

**BESCHLUSSVORLAGE DER TBS AÖR NR.: 114/2011**

Bezeichnung des Tagesordnungspunkts		
<b>a) Jahresabschluss 2010 der Technischen Betriebe Schwelm AÖR (nur Verwaltungsrat)</b> <b>b) Ausübung des Weisungsrechtes gemäß § 8 Abs. 3 der TBS-Unternehmenssatzung (nur Finanzausschuss und Rat)</b>		
Datum <b>06.06.11</b>	Geschäftszeichen <b>JA 2010</b>	Beigef. Anlagen im einzelnen (mit Seitenzahl) <b>Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2010 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2010 (84 Seiten)</b>
Federführende Abteilung: <b>TBS kaufm. Leitung</b>		Beteiligte städtische Fachbereiche:
Beratungsgremien	Beratungstermine	Zuständigkeit
Verwaltungsrat TBS	28.06.2011	Entscheidung zu a)
Finanzausschuss	07.07.2011	Vorberatung zu b)
Rat der Stadt Schwelm	21.07.2011	Entscheidung zu b)

**Beschlussvorschlag für den Verwaltungsrat (zu a):**

1. Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses  
Der Jahresabschluss 2010 der TBS AÖR wird in der vorliegenden Fassung festgestellt. Der Jahresgewinn beläuft sich auf 1.132.361,32 Euro.
2. Beschlussfassung über die Ergebnisverwendung  
Ein Betrag in Höhe von 1.100.000,- Euro wird an die Stadt Schwelm ausgeschüttet. Der Differenzbetrag in Höhe von 32.361,32 Euro wird der Gewinnrücklage der TBS zugeführt.
3. Beschlussfassung über die Entlastung des Vorstandes  
Dem Vorstand wird die Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2010 erteilt.

Der Beschluss zu 2. steht unter dem Vorbehalt, dass der Rat keine anderslautende Weisung erteilt.

**Beschlussvorschlag für den Finanzausschuss (zu b / Ergebnisverwendung):**

Der Finanzausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Schwelm, von seinem Weisungsrecht gemäß § 8 Abs. 3 der TBS-Unternehmenssatzung keinen Gebrauch zu machen.

**Beschlussvorschlag für den Rat (zu b / Ergebnisverwendung):**

Der Rat der Stadt Schwelm macht von seinem Weisungsrecht gemäß § 8 Abs. 3 der TBS-Unternehmenssatzung keinen Gebrauch.

**Sachverhalt:**

Der Vorstand legt den als Anlage beigefügten Bericht über die Pflichtprüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2010 der Technischen Betriebe der Stadt Schwelm AöR vor.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PKF Fasselt Schlage, vertreten durch Herrn Hesse, wird in der Sitzung die Inhalte und Ergebnisse der abgeschlossenen Prüfung darstellen. Der Wirtschaftsprüfer hat den TBS AöR für den Jahresabschluss und den Lagebericht den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2010 hat zu keinen Einwänden der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geführt.

Der Jahresüberschuss 2010 beträgt 1.132.361,32 Euro.

Gemäß § 10 KUV sollen „für die technische und wirtschaftliche Fortentwicklung des Kommunalunternehmens und, soweit die Abschreibungen nicht ausreichen, für Erneuerungen (...) aus dem Jahresgewinn Rücklagen gebildet werden. Bei umfangreichen Investitionen kann neben die Eigenfinanzierung die Finanzierung aus Krediten treten. Eigenkapital und Fremdkapital sollen in einem angemessenen Verhältnis zueinander stehen.“ Nach § 14 KUV soll „neben angemessenen Rücklagen nach § 10 mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals“ erfolgen.

Vor diesem rechtlichen Hintergrund halten Vorstand und kaufmännische Leitung die Thesaurierung eines nicht unerheblichen Anteils des Jahresüberschusses für angebracht.

Ungeachtet dessen und in Anbetracht der defizitären Haushaltslage der Stadt schlägt der Vorstand eine Ausschüttung in Höhe von 1.100.000,- Euro an die Stadt Schwelm vor. Der Differenzbetrag von 32.361,32 Euro soll der Gewinnrücklage zugeführt werden.

Der Vorstand  
gezeichnet  
Markus Flocke