

Vorlage Nr. 082/2012



LANDRATSAMT
WALDSHUT

08.05.2012

Dezernat 4 - Arbeit, Jugend und Soziales

Jahresabschluss 2011 der GWA

Beschlussvorlage

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	23.05.2012	öffentlich	Beschlussfassung

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag stellt den Jahresabschluss 2011 der GWA in der vorgelegten Form fest.

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss 2011 der GWA wurde am 02.04.2012 von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rainer Stärk GmbH, Waldshut-Tiengen, nach § 53 HGrG und entsprechend den Vorschriften der §§ 316 ff. HGB geprüft. Die Prüfung führte zu keinen Einwendungen. Die Abschlussprüfer haben einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Im Prüfbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wurde festgestellt, dass die Gesellschaft sich im abgelaufenen Geschäftsjahr 2011 mehr als zufriedenstellend entwickelt hat. Das im Wirtschaftsplan 2011 vorgegebene Ziel eines leicht positiven Jahresergebnisses konnte mit dem erzielten Jahresüberschuss von T€ 11,7 übertroffen werden. Zusammen mit dem Gewinnvortrag aus dem Vorjahr beträgt der Bilanzgewinn T€ 134,9. Die jederzeitige Erfüllung der finanziellen Verpflichtungen ist damit gewährleistet.

Darstellung der Ertragslage

Aus den Gewinn- und Verlustrechnungen der beiden letzten Geschäftsjahre ergibt sich nach auf der Grundlage betriebswirtschaftlicher Kriterien durchgeführten Zusammenfassungen und Verrechnungen die folgende Ertragsübersicht:

	2011		2010		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	1.923,1	93,4	1.621,1	89,7	302,0	18,6
Bestandsveränderungen	-4,8	-0,2	1,4	0,1	-6,2	
Zuschüsse	141,7	6,9	183,9	10,2	-42,2	-22,9
Gesamtleistung	2.060,0	100,0	1.806,4	100,0	253,6	14,0
Materialaufwand	48,1	2,3	52,3	2,9	-4,2	-8,0
bezogene Leistungen	49,2	2,4	31,4	1,7	17,8	56,8
Personalaufwand						
- Stammpersonal	1.132,9	55,0	964,6	53,4	168,3	17,4
- Klientel	45,5	2,2	44,5	2,5	1,0	2,2
- PSA	449,3	21,8	361,9	20,0	87,4	24,2
Abschreibungen	32,0	1,6	22,0	1,2	10,0	45,7
sonstige betriebliche Aufwendungen	307,6	14,9	252,6	14,0	55,1	21,8
sonstige Steuern	2,9	0,1	1,9	0,1	1,1	54,9
Betriebsaufwand	2.067,5	100,4	1.731,2	95,8	336,6	19,4
Ordentliches Betriebsergebnis	-7,5	-0,4	75,3	4,2	-82,8	
Zinsertrag	1,3	0,1	1,7	0,1	-0,4	-23,3
sonstige Erträge	18,0	0,9	21,9	1,2	-3,9	-17,8
periodenfremdes Ergebnis	0,0	0,0	-13,5	-0,7	13,5	-100,0
neutrales Ergebnis	19,3	0,9	10,0	0,6	9,2	92,1
Jahresergebnis	11,7	0,6	85,3	4,7	-73,5	-86,2

Die **Gesamtleistung** hat sich von T€ 1.806,4 im Vorjahr um T€ 253,6 (= 14,0 %) auf jetzt T€ 2.060,0 erhöht.

Die **betrieblichen Aufwendungen** haben sich absolut um T€ 336,6 (= 19,4%) von T€ 1.731,2 auf T€ 2.067,5 erhöht, im Verhältnis zur Gesamtleistung zeigen sich diese mit 100,4 % in 2011 zu 95,8 % im Vorjahr um 4,6 % - Punkte erhöht. Das **ordentliche Betriebsergebnis** hat sich absolut nach T€ 75,3 im Vorjahr mit jetzt T€ -7,5 um T€ 82,8 (> 100,0 %) deutlich vermindert; im Verhältnis zur Gesamtleistung reduzierte sich dieses von 4,2 % auf jetzt -0,4 %.

Das **neutrale Ergebnis** hat sich, im Wesentlichen bedingt durch Wegfall der vorjährigen periodenfremden Aufwendungen, mit T€ 19,3 zu T€ 10,0 im Vorjahr stark verbessert.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Sozial- und Gesundheitsausschuss hat in seiner Sitzung am 10.05.2012 die Angelegenheit beraten. Über das Ergebnis wird in der Sitzung des Kreistags berichtet.

Bollacher
Landrat

Anlagen:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung