



Landkreis Ebersberg
Beteiligungsmanagement

Kreis- und Strategieausschuss am 07.10.2024

- Beteiligungsmanagement;**
**a) Jahresabschluss 2023 der
Energieagentur gGmbH**
b) Entlastung der Geschäftsführung
c) Entlastung des Aufsichtsrats

A wide-angle landscape photograph showing a town nestled in a valley, surrounded by green fields and distant mountains under a clear sky. In the top right corner, there are three vertical bars in green, dark green, and blue.

MANAGEMENT-SUMMARY 2023

Kreis- und Strategieausschuss am 07.10.2024
Kreistag am 21.10.2024

The logo for Energieagentur Ebersberg-München, consisting of a stylized 'E' made of three horizontal bars (blue, green, blue) and the text 'ENERGIE AGENTUR EBERSBERG - MÜNCHEN' below it.

ENERGIE
AGENTUR
EBERSBERG - MÜNCHEN

Erfolgsvergleich 2023

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2023 bis 31.12.2023

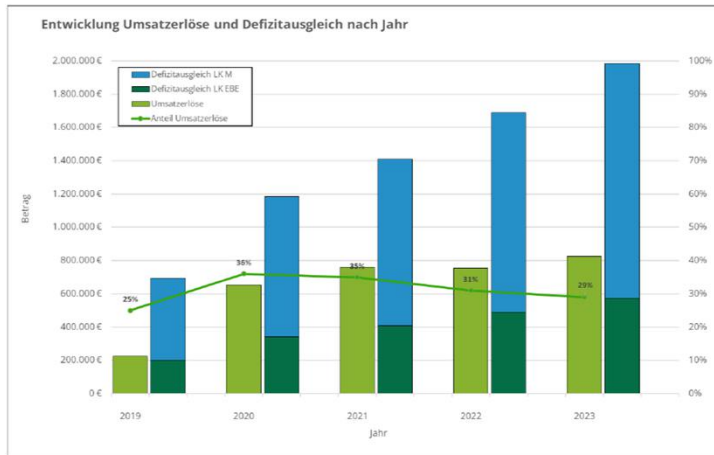
	PLAN 2024 - EUR	PLAN 2023 - EUR	IST 2023 - EUR	Abweichung - EUR	Erläuterung Abweichung
1. Umsatzerlöse	2.080.000,00	2.111.000,00	825.106,66	1.285.893,34	Zuwendung LKR München Projekt „AZ+“ (gebucht auf sonstige betr. Erträge)
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.389.000,00	2.180.500,00	3.318.163,94	-1.137.663,94	Zuwendung LKR München Projekt „AZ+“ (ursprünglich geplant unter Umsatzerlöse)
davon Gesellschafterzuschüsse LK M	1.646.490,00	1.498.455,00	1.409.649,54	88.805,46	nicht benöt. Zuschuss (Rückzahlung an Gesell.)
davon Gesellschafterzuschüsse LK EBE	672.510,00	612.045,00	575.803,19	36.241,81	nicht benöt. Zuschuss (Rückzahlung an Gesell.)
davon Spenden und Förderungen	70.000,00	60.000,00	34.176,34	-25.823,66	Förderverein, Sponsoring Stadtradeln, Förderung Projekt „Erasmus“ (EKS)
3. Personalaufwand	-2.446.000,00	-2.267.500,00	-2.042.500,47	224.999,53	Personalreduktion durch Elternzeit und Personalwechsel
4. Abschreibungen	-70.000,00	-50.000,00	-64.010,03	-14.010,03	Erweiterung IT-Ausstattung (Softwarelizenzen)
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.933.000,00	-1.969.000,00	-1.951.930,03	-17.069,97	Projektstart „AZ+“ 05/2023 anstatt 01/2023
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-20.000,00	-5.000,00	-84.830,07	-79.830,07	Steuerzahlung aus Betriebsprüfung
7. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00		
8. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0,00	0,00		

Korrespondierende Posten zum LKR EBE 2023

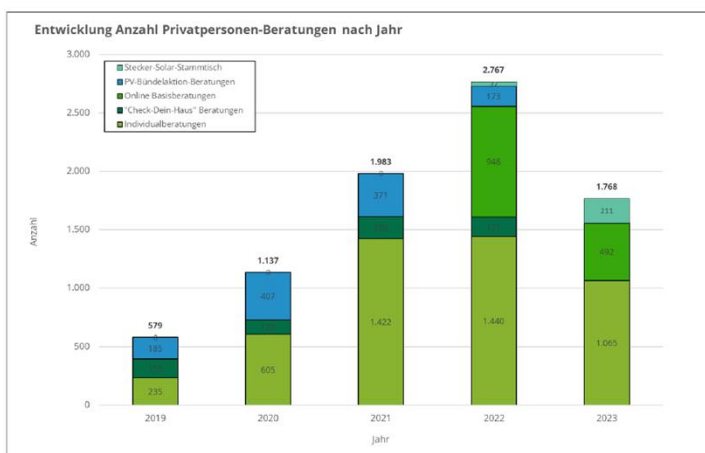
Mittelfluss Landkreis zu Energieagentur

	PLAN 2024 - EUR	PLAN 2023 - EUR	IST 2023 - EUR	Abweichung - EUR	Erläuterung Abweichung
Deckungsbeitrag LKR Ebersberg	672.510,00	612.045,00	575.803,19	36.241,81	Geplanter Defizitausgleich wurde nicht voll ausgeschöpft

Kennzahlen zur Wirtschaftlichkeit 2023



Kennzahlen zur Wirtschaftlichkeit 2023



Kennzahlen zur Personalsituation 2023

	PLAN 2024 – EUR	IST 2023 – EUR	IST 2022 – EUR	IST 2021 – EUR
Anzahl der Mitarbeiter	36	31	29	26
Personalkosten	2.433.000,00	2.042.500,47	1.759.000,00	1.604.634,97
Davon Urlaubs- / Überstundenrückstell.	160.000,00	146.652,79	138.948,00	143.535,55
Kosten je Vollzeitäquivalent	74.000,00	73.437,72	71.367,01	69.224,59



Gemeinsam für die Energiewende
www.energieagentur-ebe-m.de

Energieagentur Ebersberg-München gemeinnützige GmbH

Sachverhalt

a) Jahresabschluss, Ergebnisverwendung und Lagebericht 2023

Der Jahresabschluss 2023 wurde durch den Wirtschaftsprüfer Herr J. Mosig geprüft.

Das Jahresergebnis beläuft sich auf 0,00 €.

Da der Landkreis Ebersberg unterjährig die Zuschüsse nicht wie im aktualisierten Wirtschaftsplan 2023 beschlossen, in voller Höhe geleistet hat, entsteht für den Landkreis Ebersberg eine Ausgleichsforderung in Höhe von 14.594 €.



Folie 9

Sachverhalt

b) Entlastung der Geschäftsführung

Hinderungsgründe, die gegen eine Entlastung sprechen, gibt es nicht.

c) Entlastung des Aufsichtsrats

Hinderungsgründe, die gegen eine Entlastung sprechen, gibt es nicht. Bei diesem Ermächtigungsbeschluss des Kreistags darf weder der Landrat noch die in den Aufsichtsrat entsandten Mitglieder wegen persönlicher Beteiligung mitstimmen.

Mitglieder des Aufsichtsrats waren im Jahr 2023 folgende Kreisräte:

Frau Waltraud Gruber, Herr Martin Lechner,
Herr Ulrich Proske, Herr Hans Schwaiger



Folie 10

Sachverhalt

Auswirkungen auf den Haushalt

Zu a)

Die **Ausgleichsforderung in Höhe von 14.594 €** wird nach Feststellung des Jahresabschlusses 2023 durch die Gesellschafterversammlung an die Energieagentur ausgezahlt.

Zu b und c)
keine



Folie 11

Beschlussvorschlag

Dem Kreis- und Strategieausschuss wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Dem Kreistag wird folgender Beschluss vorgeschlagen:

Der Landrat bzw. sein Stellvertreter werden beauftragt, in der Gesellschafterversammlung der Energieagentur Ebersberg-München gGmbH folgende Beschlüsse zu erwirken:

Zu a)

1. Der Jahresabschluss 2023 der Energieagentur Ebersberg-München gemeinnützige GmbH mit einer Bilanzsumme von 1.765.245 € sowie der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Aufwand von 4.146.504 €, Erträgen von 4.146.504 € und einem Jahresergebnis in Höhe von 0,00 € und der Lagebericht 2023 werden festgestellt.



Folie 12

Beschlussvorschlag

- 1. Nach den Regelungen des Gesellschaftsvertrags wird der Überschuss auf die Gesellschafter aufgeteilt, so dass im Jahresabschluss 2023 eine Ausgleichsverbindlichkeit in Höhe der Kostenüberdeckung i. H. v. 76.171 € gegenüber dem Landkreis München eingestellt wurde.**

Da der Landkreis Ebersberg unterjährig die Zuschüsse nicht wie im aktualisierten Wirtschaftsplan 2023 beschlossen, in voller Höhe geleistet hat, entsteht für den Landkreis Ebersberg eine Ausgleichsforderung in Höhe von 14.594 €. Aufgrund dessen ergibt sich ein Jahresergebnis von 0 €.



Folie 13

Beschlussvorschlag

Die Ausgleichsverbindlichkeit in Höhe von 76.171 € wird nach Feststellung des Jahresabschlusses 2023 und Beschluss über die Ergebnisverwendung 2023 durch die Gesellschafterversammlung im November 2024 an den Landkreis München ausgezahlt.

Der Landkreis Ebersberg wird nach Feststellung des Jahresabschlusses 2023 und dem Beschluss über die Ergebnisverwendung 2023 durch die Gesellschafterversammlung im November 2024 um die Erstattung der Ausgleichsforderung in Höhe von 14.594 € gebeten.



Folie 14

Beschlussvorschlag

Zu b)

Der Geschäftsführung der Energieagentur Ebersberg-München gGmbH wird für das Geschäftsjahr 2023 die Entlastung erteilt.

Zu c)

Dem Aufsichtsrat der Energieagentur Ebersberg-München gGmbH wird für das Geschäftsjahr 2023 die Entlastung erteilt.

