

B e r a t u n g s f o l g e:

- | | | | |
|---------------------------------------|------------|--------------|---|
| 1. Ausschusses für Umwelt und Technik | 01.12.2016 | Entscheidung | Ö |
|---------------------------------------|------------|--------------|---|

Franz Baur/ 02.11.2016

gez. Dezernent / Datum

**REAG - Ravensburger Entsorgungsanlagengesellschaft mbh -
Jahresabschluss 2015**

I. Beschlussentwurf:

Die Erste Landesbeamtin, Frau Eva-Maria Meschenmoser, wird ermächtigt, in der Gesellschafterversammlung der WIR ihre Zustimmung zu folgenden Entscheidungen zu erteilen:

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2015 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 246.511,38 € und einer Bilanzsumme von 2.203.525,97 €.
2. Vortrag des Jahresüberschusses auf neue Rechnung.
3. Entlastung des Geschäftsführers, Herrn Franz Baur.

II. Kurzdarstellung der Sach- und Rechtslage:

1. Erstellung des Jahresabschlusses

Der Geschäftsführer der REAG hat den Jahresabschluss 2015 fristgerecht erstellt. Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Lagebericht sind dieser Vorlage beigelegt (**Anlage 1**).

2. Prüfung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde der Kanzlei Alius, Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Ravensburg, geprüft. Der Prüfungsbericht vom 26.08.2016 wurde der zentralen Beteiligungsverwaltung rechtzeitig vorgelegt. Die

Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt und hat keine Besonderheiten ergeben, die Anlass zu Zweifeln an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergeben könnten. Die Buchführung und der Jahresabschluss entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WiR.

3. Feststellung des Jahresabschlusses

Für die Feststellung des Jahresabschlusses ist gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 7 des Gesellschaftsvertrags in der Fassung vom 20.10.2005 die Gesellschafterversammlung zuständig. Herr Landrat Sievers hat der Ersten Landesbeamtin, Frau Eva-Maria Meschenmoser den Landkreis Ravensburg Vollmacht zur Vertretung in der Gesellschafterversammlung erteilt.

4. Ermächtigung für den Vertreter des Landkreises

In der Beteiligungsrichtlinie des Landkreises (kurz: BR) wurde die REAG als 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises der Steuerungsstufe 2 (Ziffer III BR) zugeordnet.

Für die Abstimmung zur Feststellung der Jahresabschlüsse in der Gesellschafterversammlung benötigt der Vertreter des Landkreises einen Weisungsbeschluss des zuständigen Ausschusses. Für die REAG ist der Ausschuss für Umwelt und Technik zuständig.

5. Analyse der zentralen Beteiligungsverwaltung

Die zentrale Beteiligungsverwaltung hat die Aufgabe, einzuschätzen, ob die finanzielle Entwicklung den Vorstellungen und Vorgaben des Landkreises entspricht.

Die wichtigen finanziellen Eckdaten sind in der beigefügten Übersicht (**Anlage 2**) dargestellt.

Die Entwicklung im Geschäftsjahr 2015 kann wie folgt zusammengefasst werden:

- Die Zielsetzung des *Wirtschaftsplan* (178.107 €) wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 246.511 € deutlich übertroffen.
- Die rückläufigen *Umsatzerlöse* (- 3 %) konnten durch geringere Aufwendungen für Instandhaltungen, Mietzinsen für die Deponie und für Personal mehr als ausgeglichen werden.
- Aufgrund von Neuinvestitionen für den Ausbau des 6. Deponieabschnitts, dem Neubau der Umladestation und der Optimierung der Elektrotechnik hat sich das *Anlagevermögen* nahezu verdoppelt (1.704.431,40 €)
- Das *Eigenkapital* entwickelt sich aufgrund der positiven Ergebnisse steigend und betrug am Jahresende 1.650.130,64 €.
- Die *Liquiditätsslage* war ganzjährig ausreichend.

III. Finanzielle Auswirkungen:

Die Finanzströme zwischen Landkreis und REAG zeigt die nachfolgende Übersicht auf:

	2013	2014	2015
Entgelte Landkreis an REAG	€	€	€
Personalleihe Landkreis	0	0	17.446
Betrieb Deponie Gutenfurt (Wertstoffannahme, entsorgungspflichtige Abfälle, Betriebsführung)*	165.879	176.183	150.596
Stilllegung Deponie Obermooweiler*	403.677	424.340	429.502
Transport / Umschlag Restabfälle *	643.573	641.299	655.864
Summe	1.213.129	1.241.822	1.253.408
* Selbstkostenersatz mit 2 % Gew innzuschlag			
Entgelte REAG an Landkreis			
Mietzins Landkreis Gutenfurt	853.094	856.340	816.220
Personalkostenerstattungen	314.742	315.470	240.922
Raumkosten	12.520	12.686	12.958
Darlehenszinsen	15.938	6.649	2.086
Darlehenstilgung	194.476	89.476	40.903
Summe	1.390.770	1.280.621	1.113.089
Saldo REAG/ Landkreis	177.642	38.799	-140.319

Haushaltspositionen

Teilhaushalt / Dezernat	2	Finanzen, Schulen und Infrastruktur
Unterteilhaushalt / Amt	23	Abfallwirtschaftsamt
Produktgruppe	2370	Abfallwirtschaft

Sybille Schuh 31.10.2016)

gez. (Name Amtsleitung FI / (Datum)

Anlagen:

Anlage 1 zu 0192/2016 - REAG JA 2015: Bilanz, GuV, Lagebericht

Anlage 2 zu 0192/2016 - REAG JA 2015: Kennzahlenübersicht