

SAMTGEMEINDE LÜCHOW (WENDLAND)

Lüchow (Wendland), 06.08.2013

Der Samtgemeindebürgermeister

Sachbearbeiter/in: Frau Jirjahlke

- Az.:

666201SG:Jahresabschlüsse/2012/Abschluss -

Sitzungsvorlage Nr. 031/2013 SG

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 des "Kommunal-Service Lüchow"

An den	beraten am:
Betriebsausschuss des "Kommunal-Service Lüchow"	16.08.2013
Samtgemeindeausschuss	22.08.2013
Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	27.08.2013

Sachverhalt mit Begründung:

Für den Eigenbetrieb ist für jedes Geschäftsjahr ein Jahresabschluss - bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang - unter Beachtung der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und des Handelsgesetzbuches aufzustellen. Der Jahresabschluss des „Kommunal-Service Lüchow“ zum 31. Dezember 2012 einschließlich Lagebericht wurde von der Betriebsleitung erstellt. Der Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg inklusive des Jahresabschlusses und Lageberichts ist dieser Sitzungsvorlage als Anlage beigelegt.

Die Bilanz des Eigenbetriebes „Kommunal-Service Lüchow“ schließt für das Geschäftsjahr 2012 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 1.137.110,15 € ab. Auf der Aktivseite werden insbesondere das Sachanlagevermögen im Gesamtwert von 948.660,73 € sowie Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände über insgesamt 188.032,92 € ausgewiesen. Der Gesamtwert des Sachanlagevermögens ist auf Grund der verrechneten Abschreibungen gesunken. Die Forderungen bestehen im Wesentlichen gegen die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) aus der Abrechnung von Lieferungen und Leistung sowie der Abwicklung des Zahlungsverkehrs über die samtgemeindeeigenen Bankkonten. Das Eigenkapital ist durch den ausgewiesenen Jahresüberschuss in Höhe von 67.368,73 € gestiegen. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2012 rund 68,8 % (im Vorjahr: 62,9 %) und ist als gut zu bezeichnen. Rückstellungen waren insbesondere für Altersteilzeitverpflichtungen sowie Ansprüche aus nicht abgegoltenen Überstunden zu bilden.

Insbesondere auf Grund der über den Planansätzen liegenden Umsatzerlöse - bedingt u. a. durch die vermehrten Einsätze im Winterdienst - und sonstigen betrieblichen Erträge lag das Jahresergebnis mit 67.368,73 € über unseren Erwartungen für das Jahr

2012. Durch den Einsatz von Personal, Fahrzeugen und Geräten im Wesentlichen für Arbeiten im Straßenwesen, in den Grünanlagen und zur Unterhaltung von Gebäuden konnten in 2012 Umsatzerlöse in Höhe von 1.413.948,43 € erzielt werden; diese lagen um 128.798,45 € über dem Vorjahresniveau. Die Materialaufwendungen sind insbesondere für die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen an Fahrzeugen und Geräten sowie den Bedarf an Kraft- und Schmierstoffen angefallen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die Erstattung von Verwaltungskosten an die Samtgemeinde Lüchow (Wendland), Aufwendungen für Versicherungen, Gebäudereinigung, EDV, Aus- und Fortbildung.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 einschließlich Lagebericht wurde durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg Vorort im Juli 2013 geprüft. Mit Datum vom 5. August 2013 wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Von der Betriebsleitung wird vorgeschlagen, den ausgewiesenen Jahresüberschuss in Höhe von 67.368,73 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Finanzielle Auswirkungen:

- entfällt -

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss beschließt, dem Samtgemeindeausschuss vorzuschlagen, dem Rat zu empfehlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) beschließt,

- a) den vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2012 des „Kommunal-Service Lüchow“ festzustellen,
- b) den für das Geschäftsjahr 2012 ausgewiesenen Jahresüberschuss in Höhe von 67.368,73 € auf neue Rechnung vorzutragen und
- c) der Betriebsleitung gemäß § 33 EigBetrVO für das Geschäftsjahr 2012 Entlassung zu erteilen.

D.SBM.

Anlage(n):

- Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg einschließlich des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012 und Lagebericht für das Jahr 2012