

Sitzungsvorlage

(Amt - Aktenzeichen)

FB 9/ Fr. Spera

Vorlagen-Nr. 1144/2009-2014

Zur Sitzung

Ausschuss für wirtschaftliche Unternehmen	04.09.2012	öffentlich	Vorberatung
Rat der Stadt Niederkassel	25.09.2012	öffentlich	Entscheidung

Beratungs-
gegenstand

Feststellung des Jahresabschlusses 2011 des Abwasserwerkes der Stadt Niederkassel

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2011, der Lagebericht und der Anhang für das Wirtschaftsjahr 2011 wurden durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Köln, geprüft.

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2011 schließt mit einem Jahresüberschuss von € 1.700.684,07 ab (Vorjahr: T€ 1.598).

Lt. Wirtschaftsplan für das Jahr 2011 wurde von einem Jahresüberschuss in Höhe von M€ 1,345 (Vorjahr: M€ 1,701) ausgegangen. Somit hat sich im Vergleich zum geplanten Ergebnis das tatsächliche Ergebnis um T€ 356 verbessert.

Der um TEUR 356 erhöhte Jahresüberschuss ergibt sich aus einem um TEUR 189 verminderten Betriebsaufwand, der im Wesentlichen auf verminderte Abschreibungen (TEUR 180) und sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 215) bei gleichzeitig erhöhtem Materialaufwand (TEUR 238) und verschlechtertem Finanzergebnis von TEUR 12 zurückzuführen ist.

Gemäß Ratsbeschluss vom 15.12.2010 wurde vom geplanten Jahresüberschuss 2011 ein Betrag von € 1.137.750,00 vorab an die Stadt Niederkassel ausgezahlt. Weiterhin wurden die für die Jahre 2008 bis 2010 vorgenommenen Spitzabrechnungen der Auflösungen der Ertragszuschüsse und der Eigenkapitalverzinsungen an die Stadt Niederkassel ausgezahlt. Insgesamt handelt es sich dabei um einen Betrag von € 745.742,63, so dass sich mit der Vorabausschüttung eine Ergebnisverwendung von € 1.883.492,63 ergibt.

Der Bilanzgewinn für das Wirtschaftsjahr 2011 beträgt € 1.384.963,67 und entwickelt sich demnach zum 31.12.2011 wie folgt:

EUR

Gewinnvortrag der Vorjahre	1.567.772,23
Jahresüberschuss	1.700.684,07
Ergebnisverwendung	- 1.883.492,63
Bilanzgewinn 31.12.2011	1.384.963,67
	=====

Der Lagebericht, die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung, der Anhang des Abwasserwerkes der Stadt Niederkassel sowie der Bestätigungsvermerk des

Abschlussprüfers sind als Anlagen beigefügt.

Der zuständige Wirtschaftsprüfer wird in der Sitzung kurz auf die wesentlichen Punkte des Jahresabschlusses eingehen und für Fragen und Erläuterungen zur Verfügung stehen.

Der Ausschuss für Wirtschaftliche Unternehmen empfiehlt dem Rat der Stadt Niederkassel vorbehaltlich der Zustimmung durch die Gemeindeprüfungsanstalt folgenden Beschluss zu fassen:

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Niederkassel stellt den Lagebericht, die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang des Abwasserwerkes der Stadt Niederkassel für das Wirtschaftsjahr 2011 fest.

Der Lagebericht, die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und der Anhang des Abwasserwerkes der Stadt Niederkassel sowie der Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers für das Wirtschaftsjahr 2011 sind als Anlage beigefügt und Bestandteil des Beschlusses.

Anlagen:

Testatexemplar 2011