung des zuständigen Gremiums gefassten Einzelbeschlüssen werden wie folgt bestätigt:

- 1. Der Jahresabschluss 2023 wird in der vorgelegten Fassung festgestellt.**
- 2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 12.160,27 EUR wird als Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen.**
- 3. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.**

Zu b)

Fortführung der Finanzierung und Erhöhung des Gesellschafterzuschusses ab 2025

- 1. Der Kreistag stimmt einem jährlichen Gesellschafterzuschuss in Höhe von 82.688 EUR, befristet für die nächsten fünf Jahre (2025-2029), zu.**
- 2. Die Mittel zur Finanzierung gemäß Ziffer 2 werden im Haushalt 2025 entsprechend bereitgestellt.**

Vorberatung

Sitzung Verwaltungs- und Finanzausschuss vom 8. Juli 2024

Über das Ergebnis der Vorberatung wird in der Sitzung berichtet.

Sachverhalt

a) Jahresabschluss 2023

Das Geschäftsjahr 2023 der Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 12.160,27 EUR abgeschlossen. Das Vorjahresergebnis in Höhe von rund 106.000 EUR beruhte zum Teil auf Sondereffekten. Der Jahresüberschuss soll auf neue Rechnung vorgetragen werden, sodass sich der Gewinnvortrag zum 1. Januar 2024 auf 229.506,35 EUR erhöht.

Im Wirtschaftsplan war ein Jahresergebnis in Höhe von rund 3.000 EUR geplant. Die Energieagentur war im abgelaufenen Geschäftsjahr im Wesentlichen im Rahmen der Förderprogramme tätig, die in Vorjahren akquiriert wurden. Daneben wurden die Beratungen an Städte, Gemeinden und den Landkreis verstetigt. Öffentlich tätig war die Energieagentur auch im Jahr 2023 bei der Durchführung von Führungen und Vortragstätigkeiten.

Das um rund 9.000 EUR gegenüber dem Plan bessere Jahresergebnis beruht vor allem auf um rund 62.000 EUR höheren sonstigen betrieblichen Erträgen. Diese beruhen im Wesentlichen auf Mehrerlösen aus der Durchführung des Energieunterrichts sowie aus nicht im Plan enthaltenen Erlösen aus dem Projekt PV-Netzwerke.

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2023 beläuft sich auf 354.379,09 EUR (Vorjahr: 357.211,98 EUR). Näheres ergibt sich aus dem beigefügten Jahresabschluss sowie dem Lagebericht (Anlage 1).

Der Jahresabschluss 2023 wurde wiederholt (seit 2020) von der Mayer GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Die Prüfung ergab keine Einwendungen. Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist in der Anlage 1 beigefügt.

Für die Abschlussprüfung 2024 wird erneut die Mayer GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vorgeschlagen. Der Wirtschaftsprüfer sollte spätestens nach fünf Jahren (somit zur Jahresabschlussprüfung 2025) gewechselt werden. Bei der Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH wurde bisher kein Aufsichtsrat eingerichtet.

b) Fortführung der Finanzierung und Erhöhung des Gesellschafterzuschusses ab 2025

Mit Beschluss des Kreistages vom 15. Juli 2019 wurde der Fortführung der Finanzierung der Energieagentur Landkreis Konstanz gGmbH mit einem Gesellschafterzuschuss in Höhe von 78.750 EUR befristet für die Jahre 2020 bis 2024 zugestimmt.

In der Gesellschafterversammlung der Energieagentur Landkreis Konstanz gGmbH am 20. Juni 2024 wurde vorbehaltlich der Zustimmung der Gesellschaftergremien eine Erhöhung der Zuwendungen aller Gesellschafter ab 1. Januar 2025 um 5 Prozent beschlossen.

Die Erhöhung soll steigende Inflationsentwicklungen und andere Kostensteigerungsfaktoren, wie Personalkosten ausgleichen. Durch den Beschluss stehen der Energieagentur jährlich insgesamt 8.699 EUR zusätzlich zur Verfügung (Anlage 2).

Der jährliche Zuschuss des Landkreis Konstanz erhöht sich damit ab dem Jahr 2025 um 3.938 EUR auf insgesamt jährlich 82.688 EUR von bisher 78.750 EUR.

Anlagen

Anlage 1 - Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Wirtschaftsprüfers, Jahresabschluss und Lagebericht 2023; Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH

Anlage 2 - Beschluss Gesellschafterversammlung vom 20. Juni 2024

Art der Aufgabe

- ☐ Staatliche Aufgabe
 ☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
☒ Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen (siehe Strategietabelle)

- ☐ keine Auswirkungen
☒ Auswirkungen auf:

Strategie-Nr.: 18 Handlungsfeld: Effiziente Verwaltung

Leistungsziel: Optimierung der Betriebs- und Rechtsformen der Landkreisbeteiligungen unter Berücksichtigung der Beteiligungsrichtlinie

Maßnahme: Die als steuerungsrelevant eingestuften Beteiligungen erstatten in den Gremien regelmäßig Bericht über den Geschäftsverlauf (Jahresabschluss) und sonstige relevante Entwicklungen.

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Nettoauswirkungen	... EUR	...
☐ Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt		
a) Entfällt. b) Der Jährlicher Zuschuss an die Energieagentur erhöht sich ab 2025 um 3.938 EUR auf jährlich 82.688 EUR.		