

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> - Der Oberbürgermeister -	<b>Drucksache</b> <b>DS0727/04</b>	<b>Datum</b> 29.09.2004
<b>Eigenbetrieb: SAB</b>		

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Beschlussvorschlag		
			ange- nommen	abge- lehnt	ge- ändert
Der Oberbürgermeister	12.10.2004	nicht öffentlich			
Betriebsausschuss SAB	16.11.2004	öffentlich			
Ausschuss für Rechnungsprüfung und Beteiligungs- controlling	23.11.2004	öffentlich			
Stadtrat	02.12.2004	öffentlich			

Beteiligte Ämter Amt 14, FB 02	Beteiligung des	Ja	Nein
	<b>RPA</b>	X	
	<b>KFP</b>		X
	<b>BFP</b>		X

### Kurztitel

Jahresabschluss 2003 des Städtischen Abfallwirtschaftsbetriebes

### Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2003 des Städtischen Abfallwirtschaftsbetriebes auf den 31. Dezember 2003 wird wie folgt festgestellt:
  - 1.1 Bilanzsumme 59.407.242,16 EUR
    - 1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf
      - das Anlagevermögen 30.409.859,95 EUR
      - das Umlaufvermögen 28.806.868,99 EUR
    - 1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf
      - das Eigenkapital 19.806.149,20 EUR
        - davon
          - Stammkapital 5.112.918,00 EUR
          - Allgemeine Rücklage 6.250.787,83 EUR
          - Zweckgebundene Rücklage 4.273.893,98 EUR
          - Verlustvortrag 1.697.385,62 EUR
          - Jahresgewinn 5.865.935,01 EUR

	- die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00 EUR
	- die Rückstellungen	34.367.573,77 EUR
	- die Verbindlichkeiten	5.233.519,19 EUR
1.2	Jahresgewinn	5.865.935,01 EUR
1.2.1	Summe Erträge	31.592.903,65 EUR
1.2.2	Summe Aufwendungen	25.726.968,64 EUR

## 2. Verwendung des Jahresgewinns

Der Jahresgewinn von 5.865.935,01 EUR wird wie folgt verwendet:

- a) zur Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage i. H. v. 4.266.864,74 EUR
- b) zur Zuführung in die allgemeine Rücklage i. H. v. 4.923.793,04 EUR
- c) zum Vortrag auf neue Rechnung i. H. v. 5.209.006,71 EUR

## 3. Dem Betriebsleiter, Herrn Konrad Schwenke, wird gemäß § 18 Eigenbetriebsgesetz die Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2003 erteilt.

Pflichtaufgaben	freiwillige Aufgaben	Maßnahmenbeginn/ Jahr	finanzielle Auswirkungen			
			JA		NEIN	X
X		2004				

Gesamtkosten/Gesamteinnahmen der Maßnahmen (Beschaffungs-/Herstellungskosten)	jährliche Folgekosten/ ab Jahr		Finanzierung Eigenanteil (i.d.R. = Kreditbedarf)	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/ Fördermittel, Beiträge)	Jahr der Kassenwirk- samkeit
	keine				
Euro	Euro		Euro	Euro	

Wirtschaftsplan Jahr 2004				Verpflichtungs- ermächtigung				Finanzplan / Invest. Programm					
veranschlagt:		veranschlagt:		veranschlagt:		Bedarf:		veranschlagt:		Bedarf:		Mehreinn.:	
				Jahr		Euro		Jahr		Euro			
Erfolgsplan		Vermögensplan											
mit	Euro	mit	Euro										

### Darstellung der finanziellen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

Gesamtkosten/Gesamteinnahmen der Maßnahmen (Beschaffungs-/Herstellungskosten)	jährliche Folgekosten/ ab Jahr		Finanzierung Eigenanteil (i.d.R. = Kreditbedarf)	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/ Fördermittel, Beiträge)	Jahr der Kassenwirk- samkeit
	keine				
Euro	Euro		Euro	Euro	

Haushalt				Verpflichtungs- ermächtigung				Finanzplan / Invest. Programm					
veranschlagt:	Bedarf:	veranschlagt:	Bedarf:	veranschlagt:	Bedarf:	veranschlagt:	Bedarf:	veranschlagt:	Bedarf:	Mehreinn.:			
				Jahr		Euro		Jahr		Euro			
davon Verwaltungs- haushalt im Jahr		davon Vermögens- haushalt im Jahr											
mit	Euro	mit	Euro										
Haushaltsstellen		Haushaltsstellen											
		Prioritäten-Nr.:											

Eigenbetrieb	Sachbearbeiter Frau König (5 40 46 13)	
--------------	---	--

Eigenbetriebsleiter	Herr Schwenke	Unterschrift
---------------------	---------------	--------------

**Begründung:**

Der Jahresabschluss 2003 des Städtischen Abfallwirtschaftsbetriebes (SAB) wurde durch die vom Rechnungsprüfungsamt beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO - Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft, Niederlassung Magdeburg, geprüft.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt, der Bestätigungsvermerk für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2003 (Anlage III) wurde erteilt.

Der Prüfungsbericht wurde durch die Wirtschaftsprüfer in einem Abschlussgespräch mit dem Rechnungsprüfungsamt, dem Fachbereich 02 (Finanzservice) und dem Städtischen Abfallwirtschaftsbetrieb besprochen und erläutert.

Das handelsrechtliche Jahresergebnis wird auf Grundlage der Betriebsabrechnung aufgeteilt. In der zweckgebundenen Rücklage wird die Entwicklung (Zuführungen/Entnahmen) der Überdeckungen in den Gebührenbereichen (Abfallentsorgung und Straßenreinigung) dargestellt.

Die Darstellung der Entwicklung der Unterdeckungen (Zuführungen/Ausgleich) in den Bereichen erfolgt in der Position Verlustvortrag (Vortrag auf neue Rechnung).

Die allgemeine Rücklage zeigt die Entwicklung der Abgrenzungsrechnung zwischen der handelsrechtlichen und der gebührenrechtlichen Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen und die Verzinsung des Eigenkapitals.

Im Wirtschaftsjahr 2003 erfolgte folgende Entwicklung des Eigenkapitals, die in die Bilanz zum 31. Dezember 2003 eingeflossen ist.

		Bilanz Jahresabschluss 2003 -EUR-
<u>Stammkapital</u>	31.12.03	<u>5.112.918,00</u>
<u>allgemeine Rücklage</u>		
	01.01.03	5.633.471,15
Zuführung allgemeiner Rücklage (Jahresabschluss 2002)		617.316,68
	31.12.03	<u>6.250.787,83</u>
<u>zweckgebundenen Rücklage</u>		
	01.01.03	13.374.575,54
Entnahme aus zweckgebundener Rücklage (Jahresabschluss 2002)		9.100.681,56
	31.12.03	<u>4.273.893,98</u>
<u>Verlustvortrag (Vortrag auf neue Rechnung)</u>		
	01.01.03	3.135.936,90
Ausgleich aus dem Jahresergebnis 2002		1.438.551,28
	31.12.03	<u>1.697.385,62</u>

		Bilanz Jahresabschluss 2003 -EUR-
Jahresgewinn 2003	31.12.03	<u>5.865.935,01</u>
Eigenkapital		19.806.149,20
Der Jahresgewinn 2003 wird wie folgt verwendet:		5.865.935,01 EUR
a) Zuführung zur allgemeinen Rücklage		4.923.793,04 EUR
darunter		
zum Ausgleich der Abgrenzungsrechnung (Zuführung)		3.559.078,73 EUR
zur Einstellung der Verzinsung des Eigenkapitals (Zuführung)		1.364.714,31 EUR
b) Entnahme aus zweckgebundener Rücklage		4.266.864,74 EUR
darunter		
Zuführung (neue Überdeckungen)		426.048,75 EUR
Entnahme (Rückführung Überdeckungen)		4.692.913,49 EUR
c) Vortrag auf neue Rechnung		5.209.006,71 EUR
darunter		
Zuführung Verlustvortrag (neue Unterdeckungen)		72.033,40 EUR
Ausgleich Verlustvortrag (Ausgleich Unterdeckungen Vorjahre)		5.281.040,11 EUR

Dem Betriebsleiter des Städtischen Abfallwirtschaftsbetriebes, Herrn Konrad Schwenke, wird für das Wirtschaftsjahr 2003 die Entlastung erteilt, da die Führung des Betriebes nach kaufmännischen Grundsätzen unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften erfolgte.

Folgende Unterlagen sind als Anlage beigelegt:

- der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2003 (Anlage I)
- die Bilanz zum 31. Dezember 2003 (Anlage II, Blatt 1)
- die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom  
01.01.2003 - 31.12.2003 (Anlage II, Blatt 2)
- Anhang für das Geschäftsjahr 2003 (Anlage II, Blatt 3 - 14)
- Anlagennachweis (Anlage II, Blatt 15)
- der Bestätigungsvermerk (Anlage III)
- der Feststellungsvermerk des RPA (Anlage IV)

### Scanneranlagen

Anlage I - IV