



Werkausschuss 11.06.2018

Öffentlicher Teil:

1. **Jahresabschluss 2017**
2. Deponie Friedelsheim; Vergabe BA 14, Herstellung Oberflächenabdichtung
3. Deponie Friedelsheim; Vergabe BA 14, Fremdprüfung für Geokunststoffe und Geotechnik
4. Bau eines Verwaltungsgebäudes; Vergabe Fliesenarbeiten
5. Problemabfallsammlung im Landkreis Bad Dürkheim
6. Mitteilungen und Anregungen

Nicht öffentlicher Teil:

7. Beauftragung eines Wirtschaftsprüfer zur Prüfung der Jahresbeschlüsse
8. Mitteilungen und Anregungen

**Abfallwirtschaftsbetrieb
Landkreis Bad Dürkheim (AWB DÜW)**

**Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2017**

**Sitzung des Werkausschusses
11. Juni 2018**

Inhaltsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag und Auftragsdurchführung

B. Wesentliche Aussagen

C. Die Bilanz

D. Die Gewinn- und Verlustrechnung

E. Ausblick

A. Prüfungsauftrag und Auftragsdurchführung

1. Prüfungsauftrag

- Bestellung durch den Kreistag am 8. Juli 2015
- Beauftragung als Abschlussprüfer 31. August 2015

2. Prüfungserweiterung

- Prüfung nach § 53 HGrG

3. Prüfungsdurchführung

- Prüfung im April und Mai 2018 – mit Unterbrechungen;
Abschluss der Prüfung am 2. Mai 2018
- Sämtliche Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht
- Vollständigkeitserklärung der Werkleitung liegt vor

B. Wesentliche Aussagen

- Der Jahresabschluss wird mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen
- Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar
- Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie der wirtschaftlichen Verhältnisse ergab keinen Anlass zu Beanstandungen
- Das Geschäftsjahr 2017 schließt mit einem Gewinn von T€ 649

C. Die Bilanz

	31.12.2017 T€	31.12.2016 T€	Veränderung T€
Anlagevermögen	6.455	5.237	1.218
Forderungen	810	2.290	(1.480)
Liquide Mittel	10.622	10.051	571
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>17</u>	<u>21</u>	<u>(4)</u>
<u>Gesamtaktiva</u>	<u>17.904</u>	<u>17.599</u>	<u>305</u>
Eigenkapital	3.727	3.078	649
Steuerrückstellungen	67	0	67
Sonstige Rückstellungen	12.139	13.117	(978)
Verbindlichkeiten	1.968	1.401	567
Sonstige Passiva (RAP)	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>0</u>
<u>Gesamtpassiva</u>	<u>17.904</u>	<u>17.599</u>	<u>305</u>

D. Die Gewinn- und Verlustrechnung

	2017 T€	2016 T€	Veränderung T€
Betriebserträge	13.920	12.254	1.666
Betriebsaufwendungen	<u>(12.460)</u>	<u>(12.289)</u>	<u>(171)</u>
Betriebsleistung	1.460	(35)	1.495
Finanzergebnis	(363)	(567)	204
außerordentliches Ergebnis	(370)	(176)	(194)
Ertragsteuern	<u>(78)</u>	<u>16</u>	<u>(94)</u>
Jahresergebnis	<u><u>649</u></u>	<u><u>(762)</u></u>	<u><u>1.411</u></u>

E. Ausblick

- Für das Jahr 2018 wird aufgrund des beschlossenen Wirtschaftsplans mit einem Überschuss von T€ 696 gerechnet
- Gegenwärtig sind für den Eigenbetrieb keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar

Top 1 Jahresabschluss 2017

Bilanz Gesamt

AKTIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	1.148.573,87	49.893,38
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	1.148.573,87	49.893,38
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	577.552,38	591.588,81
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.286.505,19	1.246.450,88
3. Abfallverarbeitungsanlagen	138.561,91	5.450,71
4. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung	716.356,55	918.389,88
5. Maschinen und maschinelle Anlagen die nicht zu den Nr. 3 bis 4 gehören	295.778,13	340.151,14
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	718.060,22	562.256,31
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.472.387,01	1.471.585,21
	5.205.201,39	5.135.872,94
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	101.200,00	51.200,00
	101.200,00	51.200,00
Summe Anlagevermögen	6.454.975,26	5.236.966,32
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	318.487,92	323.996,20
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	150.137,50	61.646,68
3. Forderungen gegen den Einrichtungsträger	73.945,04	1.733.662,39
4. Forderungen gegen Gebietskörperschaften	21.383,38	12.101,24
5. Sonstige Vermögensgegenstände	245.294,62	158.241,78
	809.248,46	2.289.648,29
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10.621.758,12	10.051.076,67
Summe Umlaufvermögen	11.431.006,58	12.340.724,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	17.092,83	20.790,71
Summe Aktiva	17.903.074,67	17.598.481,99

PASSIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Allgemeine Rücklage	2.078.075,44	2.840.075,35
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	648.592,79	-761.999,91
Summe Eigenkapital	3.726.668,23	3.078.075,44
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	67.061,00	467,00
2. Sonstige Rückstellungen	12.138.808,22	13.116.464,84
Summe Rückstellungen	12.205.869,22	13.116.931,84
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.274.973,89	767.154,28
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	320.639,80	350.957,36
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger	85.982,86	59.040,04
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	155.023,68	203.940,33
5. Sonstige Verbindlichkeiten	131.241,55	19.707,26
Summe Umlaufvermögen	1.967.861,78	1.400.799,27
D. Rechnungsabgrenzungsposten	2.675,44	2.675,44
Summe Passiva	17.903.074,67	17.598.481,99

Top 1 Jahresabschluss 2017

Bilanz Betriebszweig Abfallwirtschaft

AKTIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	1.148.573,87	49.893,38
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	1.148.573,87	49.893,38
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	577.552,38	591.588,81
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.286.505,19	1.246.450,88
3. Abfallverarbeitungsanlagen	138.561,91	5.450,71
4. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung	716.356,55	918.389,88
5. Maschinen und maschinelle Anlagen die nicht zu den Nr. 3 bis 4 gehören	295.778,13	340.151,14
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	718.060,22	562.256,31
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.472.387,01	1.471.585,21
	5.205.201,39	5.135.872,94
III. Finanzanlagen		
Beteiligungen	51.200,00	51.200,00
	51.200,00	51.200,00
Summe Anlagevermögen	6.404.975,26	5.236.966,32
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	318.487,92	323.996,20
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	61.646,68
3. Forderungen gegen den Einrichtungsträger	73.945,04	1.733.662,39
4. Forderungen gegen Gebietskörperschaften	21.383,38	12.101,24
5. Sonstige Vermögensgegenstände	245.294,62	158.241,78
6. Forderungen gegen Betriebszweig "Energiewirtschaft"	251.464,33	0,00
	910.575,29	2.289.648,29
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10.570.758,18	10.051.076,67
Summe Umlaufvermögen	11.481.333,47	12.340.724,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	17.092,83	20.790,71
Summe Aktiva	17.903.401,56	17.598.481,99

PASSIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Allgemeine Rücklage	2.078.075,44	2.840.075,35
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	648.919,68	-761.999,91
Summe Eigenkapital	3.726.995,12	3.078.075,44
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	67.061,00	467,00
2. Sonstige Rückstellungen	12.138.808,22	13.116.464,84
Summe Rückstellungen	12.205.869,22	13.116.931,84
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.274.973,89	767.154,28
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	320.639,80	350.957,36
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger	85.982,86	59.040,04
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	155.023,68	203.940,33
5. Sonstige Verbindlichkeiten	131.241,55	19.707,26
Summe Umlaufvermögen	1.967.861,78	1.400.799,27
D. Rechnungsabgrenzungsposten	2.675,44	2.675,44
Summe Passiva	17.903.401,56	17.598.481,99

Top 1 Jahresabschluss 2017

Bilanz Betriebszweig Energiewirtschaft

AKTIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
Beteiligungen	50.000,00	0,00
Summe Anlagevermögen	50.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	150.137,50	0,00
	150.137,50	0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	50.999,94	0,00
Summe Umlaufvermögen	201.137,44	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	251.137,44	0,00

PASSIVA	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Eigenkapital		
I. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
II. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-326,89	0,00
Summe Eigenkapital	-326,89	0,00
B. Rückstellungen	0,00	0,00
Summe Rückstellungen	0,00	0,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten an Betriebszweig "Abfallwirtschaft"	251.464,33	0,00
Summe Umlaufvermögen	251.464,33	0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten		
Summe Passiva	251.137,44	0,00

Top 1 Jahresabschluss 2017

GuV Gesamt

	2017 €	2016 €
1. Umsatzerlöse	13.934.793,89	12.282.597,75
2. sonstige betriebliche Erträge	1.218.995,42	191.768,26
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.411.031,77	-9.428.937,18
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.193.641,28	-1.051.043,04
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-366.183,21	-311.319,38
	-1.559.824,49	-1.362.362,42
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.087.147,32	-742.629,62
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.997.997,55	-1.150.318,43
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.907,09	35.317,30
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-366.684,24	-602.383,90
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-78.010,26	16.734,64
10. Ergebnis nach Steuern	657.000,77	-760.213,60
11. Sonstige Steuern	-8.407,98	-1.786,31
12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	648.592,79	-761.999,91

Top 1 Jahresabschluss 2017

GuV Betriebszweig Abfallwirtschaft

	2017 €	2016 €
1. Umsatzerlöse	13.934.983,72	12.282.597,75
2. sonstige betriebliche Erträge	1.218.995,42	191.768,26
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.411.031,77	-9.428.937,18
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.193.366,78	-1.051.043,04
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-366.183,21	-311.319,38
	-1.559.549,99	-1.362.362,42
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.087.147,32	-742.629,62
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.997.997,49	-1.150.318,43
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.769,59	35.317,30
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-366.684,24	-602.383,90
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-78.010,26	16.734,64
10. Ergebnis nach Steuern	657.327,66	-760.213,60
11. Sonstige Steuern	-8.407,98	-1.786,31
12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	648.919,68	-761.999,91

Top 1 Jahresabschluss 2017

GuV Betriebszweig Energiewirtschaft

	2017 €	2016 €
1. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-213,93	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-60,57	0,00
	-274,50	0,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-0,06	0,00
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	137,50	0,00
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-189,83	0,00
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-326,89	0,00

Top 1 Jahresabschluss 2017

BgA "Leistungen für Duale Systeme"

Ergebnisrechnung 2017

	€
Umsatzerlöse	573.759
sonstige betriebliche Erträge	0
Materialaufwand	91.892
sonstiger betrieblicher Aufwand	65.863
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0

Betriebsergebnis wirtschaftlich	416.005
--	----------------

Personalaufwand anteilig	87.847
sonstiger nicht direkt zuordenbarer Aufwand anteilig	53.531
Steuern vom Einkommen und Ertrag	78.010

Betriebsergebnis steuerlich	196.616
------------------------------------	----------------

Top 1 Jahresabschluss 2017

BgA "Verstromung Deponiegas"

Ergebnisrechnung 2017

	€
Umsatzerlöse	75.022
sonstige betriebliche Erträge	12
AfA (linear)	485
sonstiger betrieblicher Aufwand	47.947
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
Zinsaufwendungen	231

Betriebsergebnis wirtschaftlich	26.370
--	---------------

Personalaufwand anteilig	29.036
sonstiger nicht direkt zuordenbarer Aufwand anteilig	2.705

Betriebsergebnis steuerlich	-5.372
------------------------------------	---------------

Top 1 Jahresabschluss 2017

BgA "Deponiebewirtschaftung"	2017
	Gesamt
	€
Umsatzerlöse	1.004.253
sonstige betriebliche Erträge	710.096
Materialaufwand	156.573
AfA (Leistungsabschreibung nach Verfüllung)	5.437
AfA sonstige Betriebsausstattung (linear)	768.584
sonstiger betrieblicher Aufwand	678.431
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.516
Zinsaufwendungen	69.473
Betriebsergebnis wirtschaftlich	39.366
sonstige nicht direkt zuordenbare Erträge anteilig	68.563
Personalaufwand anteilig	246.314
sonstiger nicht direkt zuordenbarer Aufwand anteilig	63.097
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0
Betriebsergebnis steuerlich	-201.482

Top 1 Jahresabschluss 2017

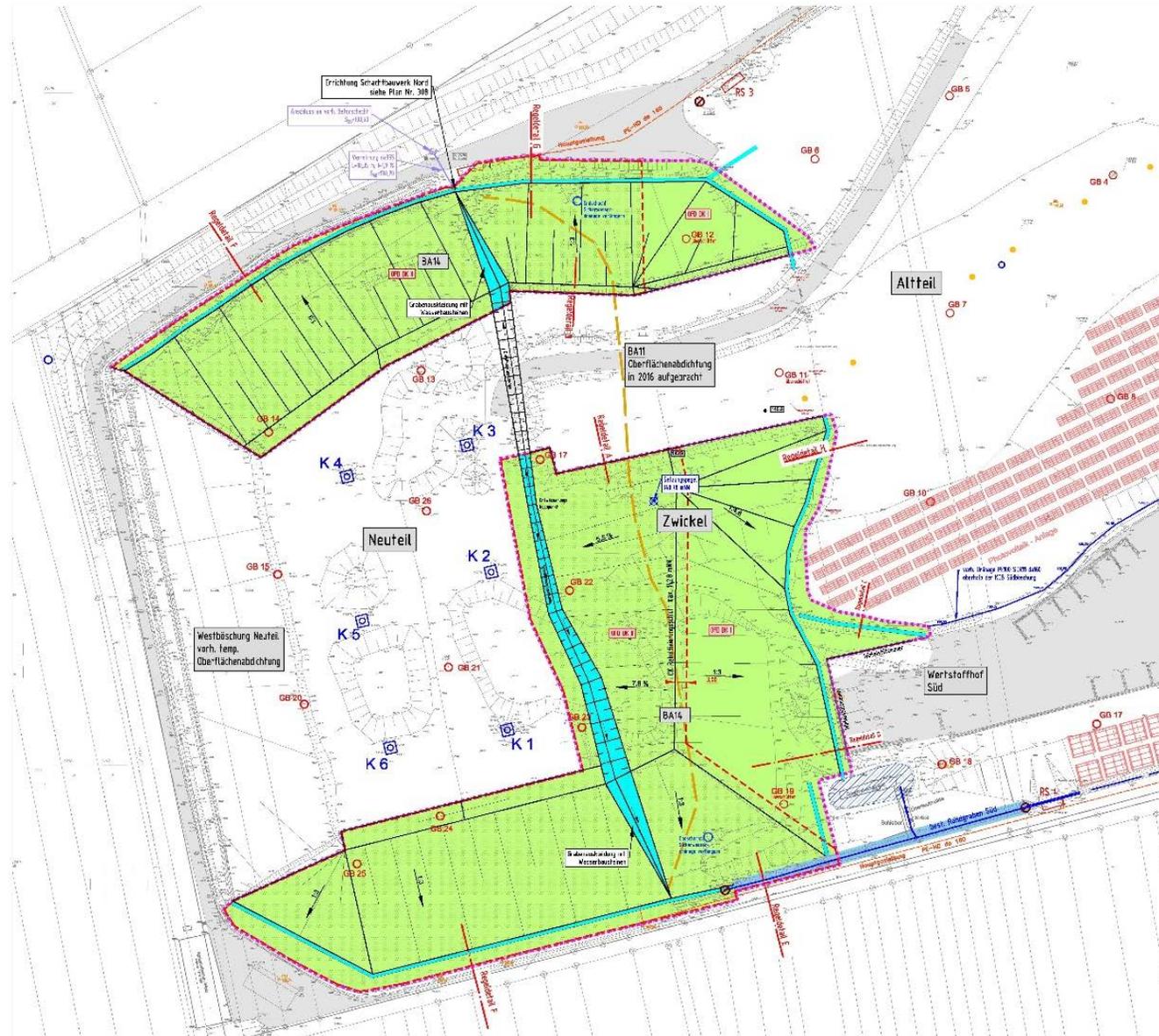
BgA "Photovoltaikanlage"	Ergebnisrechnung 2017
	€
Umsatzerlöse	110.748
sonstige betriebliche Erträge	8
AfA (PV 1 linear 19.701 €, PV 2 degressiv 24.672 €)	44.373
AfA sonstige Betriebsausstattung (linear)	520
sonstiger betrieblicher Aufwand	13.200
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
Zinsaufwendungen	664
Betriebsergebnis wirtschaftlich	51.999
Personalaufwand anteilig	6.679
sonstiger nicht direkt zuordenbarer Aufwand anteilig	2.134
Betriebsergebnis steuerlich	43.187

Top 1 Jahresabschluss 2017

BgA's Gesamt	Ergebnisrechnung 2017
	€
Umsatzerlöse	1.763.782
sonstige betriebliche Erträge	710.116
Materialaufwand	248.465
AfA	819.399
sonstiger betrieblicher Aufwand	805.441
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.516
Zinsaufwendungen	70.369
Betriebsergebnis wirtschaftlich	533.740
sonstige nicht direkt zuordenbare Erträge anteilig	68.563
Personalaufwand anteilig	369.877
sonstiger nicht direkt zuordenbarer Aufwand anteilig	121.467
Steuern vom Einkommen und Ertrag	78.010
Betriebsergebnis steuerlich	32.949

Top 2 Deponie Friedelsheim

Vergabe BA 14, Herstellung Oberflächenabdichtung



Top 2 Deponie Friedelsheim

Vergabe BA 14, Herstellung Oberflächenabdichtung

Auszuführende Arbeiten:

- Profilierungsarbeiten
- Freilegen von vorhandenen Dichtungen
- Herstellung Auflagerschicht
- Herstellung Entwässerungsrinnen
- Verlegung von Kunststoffdichtungsbahnen (19.000 m²)
- Verlegung von Bentonitmatten
- Verlegung von Dränelementen
- Umbau von Gasbrunnen
- Aufbringen von bauseits gestellten Rekultivierungsböden (20.000 m²)

Top 2 Deponie Friedelsheim

Vergabe BA 14, Herstellung Oberflächenabdichtung

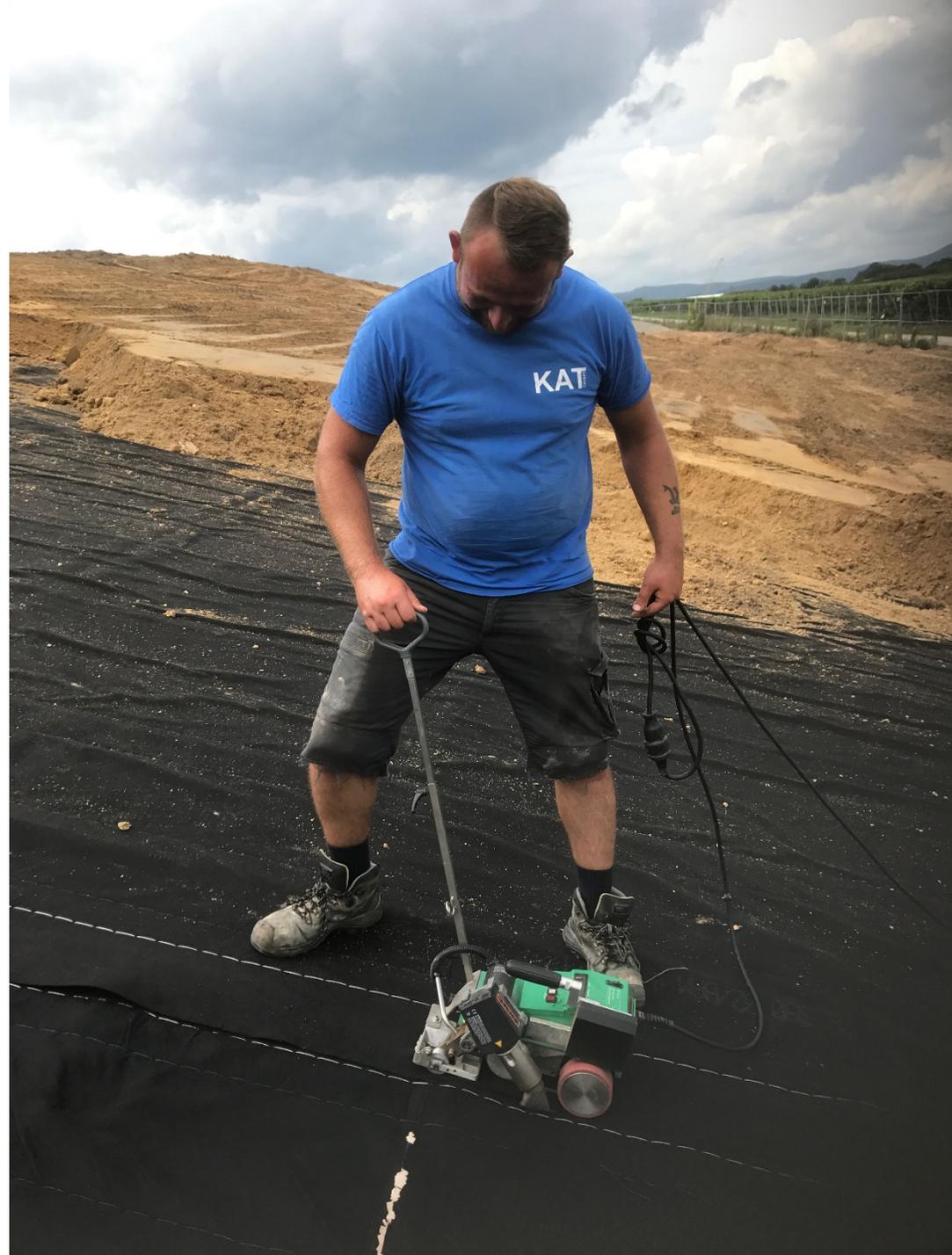
- 27.04.2018 öffentliche Ausschreibung
- 23.05.2018 Submissionstermin
- 7 Firmen haben ein Angebot abgegeben

	Angebotssumme netto
Bieter 1 - Michel Bau GmbH, 63911 Klingenberg	1.086.911,28 €
Bieter 2	1.108.697,29 €
Bieter 3	1.173.341,46 €
Bieter 4	1.315.443,75 €
Bieter 5	1.318.035,14 €
Bieter 6	1.558.787,59 €
Bieter 7	2.061.317,09 €
LV Kostenschätzung	1.209.241,46 €

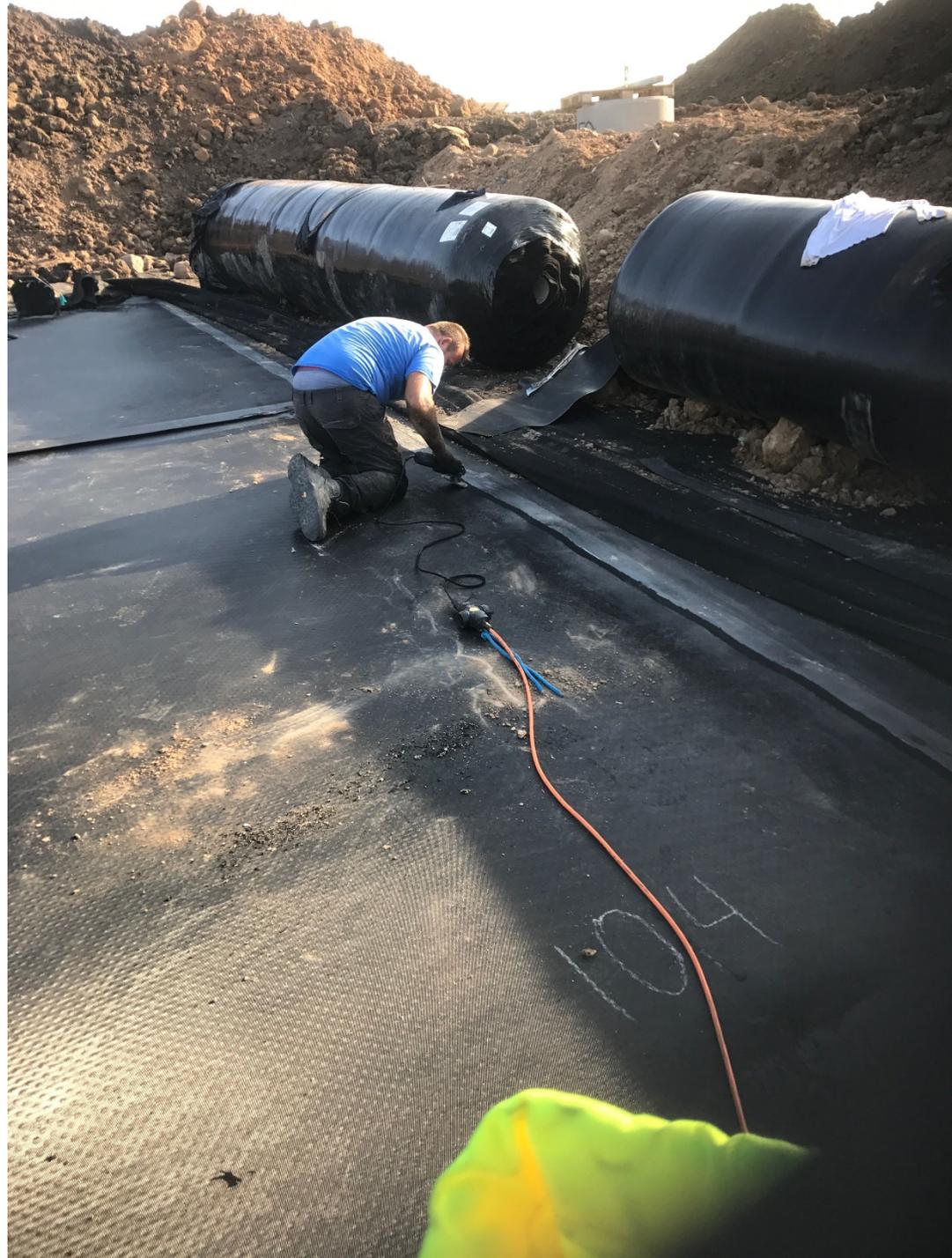
Öffentlicher Teil:

TOP 3

Deponie Friedelsheim; Vergabe BA 14, Fremdprüfung für Geokunststoffe und Geotechnik









Top 4 Bau eines Verwaltungsgebäudes

Vergabe Fliesenarbeiten

Ergebnis beschränkte Ausschreibung

BV: Neubau eines Verwaltungsgebäudes für den

Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Bad Dürkheim

	Angebotssumme brutto
Bieter 1 - Fa. Carsten Drochner, 67718 Schmalenberg	67.981,61 €
Bieter 2	72.787,10 €
<hr/>	
Kostenrechnung	71.651,69 €

Öffentlicher Teil:

TOP 5

Problemabfallsammlung im Landkreis Bad Dürkheim

Nicht öffentlicher Teil:

TOP 7

Beauftragung eines Wirtschaftsprüfer zur Prüfung der Jahresbeschlüsse

Vielen Dank für die
Aufmerksamkeit!

