Die Direktorin des Landschaftsverbandes
LVR-Jugendhilfe Rheinland

Qualität für Menschen

Vorlage-Nr. 14/890

öffentlich

Datum: 02.11.2015
Dienststelle: LVR-Jugendhilfe Rheinland
Bearbeitung: Herr Sudeck-Wehr

Landschaftsausschuss	**09.12.2015**	**empfehlender Beschluss**
Landschaftsversammlung	**11.12.2015**	**Beschluss**

Tagesordnungspunkt:

Feststellung des Jahresabschlusses 2014 der LVR-Jugendhilfe Rheinland und Beschluss über die Verlustabdeckung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2014 des Betriebes LVR-Jugendhilfe Rheinland wird entsprechend der als Anlage zur Vorlage Nr. 14/890 beigefügten Bilanz zum 31.12.2014 und der Gewinn- und Verlustrechnung 2014 festgestellt.

2. Das Jahresdefizit in Höhe von 35.154,49 € wird mit dem Gewinnvortrag der Vorjahre verrechnet.

3. Den Mitgliedern des Betriebsausschusses der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (lfd. Jahr):

Produktgruppe:	
Erträge: Veranschlagt im (Teil-)Ergebnisplan	Aufwendungen: /Wirtschaftsplan
Einzahlungen: Veranschlagt im (Teil-)Finanzplan Bei Investitionen: Gesamtkosten der Maßnahme:	Auszahlungen: /Wirtschaftsplan
Jährliche ergebniswirksame Folgekosten:	
Die gebildeten Budgets werden unter Beachtung der Ziele eingehalten	

L u b e k

Zusammenfassung:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2014 schließt mit einem Jahresdefizit in Höhe von 35.154,49 € ab und wird auf neue Rechnung vorgetragen. Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

Begründung der Vorlage Nr. 14/890:

Gemäß § 26 der Eigenbetriebsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 7 der Betriebssatzung der LVR-Jugendhilfe Rheinland ist der Jahresabschluss durch die Landschaftsversammlung festzustellen.

Gleichzeitig mit der Feststellung ist über die Behandlung des Verlustes zu beschließen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch die Solidaris Revisions-GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und Steuerberatungsgesellschaft im Auftrag der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen.

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland erhielt für den vorgelegten Jahresabschluss vom Wirtschaftsprüfer den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk, nach dem Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entsprechen und ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der LVR-Jugendhilfe Rheinland vermittelt.

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland schließt das Wirtschaftsjahr zum 31.12.2014 mit einem Jahresdefizit von 35.154,49 € ab.

Der Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland hat in seiner Sitzung am 07.09.2015 mit Vorlage Nr. 14/743 den Jahresabschluss 2014 beraten und zur Kenntnis genommen. Hierbei wurde der Betriebsleitung gemäß § 9 Abs. 3 Nummer 12 der Betriebssatzung Entlastung erteilt und folgende Beschlussempfehlungen gegeben:

Der Betriebsausschuss LVR-Jugendhilfe Rheinland empfiehlt dem Landschaftsausschuss, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten:

- Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest.
- Das Jahresdefizit in Höhe von 35.154,49 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW wird, wie bisher, erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch die Landschaftsversammlung entscheiden, ob der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erteilte Bestätigungsvermerk zu ergänzen ist.

Für die Betriebsleitung

S u d e c k - W e h r
Betriebsleiter

LVR-Jugendhilfe Rheinland
Solingen

Bilanz zum 31. Dezember 2014

AKTIVSEITE

	31.12.2014 EUR		31.12.2013 TEUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN				
Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	39.455.130,92		39.837	
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.602.330,92		1.641	
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	27.247,72		206	
		41.084.709,56		41.684
B. UMLAUFVERMÖGEN				
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.462.646,13		4.084	
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen	4.441.817,67		4.181	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	72.875,32		121	
		7.977.339,12		8.386
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		2.549,00		1
		49.064.597,68		50.071

PASSIVSEITE

	31.12.2014 EUR		31.12.2013 TEUR	
A. EIGENKAPITAL				
I. Gewährtes Kapital	43.032.273,26		43.032	
II. Rücklagen	2.066.799,61		2.067	
III. Gewinn-/Verlustvortrag	52.467,24		42	
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-35.154,49		11	
		45.116.385,62		45.152
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	682.373,00		674	
2. Sonstige Rückstellungen	2.605.531,32		3.487	
		3.287.904,32		4.161
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 EUR (Vorjahr 120 TEUR)	0,00		120	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 230.019,32 EUR (Vorjahr 230 TEUR)	230.019,32		230	
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 395.733,83 EUR (Vorjahr 325 TEUR)	395.733,83		325	
4. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 10.611,84 EUR (Vorjahr 83 TEUR) - davon aus Steuern 3.873,49 EUR (Vorjahr 0 TEUR)	10.611,84		83	
		636.364,99		758
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		23.942,75		0
		49.064.597,68		50.071

LVR-Jugendhilfe Rheinland
Solingen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2014

	2014 EUR		2013 TEUR	
1. Umsatzerlöse	25.458.167,06		25.133	
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.231.558,61		1.184	
		26.689.725,67		26.317
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.500.297,13		2.670	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.254.655,81		1.225	
		3.754.952,94		3.895
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	15.326.275,75		14.749	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.184.406,63		4.068	
- davon für Altersversorgung 1.183.275,53 EUR (Vorjahr 1.140 TEUR)				
		19.510.682,38		18.817
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
Abschreibungen auf Sachanlagen		824.029,30		792
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.548.087,92		2.685
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.828,74		0
- davon aus verbundenen Unternehmen 3.828,74 EUR (Vorjahr 0 TEUR)				
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		70.389,48		89
- davon aus der Aufzinsung 70.389,48 EUR (Vorjahr 89 TEUR)				
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-14.587,61		39
10. Sonstige Steuern		20.566,88		28
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-35.154,49		11

Anlage II