

## Vorlage-Nr. 14/3083

öffentlich

**Datum:** 29.11.2018  
**Dienststelle:** Fachbereich 83  
**Bearbeitung:** Herr Graß

<b>Landschaftsausschuss</b>	<b>14.12.2018</b>	<b>empfehlender Beschluss</b>
<b>Landschaftsversammlung</b>	<b>19.12.2018</b>	<b>Beschluss</b>

### Tagesordnungspunkt:

**Feststellung der Jahresabschlüsse 2017 der LVR-HPH-Netze und Beschluss über die Gewinnverwendung sowie die Entlastung des Betriebsausschusses**

### Beschlussvorschlag:

#### 1. Feststellung der Jahresabschlüsse

Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2017 der LVR-HPH-Netze werden entsprechend den als Anlagen beigefügten Bilanzen zum 31.12.2017 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2017 festgestellt.

#### 2. Gewinnverwendung

##### 2.1 LVR-HPH-Netz Niederrhein

Aus dem festgesetzten Kapital werden EUR 95.721,51, entsprechend des Gebäudeabgangs Loosenhof, in die zweckgebundene Rücklage für Gebäude eingestellt. Aus den vorhandenen Gewinnrücklagen wird ein Betrag von EUR 51.516,68, entsprechend den Abgängen und Abschreibungen auf das eigenfinanzierte Anlagevermögen, sowie die Pensionsrücklage in Höhe von EUR 32.247,39, entsprechend der Auflösung des dotierten EFOG-Fonds, entnommen.

Zusammen mit dem Jahresüberschuss 2017 in Höhe von EUR 177.033,67 und dem Gewinnvortrag des Vorjahres in Höhe von EUR 92.691,64 wird ein Betrag in Höhe von EUR 328.433,25 in die zweckgebundene Rücklage für Gebäude eingestellt.

Der resultierende Bilanzgewinn in Höhe von EUR 25.056,13 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

##### 2.2 LVR-HPH-Netz Ost

Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 34.693,70, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 2.355,04, dem Gewinnvortrag aus 2016 in Höhe von EUR 27.347,66 und der Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe der Abschreibungsbeträge für die aus Rücklagen finanzierten Fahrzeuge in Höhe von EUR 4.991,00, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

##### 2.3 LVR-HPH-Netz West

Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 63.128,35, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 20.520,46, dem Gewinnvortrag aus 2016 in Höhe von EUR 20.103,38 und der Reduzierung des Eigenkapitals in Höhe von EUR 22.504,51 aus Grundstückverkäufen, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

#### 3. Entlastung des Betriebsausschusses

Dem Betriebsausschuss für den LVR-Verband Heilpädagogischer Hilfen wird gemäß § 9 Abs. 1 Nummer 3 der Betriebssatzung Entlastung erteilt.

**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:**

Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2017 der LVR-HPH-Netze Niederrhein, Ost und West werden entsprechend den als Anlagen beigefügten Bilanzen zum 31.12.2017 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2017 festgestellt.

Den vorgesehenen Gewinnverwendungen wird zugestimmt und dem Betriebsausschuss für den Verbund Heilpädagogischer Hilfen wird Entlastung erteilt.

## **Begründung der Vorlage Nr. 14/3083:**

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 31.12.2017 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 14.09.2018 die Jahresberichte und Lageberichte der LVR-HPH-Netze beraten und die empfehlenden Beschlüsse gefasst, die Jahresabschlüsse 2017 der LVR-HPH-Netze der Landschaftsversammlung Rheinland mit den Beschlussempfehlungen gemäß Vorlagen 14/2878, 14/2881 und 14/2884 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 31.12.2017 ausgewiesen:

	<b>Jahresüberschuss-/ -fehlbetrag</b>	<b>Bilanzgewinn</b>
<b>LVR-HPH-Netz Niederrhein</b>	<b>177.033,67 €</b>	<b>25.056,13 €</b>
<b>LVR-HPH-Netz Ost</b>	<b>2.355,04 €</b>	<b>34.693,70 €</b>
<b>LVR-HPH-Netz West</b>	<b>20.520,46 €</b>	<b>63.128,35 €</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 2017

A k t i v a	2017 EUR	2016 EUR	P a s s i v a	2017 EUR	2016 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	13.858,34	1. Festgesetztes Kapital	1.515.695,42	1.611.416,93
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	6.925.052,83	6.584.662,14
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	8.529.704,79	8.805.494,21	3. Bilanzgewinn	25.056,13	92.691,64
2. Außenanlagen	9.834,60	11.635,61	8.465.804,38	8.288.770,71	
3. technische Anlagen	28.324,53	47.789,38	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	794.823,46	788.791,41	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.395.068,58	6.825.233,70
5. Fahrzeuge	130.248,99	60.070,47	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	4.897,42	7.157,86
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	1.399.966,00	6.832.391,56	
9.492.936,37	9.713.781,08	9.727.639,42	<b>C. Rückstellungen</b>		
9.492.936,37	9.727.639,42		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.408.205,00	2.491.763,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	6.649.942,81	6.770.550,38
I. Vorräte			9.058.147,81	9.262.313,38	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	237.011,19	382.272,73
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.846.447,23	6.207.503,55	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 237.011,19 (Vorjahr EUR 382.272,73)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	1.028.281,03	1.067.715,20
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	11.616.708,21	11.279.896,07	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.028.281,03 (Vorjahr EUR 1.067.715,20)		
- 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	6.397.887,29	1.104.798,36
3. Sonstige Vermögensgegenstände	29.431,17	69.615,53	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.397.887,29 (Vorjahr EUR 1.104.798,36)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			4. sonstige Verbindlichkeiten	607.934,53	556.331,89
17.492.586,61	17.557.015,15		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 607.934,53 (Vorjahr EUR 556.331,89)	8.271.114,04	3.111.118,18
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	200.177,80	185.091,97	8.271.114,04	3.111.118,18	
17.692.764,41	17.742.107,12		<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					
1. andere Abgrenzungsposten	9.331,45	24.847,29			
27.195.032,23	27.494.593,83		27.195.032,23	27.494.593,83	

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	54.917.013,32	52.956.787,06
2. sonstige betriebliche Erträge	1.081.664,45	1.739.482,48
	<u>55.998.677,77</u>	<u>54.696.269,54</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	34.998.111,78	34.156.142,75
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 2.470.247,47 (Vorjahr EUR 2.547.200)	9.794.205,36	8.793.157,18
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	952.949,99	938.026,40
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	628.257,78	734.636,66
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.210.417,68	2.164.755,57
	<u>3.791.625,45</u>	<u>3.837.418,63</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	800.854,07	813.941,07
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	172.672,04	238.716,20
7. Mieten, Pachten, Leasing	3.551.867,45	3.575.083,33
	<u>4.525.393,56</u>	<u>4.627.740,60</u>
Zwischenergebnis	<u>2.889.341,62</u>	<u>3.281.810,38</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	1.094.617,74	1.905.183,72
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	433.740,03	720.664,49
	<u>1.528.357,77</u>	<u>2.625.848,21</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.094.617,74	1.905.183,72
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	543.646,72	644.687,05
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.129.723,58	1.066.580,75
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.470.958,73	2.212.928,31
	<u>4.238.946,77</u>	<u>5.829.379,83</u>
Zwischenergebnis	<u>178.752,62</u>	<u>78.278,76</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	18.777,94	2.581,89
- 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	20.496,89	44.915,53
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Aufzinsung EUR 20.496,89 (Vorjahr EUR 44.915,53)		
	<u>-1.718,95</u>	<u>-42.333,64</u>
<b>20. Jahresüberschuss</b>	<b><u>177.033,67</u></b>	<b><u>35.945,12</u></b>
21. Gewinnvortrag	92.691,64	7.068,75
22. Entnahme aus Gewinnrücklagen	83.764,07	49.677,77
23. Einstellung in Gewinnrücklagen	328.433,25	0,00
<b>24. Bilanzgewinn</b>	<b><u>25.056,13</u></b>	<b><u>92.691,64</u></b>

## Bilanz zum 31. Dezember 2017

<b>A k t i v a</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>2016 EUR</b>	<b>P a s s i v a</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>2016 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.531,37	13.328,42	1. Festgesetztes Kapital	5.151.222,53	5.151.222,53
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	1.421.585,77	1.426.576,77
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	19.703.853,36	20.206.140,90	3. Bilanzgewinn	34.693,70	27.347,66
2. Außenanlagen	20.416,92	22.074,63		<u>6.607.502,00</u>	<u>6.605.146,96</u>
3. technische Anlagen	27.454,32	29.421,74	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	535.223,26	514.523,34	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.066.872,25	14.710.920,18
5. Fahrzeuge	159.645,67	212.109,25	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	265.862,99	278.783,81
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		<u>2.332.735,24</u>	<u>14.989.703,99</u>
	<u>20.446.593,53</u>	<u>20.984.269,86</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
	<u>20.456.124,90</u>	<u>20.997.598,28</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.045.205,00	2.971.954,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	3.909.009,27	5.312.961,26
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>6.954.214,27</u>	<u>8.284.915,26</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.664.091,44	5.097.014,51	<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	272.740,76	271.457,89
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	6.083.624,09	4.848.083,50	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 272.740,76 (Vorjahr EUR 271.457,89)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	96.804,38	73.626,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	80.391,51	46.856,84	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 96.804,38 (Vorjahr EUR 73.626,00)		
- 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	13.303.507,99	770.308,04
	<u>11.828.107,04</u>	<u>9.991.954,85</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 13.303.507,99 (Vorjahr EUR 770.308,04)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	310.662,98	305.009,52	4. sonstige Verbindlichkeiten	3.032.762,60	305.726,03
	<u>12.138.770,02</u>	<u>10.296.964,37</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.032.762,60 (Vorjahr EUR 305.726,03)	<u>16.705.815,73</u>	<u>1.421.117,96</u>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	5.372,32	7.521,52	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	1.200,00
	<u><u>32.600.267,24</u></u>	<u><u>31.302.084,17</u></u>		<u><u>32.600.267,24</u></u>	<u><u>31.302.084,17</u></u>



## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	37.671.877,75	36.387.177,57
2. sonstige betriebliche Erträge	1.245.673,35	1.456.164,31
	<u>38.917.551,10</u>	<u>37.843.341,88</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	22.682.477,97	21.957.084,43
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 2.065.354,04 (Vorjahr EUR 2.018.210,00)	6.699.462,57	6.303.288,43
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	770.092,94	763.103,54
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	473.712,61	593.844,59
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	1.745.021,62	1.914.008,62
	<u>2.988.827,17</u>	<u>3.270.956,75</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	715.931,81	667.405,62
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	242.691,13	383.454,46
7. Mieten, Pachten, Leasing	2.079.622,17	1.904.742,05
	<u>3.038.245,11</u>	<u>2.955.602,13</u>
Zwischenergebnis	<u>3.508.538,28</u>	<u>3.356.410,14</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionten	283.496,55	1.239.271,13
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	318.298,47	806.813,59
	<u>601.795,02</u>	<u>2.046.084,72</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	283.496,55	1.239.271,13
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	802.939,43	842.653,48
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	992.368,50	1.538.224,21
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.015.575,69	1.711.134,33
	<u>4.094.380,17</u>	<u>5.331.283,15</u>
Zwischenergebnis	<u>15.953,13</u>	<u>71.211,71</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	9.025,60	1.264,56
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 9.025,60 (Vorjahr EUR 1.264,56)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.623,69	52.121,08
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 6.591,34 (Vorjahr EUR 3.248,19)		
- davon aus Aufzinsung EUR 16.032,35 (Vorjahr EUR 48.872,89)		
	<u>-13.598,09</u>	<u>-50.856,52</u>
<b>20. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<u><b>2.355,04</b></u>	<u><b>20.355,19</b></u>
21. Gewinnvortrag	27.347,66	6.992,47
22. Entnahme aus Gewinnrücklagen	4.991,00	0,00
23. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
<b>24. Bilanzgewinn</b>	<u><b>34.693,70</b></u>	<u><b>27.347,66</b></u>

## Bilanz zum 31. Dezember 2017

<b>A k t i v a</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>2016 EUR</b>	<b>P a s s i v a</b>	<b>2017 EUR</b>	<b>2016 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1. Festgesetztes Kapital	5.850.972,79	5.873.477,30
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	898.975,51	898.975,51
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	22.601.321,83	23.189.562,11	3. Bilanzgewinn	<u>63.128,35</u>	<u>20.103,38</u>
2. Außenanlagen	8.512,48	4.766,16		<u>6.813.076,65</u>	<u>6.792.556,19</u>
3. technische Anlagen	60.923,85	71.515,53	<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	575.594,26	614.183,94	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.250.901,28	17.933.350,06
5. Fahrzeuge	101.319,88	162.476,51		<u>2.250.901,28</u>	<u>17.933.350,06</u>
	<u>23.347.672,30</u>	<u>24.042.504,25</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
	<u>23.347.672,30</u>	<u>24.042.504,25</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.287.871,00	2.333.173,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			2. sonstige Rückstellungen	<u>4.610.724,32</u>	<u>5.350.064,58</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>6.898.595,32</u>	<u>7.683.237,58</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.315.021,99	6.445.396,03	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387.588,12	297.539,64
- EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 387.588,12 (Vorjahr EUR 297.539,64)		
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	4.088.189,44	2.599.048,26	2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	55.002,56	23.954,84
- 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 55.002,56 (Vorjahr EUR 23.954,84)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	110.865,87	300.352,78	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers	16.362.720,64	673.114,86
- 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 16.362.720,64 (Vorjahr EUR 673.114,86)		
	<u>9.514.077,30</u>	<u>9.344.797,07</u>	4. sonstige Verbindlichkeiten	494.843,66	327.092,31
	<u>9.514.077,30</u>	<u>9.344.797,07</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 494.843,66 (Vorjahr EUR 327.092,31)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	399.996,05	340.846,29		<u>17.300.154,98</u>	<u>1.321.701,65</u>
	<u>9.914.073,35</u>	<u>9.685.643,36</u>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>0,00</u>	<u>525,00</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	982,58	3.222,87		<u>33.262.728,23</u>	<u>33.731.370,48</u>
	<u>33.262.728,23</u>	<u>33.731.370,48</u>			

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	48.298.554,30	46.427.257,61
2. sonstige betriebliche Erträge	1.673.562,68	2.142.608,94
	<u>49.972.116,98</u>	<u>48.569.866,55</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	29.646.737,42	29.388.727,63
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 2.530.578,99 (Vorjahr EUR 2.472.175,57)	8.505.505,36	8.022.560,31
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	884.578,63	837.516,06
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	937.678,86	920.530,99
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.406.526,38	2.167.304,15
	<u>4.228.783,87</u>	<u>3.925.351,20</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	942.639,45	936.568,02
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	439.465,46	425.407,64
7. Mieten, Pachten, Leasing	2.000.967,88	1.986.193,51
	<u>3.383.072,79</u>	<u>3.348.169,17</u>
Zwischenergebnis	<u>4.208.017,54</u>	<u>3.885.058,24</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionten	276.359,46	1.217.155,03
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	346.389,57	851.249,21
	<u>622.749,03</u>	<u>2.068.404,24</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	263.116,84	1.217.155,03
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	855.572,33	896.702,60
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.450.476,27	1.796.112,09
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.183.797,05	1.966.460,62
	<u>4.752.962,49</u>	<u>5.876.430,34</u>
Zwischenergebnis	<u>77.804,08</u>	<u>77.032,14</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	38,40	7.381,38
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 0,00 (Vorjahr EUR 7.277,75 )		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.322,02	75.835,57
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Aufzinsung EUR 48.966,80 (Vorjahr EUR 71.639,99)		
	<u>-57.283,62</u>	<u>-68.454,19</u>
<b>16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<u><b>20.520,46</b></u>	<u><b>8.577,95</b></u>
17. Gewinnvortrag	20.103,38	11.525,43
18. Entnahme aus Gewinnrücklagen/Reduzierung des festgesetzten Kapitals	22.504,51	150.000,00
19. Einstellung in Gewinnrücklagen		150.000,00
<b>20. Bilanzgewinn</b>	<u><b>63.128,35</b></u>	<u><b>20.103,38</b></u>