

Vorlage-Nr.: **1185-2012/DaDi** vom 05.11.2012

Aktenzeichen: 031-015

Fachbereich: Da-Di-Werk

B - Kreisbeigeordneter

Beteiligungen: *KSt - Konzernsteuerung*

L - Landrat

Produkt:

Beschlusslauf:

<i>Nr.</i>	<i>Gremium</i>	<i>Status</i>	<i>Zuständigkeit</i>
1.	Gebäude- und Umweltmanagement - Betriebskommission	N	Zur vorbereitenden Beschlussfassung
2.	Kreisausschuss	N	Zur vorbereitenden Beschlussfassung
3.	Haupt- und Finanzausschuss	Ö	Zur vorbereitenden Beschlussfassung
4.	Kreistag	Ö	Zur abschließenden Beschlussfassung

Betreff:

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2011 des Eigenbetriebs Da-Di-Werk gem. § 8 Abs. 3 Ziff. 5 des Eigenbetriebsgesetzes

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2011 für das Da-Di-Werk wird festgestellt.
2. Der Jahresabschluss schließt mit einem Überschuss in Höhe 106.546,78 € ab.
3. Der Jahresüberschuss wird wie folgt verwendet:

Jahresüberschuss 2011	106.546,78 €
EK-Verzinsung	<u>-107.700,00 €</u>
	-1.153,22 €
Entnahme aus nicht verwendeten Rücklagen gewerblicher Bereich	<u>13.792,23 €</u>
	<u>12.639,01 €</u>
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage hoheitlicher Bereich Umweltmanagement:	<u>-12.639,01 €</u>
Bilanzgewinn	<u>0,00 €</u>

Somit verbleibt für das Umweltmanagement gewerblicher Bereich eine bisher nicht verwendete Rücklage in Höhe von 21.595,57 €, die Rücklagen für das Umweltmanagement hoheitlicher Bereich und Gebäudemanagement wurden vollständig verwendet.

4. Die allgemeine Rücklage wird für Investitionen und zur Tilgung von betrieblichen Verbindlichkeiten des Betriebszweiges Umweltmanagement verwendet.

5. Der Minderung der verwendeten Rücklage im Umweltmanagement hoheitlicher Bereich (Neubewertung der Rückstellungen und der Korrektur der falsch ausgewiesenen EK-Verzinsung 2009)	931.123,90 €
sowie im Gebäudemanagement hoheitlicher Bereich (Neubewertung der Rückstellung Archivierungskosten)	<u>4.186,49 €</u>
	<u>935.310,39 €</u>

wird zugestimmt.

6. Der Betriebsleitung wird für das Wirtschaftsjahr 2011 Entlastung erteilt.

Begründung:

Die Prüfung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2011 wurde gemäß Beschluss des Kreistages durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner AG, Dreieich, gemäß § 27 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes durchgeführt.

Der geprüfte Jahresabschluss ist dem Kreistag über die Betriebskommission und dem Kreisausschuss vorzulegen. Der Kreistag stellt den Jahresabschluss sodann fest.

In dem Beschluss wird die Verwendung der Rücklagen für den hoheitlichen Bereich und insbesondere für den Betrieb gewerblicher Art festgelegt, da nicht verwendete Rücklagen für den Betrieb gewerblicher Art zu einer fiktiven Gewinnausschüttung und somit zu einer Steuerbelastung führen können.

Weitere Erläuterungen erfolgen ggf. mündlich durch den Wirtschaftsprüfer.

Anlage:

- Anlage 1: Prüfbericht zum Jahresabschluss 2011