

Vorlage Nr. 14/4352

öffentlich

Datum: 15.09.2020
Dienststelle: LVR-Jugendhilfe Rheinland
Bearbeitung: Herr Sudeck-Wehr

Landschaftsausschuss	28.09.2020	empfehlender Beschluss
Landschaftsversammlung	30.09.2020	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

Feststellung des Jahresabschlusses 2019 der LVR-Jugendhilfe Rheinland und Beschluss über die Verlustbehandlung sowie die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1. Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2019 der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2019 hat die LVR-Jugendhilfe Rheinland einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.027.228,28 € erwirtschaftet.
2. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.027.228,28 € wird durch eine Entnahme aus den Gewinnrücklagen gedeckt.
3. Den Mitgliedern des Betriebsausschusses der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird gemäß § 7 Nummer 4 der Betriebssatzung Entlastung erteilt.

Ergebnis:

Entsprechend Beschlussvorschlag beschlossen.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

Diese Vorlage berührt eine oder mehrere Zielrichtungen des LVR-Aktionsplans zur Umsetzung der BRK.

nein

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Gleichstellungsplans 2020.

nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. 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 31.12.2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.027.228,28 € ab. Der Jahresfehlbetrag wird durch die Gewinnrücklage gedeckt.

Begründung der Vorlage Nr. 14/4352:

Gemäß § 26 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 7 Nummer 4 der Betriebssatzung der LVR-Jugendhilfe Rheinland ist der Jahresabschluss durch die Landschaftsversammlung festzustellen. Gleichzeitig mit der Feststellung ist über die Gewinnverwendung oder die Verlustbehandlung zu beschließen.

Der Bericht der Kubak-Dornbach Treuhand GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2019 der LVR-Jugendhilfe Rheinland wurde den Mitgliedern des Betriebsausschusses vorab gesondert zugesandt und liegt in den Faktionsgeschäftsstellen aus.

Die Gemeindeprüfungsanstalt wird erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch die Landschaftsversammlung entscheiden, ob der Bestätigungsvermerk zu ergänzen ist.

Der Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland hat in seiner Sitzung vom 03.09.2020 mit Vorlage Nr. 14/4267 den Jahresabschluss 2019 beraten und einstimmig dem Landschaftsausschuss empfohlen, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten:
„Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2019 der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.027.228,28 € wird durch eine Entnahme aus der Rücklage gedeckt“. Zudem hat der Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland der Betriebsleitung gemäß § 9 Absatz 3 Ziffer 12 der Betriebssatzung der LVR-Jugendhilfe Rheinland Entlastung erteilt.

S u d e c k – W e h r

Betriebsleitung

LVR - Jugendhilfe Rheinland, Solingen

Bilanz zum 31. Dezember 2019Aktiva

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.413.996,52	22.751.536,54
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	480.248,56	493.229,23
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>67.743,38</u>	<u>0,00</u>
	22.961.988,46	23.244.765,77
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.743,19	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.497.082,40	4.762.337,49
2. Forderungen gegen Träger und andere Trägereinrichtungen	6.365.666,98	9.935.171,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>40.177,83</u>	<u>45.511,87</u>
	<u>11.902.927,21</u>	<u>14.743.020,37</u>
	11.940.670,40	14.743.020,37
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>8.379,90</u>	<u>4.346,48</u>
	<u>34.911.038,76</u>	<u>37.992.132,62</u>

Passiva

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gewährtes Kapital	14.954.361,14	14.954.361,14
II. Gewinnrücklagen		
1. Zweckgebundene Rücklagen	14.485.604,40	15.913.866,24
2. Rücklage laufender Betrieb und Substanzerhaltung	<u>1.862.904,31</u>	<u>0,00</u>
	16.348.508,71	15.913.866,24
III. Jahresfehlbetrag/-überschuss	<u>-1.027.228,28</u>	<u>434.642,47</u>
	30.275.641,57	31.302.869,85
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	720.893,00	676.750,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>2.860.036,86</u>	<u>2.962.171,79</u>
	3.580.929,86	3.638.921,79
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	365.974,52	258.287,03
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen	635.482,68	2.785.092,06
3. Sonstige Verbindlichkeiten	30.454,73	6.961,89
- davon aus Steuern: EUR 6.836,96 (Vorjahr: EUR 6.961,89)		
	1.031.911,93	3.050.340,98
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>22.555,40</u>	<u>0,00</u>
	<u>34.911.038,76</u>	<u>37.992.132,62</u>

LVR - Jugendhilfe Rheinland, Solingen
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	33.938.132,42	32.907.193,35
2. Sonstige betriebliche Erträge	506.936,84	558.578,12
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.622.724,35	2.704.762,69
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.432.352,22</u>	<u>1.318.228,96</u>
	4.055.076,57	4.022.991,65
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	20.961.427,66	19.837.262,52
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.841.613,16	5.302.608,82
- davon für Altersversorgung: EUR 1.539.283,15 (Vorjahr: EUR 1.447.956,19)		
	<u>26.803.040,82</u>	<u>25.139.871,34</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	443.673,92	450.297,02
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.103.453,66	3.354.906,16
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.186,81	36.505,47
- davon aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 43.186,81 (Vorjahr: EUR 32.505,00)		
8. Ergebnis nach Steuern	-1.003.362,52	461.199,83
9. Sonstige Steuern	<u>23.865,76</u>	<u>26.557,36</u>
10. Jahresfehlbetrag/-überschuss	<u>-1.027.228,28</u>	<u>434.642,47</u>