

## Vorlage Nr. 14/3797

öffentlich

**Datum:** 18.11.2019  
**Dienststelle:** Fachbereich 83  
**Bearbeitung:** Herr Graß

<b>Landschaftsausschuss</b>	<b>09.12.2019</b>	<b>empfehlender Beschluss</b>
<b>Landschaftsversammlung</b>	<b>16.12.2019</b>	<b>Beschluss</b>

### Tagesordnungspunkt:

**Feststellung der Jahresabschlüsse 2018 der LVR-HPH-Netze und Beschluss über die Gewinnverwendung sowie die Entlastung des Betriebsausschusses**

### Beschlussvorschlag:

1. Feststellung der Jahresabschlüsse  
Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2018 der LVR-HPH-Netze werden entsprechend den als Anlagen beigefügten Bilanzen zum 31.12.2018 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2018 festgestellt.

2. Gewinnverwendung

2.1 LVR-HPH-Netz Niederrhein  
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 98.703,29, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 23.138,07, dem Gewinnvortrag aus 2017 in Höhe von EUR 25.056,13 und der Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 50.509,09, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2.2 LVR-HPH-Netz Ost  
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 71.785,48, resultierend aus dem Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 310.913,67, dem Gewinnvortrag aus 2017 in Höhe von EUR 34.693,70 und einer Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 348.005,45, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2.3 LVR-HPH-Netz West  
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 80.891,73, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 3.596,31, dem Gewinnvortrag aus 2017 in Höhe von EUR 63.128,35 und der Reduzierung der Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 14.167,07, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Entlastung des Betriebsausschusses  
Dem Betriebsausschuss für den LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen wird gemäß § 9 Abs. 1 Nummer 3 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 (Ihd. 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:**

Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2018 der LVR-HPH-Netze Niederrhein, Ost und West werden entsprechend den als Anlagen beigefügten Bilanzen zum 31.12.2018 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2018 festgestellt.  
Den vorgesehenen Gewinnverwendungen wird zugestimmt und dem Betriebsausschuss für den Verbund Heilpädagogischer Hilfen wird Entlastung erteilt.

## **Begründung der Vorlage Nr. 14/3797:**

Gemäß § 26 Abs. 1 S. 3 EigVO NRW leitet die LVR-Direktorin den Jahresabschluss nach Prüfung des Jahresabschlusses mit dem Ergebnis der Beratung des Betriebsausschusses für den LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen an die Landschaftsversammlung zur Feststellung des Jahresabschlusses weiter.

Gleichzeitig mit der Feststellung des Jahresabschlusses ist gemäß § 9 Abs. 1 Ziffer 3 der Betriebssatzung für den LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen über die Gewinnverwendung oder die Verlustbehandlung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses zu beschließen.

Die Prüfung der Jahresabschlüsse zum 31.12.2018 der LVR-HPH-Netze Niederrhein, Ost und West erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CURACON, Calor-Emag-Str. 1, 40878 Ratingen, im Auftrag der Gemeindeprüfungsanstalt NRW in Herne.

Die Jahresabschlussprüfung wurde nach § 317 HGB und § 106 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat allen geprüften Jahresabschlüssen und Lageberichten einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Festgestellt wurde, dass die Jahresabschlüsse insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des jeweiligen HPH-Netzes vermitteln.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung führte zu keinen Beanstandungen.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse sind geordnet.

Der Betriebsausschuss hat in seiner Sitzung am 16.09.2019 die Jahresabschlüsse der LVR-HPH-Netze beraten und die empfehlenden Beschlüsse gefasst, die Jahresabschlüsse 2018 der LVR-HPH-Netze der Landschaftsversammlung Rheinland mit den Beschlussempfehlungen gemäß Vorlagen 14/3521, 14/3524 und 14/3527 zur Feststellung weiterzuleiten.

Den Betriebsleitungen wurde gemäß § 12 Abs. 3 Ziffer 16 der Betriebssatzung Entlastung erteilt.

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW wird, wie bisher, erst nach Feststellung der Jahresabschlüsse durch die Landschaftsversammlung entscheiden, ob die von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erteilten Bestätigungsvermerke ergänzt werden.

Im Einzelnen wurden folgende Jahresergebnisse zum 31.12.2018 ausgewiesen:

	<b>Jahresüberschuss-/ -fehlbetrag</b>	<b>Bilanzgewinn</b>
<b>LVR-HPH-Netz Niederrhein</b>	<b>23.138,07 €</b>	<b>98.703,29 €</b>
<b>LVR-HPH-Netz Ost</b>	<b>- 310.913,67 €</b>	<b>71.785,48 €</b>
<b>LVR-HPH-Netz West</b>	<b>3.596,31 €</b>	<b>80.891,73 €</b>

Gemäß § 268 Abs. 1 HGB darf die Bilanz unter Berücksichtigung der vollständigen oder teilweisen Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt werden.

Wird die Bilanz unter Berücksichtigung der teilweisen Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt, so tritt an die Stelle der Posten „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ und „Gewinnvortrag/Verlustvortrag“ der Posten „Bilanzgewinn/Bilanzverlust“; ein vorhandener Gewinn- oder Verlustvortrag ist in den Posten „Bilanzgewinn/Bilanzverlust“ einzubeziehen und in der Bilanz oder im Anhang gesondert anzugeben.

Im Falle der LVR-HPH-Netze führt die „Entnahme aus der Rücklage“ bzw. die „Einstellung in die Gewinnrücklage“ zu einer teilweisen Verwendung des Jahresergebnisses.

In Vertretung

W e n z e l – J a n k o w s k i

## Bilanz zum 31. Dezember 2018

<b>Aktiva</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>Passiva</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.023,00	0,00	1. Festgesetztes Kapital	1.515.695,42	1.515.695,42
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	6.874.543,74	6.925.052,83
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	8.298.058,71	8.529.704,79	3. Bilanzgewinn	98.703,29	25.056,13
2. Außenanlagen	8.756,73	9.834,60		<u>8.488.942,45</u>	<u>8.465.804,38</u>
3. technische Anlagen	143.158,93	28.324,53	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	870.310,48	794.823,46	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.500.028,67	1.395.068,58
5. Fahrzeuge	143.527,81	130.248,99	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	4.249,09	4.897,42
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		<u>1.504.277,76</u>	<u>1.399.966,00</u>
	<u>9.463.812,66</u>	<u>9.492.936,37</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
	<u>9.465.835,66</u>	<u>9.492.936,37</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.394.699,00	2.408.205,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	6.853.997,58	6.649.942,81
I. Vorräte				<u>9.248.696,58</u>	<u>9.058.147,81</u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	379.947,45	237.011,19
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.905.616,33	5.846.447,23	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 379.947,45 (Vorjahr EUR 237.011,19)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitione	852.275,54	1.028.281,03
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	9.786.276,55	11.616.708,21	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 852.275,54 (Vorjahr EUR 1.028.281,03)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers	5.230.034,31	6.397.887,29
3. Sonstige Vermögensgegenstände	20.475,96	29.431,17	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.230.034,31 (Vorjahr EUR 6.397.887,29)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			4. sonstige Verbindlichkeiten	686.271,55	607.934,53
	<u>16.712.368,84</u>	<u>17.492.586,61</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 686.271,55 (Vorjahr EUR 607.934,53)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	212.241,14	200.177,80		<u>7.148.528,85</u>	<u>8.271.114,04</u>
	<u>16.924.609,98</u>	<u>17.692.764,41</u>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					
1. andere Abgrenzungsposten	0,00	9.331,45		<u>26.390.445,64</u>	<u>27.195.032,23</u>
	<u>26.390.445,64</u>	<u>27.195.032,23</u>			

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	56.572.520,47	54.917.013,32
2. sonstige betriebliche Erträge	958.756,54	1.081.664,45
	<u>57.531.277,01</u>	<u>55.998.677,77</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	36.259.934,38	34.998.111,78
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.015.070,78	9.794.205,36
- davon für Altersversorgung EUR 2.470.247,47 (Vorjahr EUR 2.547.200)		
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	1.016.893,46	952.949,99
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	736.197,66	628.257,78
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.288.853,65	2.210.417,68
	<u>4.041.944,77</u>	<u>3.791.625,45</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	817.252,25	800.854,07
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	257.165,86	172.672,04
7. Mieten, Pachten, Leasing	3.582.504,19	3.551.867,45
	<u>4.656.922,30</u>	<u>4.525.393,56</u>
Zwischenergebnis	<u>2.557.404,78</u>	<u>2.889.341,62</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	375.000,00	1.094.617,74
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	415.389,15	433.740,03
	<u>790.389,15</u>	<u>1.528.357,77</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	375.000,00	1.094.617,74
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	530.687,55	543.646,72
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.070.490,01	1.129.723,58
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.289.006,55	1.470.958,73
	<u>3.265.184,11</u>	<u>4.238.946,77</u>
Zwischenergebnis	<u>82.609,82</u>	<u>178.752,62</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	8.902,08	18.777,94
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 10.555,01)		
- davon aus Abzinsung EUR 18.777,94 (Vorjahr EUR 2.581,89)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.373,83	20.496,89
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Aufzinsung EUR 20.496,89 (Vorjahr EUR 44.915,53)		
	<u>-59.471,75</u>	<u>-1.718,95</u>
<b>20. Jahresüberschuss</b>	<b><u>23.138,07</u></b>	<b><u>177.033,67</u></b>
21. Gewinnvortrag	25.056,13	92.691,64
22. Entnahme aus Gewinnrücklagen	50.509,09	83.764,07
23. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	328.433,25
<b>24. Bilanzgewinn</b>	<b><u>98.703,29</u></b>	<b><u>25.056,13</u></b>

## Bilanz zum 31. Dezember 2018

<b>A k t i v a</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>P a s s i v a</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.734,32	9.531,37	1. Festgesetztes Kapital	4.594.555,62	5.151.222,53
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	1.630.247,23	1.421.585,77
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	16.838.890,86	19.703.853,36	3. Bilanzgewinn	71.785,48	34.693,70
2. Außenanlagen	18.759,21	20.416,92		<u>6.296.588,33</u>	<u>6.607.502,00</u>
3. technische Anlagen	25.486,90	27.454,32	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	512.607,41	535.223,26	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.761.923,23	2.066.872,25
5. Fahrzeuge	85.031,67	159.645,67	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	101.136,46	265.862,99
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	308.210,00	0,00		<u>1.863.059,69</u>	<u>2.332.735,24</u>
	<u>17.788.986,05</u>	<u>20.446.593,53</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
	<u>17.794.720,37</u>	<u>20.456.124,90</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.020.671,00	3.045.205,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	4.197.181,29	3.909.009,27
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>7.217.852,29</u>	<u>6.954.214,27</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.323.403,60	5.664.091,44	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298.733,64	272.740,76
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	99.232,55	6.083.624,09	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 298.733,64 (Vorjahr EUR 272.740,76)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitione	193.115,73	96.804,38
3. Sonstige Vermögensgegenstände	83.511,61	80.391,51	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 193.115,73 (Vorjahr EUR 98.804,38)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers	12.387.790,50	13.303.507,99
	<u>10.506.147,76</u>	<u>11.828.107,04</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.387.790,50 (Vorjahr EUR 13.303.507,99)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	308.729,31	310.662,98	4. sonstige Verbindlichkeiten	358.214,34	3.032.762,60
	<u>10.814.877,07</u>	<u>12.138.770,02</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 358.214,34 (Vorjahr EUR 3.032.762,60)		
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	5.757,08	5.372,32		<u>13.237.854,21</u>	<u>16.705.815,73</u>
	<u>28.615.354,52</u>	<u>32.600.267,24</u>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
	<u>28.615.354,52</u>	<u>32.600.267,24</u>		<u>28.615.354,52</u>	<u>32.600.267,24</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	38.614.810,83	37.671.877,75
2. sonstige betriebliche Erträge	503.878,50	1.245.673,35
	39.118.689,33	38.917.551,10
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	24.422.424,40	22.682.477,97
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 2.072.357,17 (Vorjahr EUR 2.065.354,04)	6.730.400,85	6.699.462,57
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	760.135,78	770.092,94
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	415.538,39	473.712,61
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	1.646.498,62	1.745.021,62
	2.822.172,79	2.988.827,17
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	739.829,21	715.931,81
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	281.384,14	242.691,13
7. Mieten, Pachten, Leasing	2.169.819,88	2.079.622,17
	3.191.033,23	3.038.245,11
Zwischenergebnis	1.952.658,06	3.508.538,28
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionten	281.162,42	283.496,55
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	654.526,62	318.298,47
	935.689,04	601.795,02
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	281.162,42	283.496,55
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	729.781,78	802.939,43
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.127.122,37	992.368,50
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	998.291,44	2.015.575,69
	3.136.358,01	4.094.380,17
Zwischenergebnis	-248.010,91	15.953,13
14. Zinsen und ähnliche Erträge	66.799,57	9.025,60
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 66.799,57 (Vorjahr EUR 9.025,60)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	129.702,33	22.623,69
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 126.171,25 (Vorjahr EUR 6.591,34)		
- davon aus Aufzinsung EUR 3.531,08 (Vorjahr EUR 16.032,35)		
	-62.902,76	-13.598,09
<b>20. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-310.913,67</b>	<b>2.355,04</b>
21. Gewinnvortrag	34.693,70	27.347,66
22. Entnahme aus Gewinnrücklagen/Reduzierung des festgesetzten Kapitals	563.321,63	4.991,00
23. Einstellung in Gewinnrücklagen	215.316,18	0,00
<b>24. Bilanzgewinn</b>	<b>71.785,48</b>	<b>34.693,70</b>

## Bilanz zum 31. Dezember 2018

<b>Aktiva</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>Passiva</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1. Festgesetztes Kapital	5.710.359,44	5.850.972,79
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	1.025.421,79	898.975,51
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	21.839.670,42	22.601.321,83	3. Bilanzgewinn	80.891,73	63.128,35
2. Außenanlagen	7.900,57	8.512,48		<u>6.816.672,96</u>	<u>6.813.076,65</u>
3. technische Anlagen	54.212,19	60.923,85	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	596.857,70	575.594,26	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.214.504,62	2.250.901,28
5. Fahrzeuge	101.808,13	101.319,88		<u>2.214.504,62</u>	<u>2.250.901,28</u>
	<u>22.600.449,01</u>	<u>23.347.672,30</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
	<u>22.600.449,01</u>	<u>23.347.672,30</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.146.608,00	2.287.871,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	4.638.133,21	4.610.724,32
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>6.784.741,21</u>	<u>6.898.595,32</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.849.197,27	5.315.021,99	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	261.219,48	387.588,12
- EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 261.219,48 (Vorjahr EUR 387.588,12)		
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	630.082,99	4.088.189,44	2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitione	84.825,43	55.002,56
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 84.825,43 (Vorjahr EUR 55.002,56)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	97.019,15	110.865,87	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers	15.907.916,51	16.362.720,64
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 15.907.916,51 (Vorjahr EUR 16.362.720,64)		
	<u>9.576.299,41</u>	<u>9.514.077,30</u>	4. sonstige Verbindlichkeiten	544.923,96	494.843,66
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	427.559,13	399.996,05	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 544.923,96 (Vorjahr EUR 494.843,66)	<u>16.798.885,38</u>	<u>17.300.154,98</u>
	<u>10.003.858,54</u>	<u>9.914.073,35</u>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	10.496,62	982,58		<u><b>32.614.804,17</b></u>	<u><b>33.262.728,23</b></u>
	<u><b>32.614.804,17</b></u>	<u><b>33.262.728,23</b></u>			

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	49.569.328,25	48.298.554,30
2. sonstige betriebliche Erträge	673.413,25	1.673.562,68
	<u>50.242.741,50</u>	<u>49.972.116,98</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	30.870.448,14	29.646.737,42
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	8.591.439,30	8.505.505,36
davon für Altersversorgung EUR 2.562.047,04 (Vorjahr EUR 2.530.578,99)		
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	852.667,32	884.578,63
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	895.042,05	937.678,86
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.603.755,76	2.406.526,38
	<u>4.351.465,13</u>	<u>4.228.783,87</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	963.835,75	942.639,45
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	499.093,70	439.465,46
7. Mieten, Pachten, Leasing	1.888.591,59	2.000.967,88
	<u>3.351.521,04</u>	<u>3.383.072,79</u>
Zwischenergebnis	<u>3.077.867,89</u>	<u>4.208.017,54</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionten	261.101,84	276.359,46
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	268.170,51	346.389,57
	<u>529.272,35</u>	<u>622.749,03</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	261.101,84	263.116,84
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	769.450,24	855.572,33
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.066.249,15	1.450.476,27
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.345.611,64	2.183.797,05
	<u>3.442.412,87</u>	<u>4.752.962,49</u>
Zwischenergebnis	<u>164.727,37</u>	<u>77.804,08</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	56.184,82	38,40
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 56.137,79 (Vorjahr EUR 0,00)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217.315,88	57.322,02
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Aufzinsung EUR 21.025,48 (Vorjahr EUR 48.966,80)		
	<u>-161.131,06</u>	<u>-57.283,62</u>
<b>16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<u><b>3.596,31</b></u>	<u><b>20.520,46</b></u>
17. Gewinnvortrag	63.128,35	20.103,38
18. Entnahme aus Gewinnrücklagen/Reduzierung des festgesetzten Kapitals	142.862,85	22.504,51
19. Einstellung in Gewinnrücklagen	128.695,78	
<b>20. Bilanzgewinn</b>	<u><b>80.891,73</b></u>	<u><b>63.128,35</b></u>