

Vorlage Nr. 14/4355

öffentlich

Datum: 22.09.2020
Dienststelle: Fachbereich 83
Bearbeitung: Herr Graß

Landschaftsausschuss	28.09.2020	empfehlender Beschluss
Landschaftsversammlung	30.09.2020	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

Feststellung der Jahresabschlüsse 2019 der LVR-HPH-Netze und Beschluss über die Gewinnverwendung sowie die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1. Feststellung der Jahresabschlüsse
Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2019 der LVR-HPH-Netze werden entsprechend den als Anlagen zur Vorlage Nr. 14/4355 beigefügten Bilanzen zum 31.12.2019 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2019 festgestellt.

2. Gewinnverwendung

2.1 LVR-HPH-Netz Niederrhein
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 151.117,13, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 5.926,26, dem Gewinnvortrag aus 2018 in Höhe von EUR 98.703,29 und der Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 46.487,58, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2.2 LVR-HPH-Netz Ost
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 82.513,55, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 4.073,40, dem Gewinnvortrag aus 2018 in Höhe von EUR 71.785,48 und einer Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 6.654,67, wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2.3 LVR-HPH-Netz West
Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 3.805,67, resultierend aus dem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 37.432,52, dem Gewinnvortrag aus 2018 in Höhe von EUR 80.891,73, der Entnahme aus Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 53.586,86 und der Einstellung in Gewinnrücklagen in Höhe von EUR 168.105,44, 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.

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 31.12.2019 der LVR-HPH-Netze Niederrhein, Ost und West werden entsprechend den als Anlagen beigefügten Bilanzen zum 31.12.2019 und den Gewinn- und Verlustrechnungen 2019 festgestellt.

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

Begründung der Vorlage Nr. 14/4355:

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 31.12.2019 der LVR-HPH-Netze Niederrhein, Ost und West erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG, Im Zollhafen 22, 50678 Köln, 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 14.09.2020 die Jahresabschlüsse der LVR-HPH-Netze beraten und die empfehlenden Beschlüsse gefasst, die Jahresabschlüsse 2019 der LVR-HPH-Netze der Landschaftsversammlung Rheinland mit den Beschlussempfehlungen gemäß Vorlagen 14/4211, 14/4217 und 14/4218 zur Feststellung weiterzuleiten. Dem Vorstand 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 31.12.2019 ausgewiesen:

	Jahresüberschuss / Bilanzgewinn	
LVR-HPH-Netz Niederrhein	5.926,26 €	151.117,13 €
LVR-HPH-Netz Ost	4.073,40 €	82.513,55 €
LVR-HPH-Netz West	37.432,52 €	3.805,67 €

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 2019

A k t i v a	2019 EUR	2018 EUR	P a s s i v a	2019 EUR	2018 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.547,00	2.023,00	1. Festgesetztes Kapital	1.515.695,42	1.515.695,42
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	6.828.056,16	6.874.543,74
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	8.059.331,13	8.298.058,71	3. Bilanzgewinn	151.117,13	98.703,29
2. Außenanlagen	7.678,86	8.756,73		<u>8.494.868,71</u>	<u>8.488.942,45</u>
3. technische Anlagen	135.541,92	143.158,93	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	888.174,05	870.310,48	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.472.430,79	1.500.028,67
5. Fahrzeuge	103.739,18	143.527,81	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	9.216,65	4.249,09
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		<u>1.481.647,44</u>	<u>1.504.277,76</u>
	<u>9.194.465,14</u>	<u>9.463.812,66</u>	C. Rückstellungen		
	<u>9.196.012,14</u>	<u>9.465.835,66</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.389.186,00	2.394.699,00
B. Umlaufvermögen			2. sonstige Rückstellungen	6.463.288,04	6.853.997,58
I. Vorräte				<u>8.852.474,04</u>	<u>9.248.696,58</u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	407.370,23	379.947,45
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.521.558,63	6.905.616,33	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 407.370,23 (Vorjahr EUR 379.947,45)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	802.591,43	852.275,54
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	6.444.918,63	9.786.276,55	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 802.591,43 (Vorjahr EUR 852.275,54)		
- 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	1.128.676,28	5.230.034,31
3. Sonstige Vermögensgegenstände	43.293,65	20.475,96	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.128.676,28 (Vorjahr EUR 5.230.034,31)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			4. sonstige Verbindlichkeiten	733.025,17	686.271,55
	<u>13.009.770,91</u>	<u>16.712.368,84</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 733.025,17 (Vorjahr EUR 686.271,55)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	280.589,34	212.241,14		<u>3.071.663,11</u>	<u>7.148.528,85</u>
	<u>13.290.360,25</u>	<u>16.924.609,98</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	585.719,09	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten				<u>22.486.372,39</u>	<u>26.390.445,64</u>
1. andere Abgrenzungsposten	0,00	0,00			
	<u>22.486.372,39</u>	<u>26.390.445,64</u>			

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2018
	EUR	EUR
1 Umsatzerlöse	59.507.662,23	56.572.520,47
2 sonstige betriebliche Erträge	775.911,16	958.756,54
	60.283.573,39	57.531.277,01
3 Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	37.632.154,30	36.259.934,38
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.455.107,04	10.015.070,78
- davon für Altersversorgung EUR 3.065.561,33 (Vj. EUR 3.162.618,51)		
4 Materialaufwand		
a) Lebensmittel	1.044.014,96	1.016.893,46
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	810.362,76	736.197,66
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.500.020,42	2.288.853,65
	4.354.398,14	4.041.944,77
5 Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	1.020.547,88	817.252,25
6 Steuern, Abgaben, Versicherungen	319.396,52	257.165,86
7 Mieten, Pachten, Leasing	3.547.238,24	3.582.504,19
	4.887.182,64	4.656.922,30
Zwischenergebnis	2.954.731,27	2.557.404,78
8 Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	382.403,50	375.000,00
9 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	452.673,43	415.389,15
	835.076,93	790.389,15
10 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	382.403,50	375.000,00
11 Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	551.383,18	530.687,55
12 Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.284.080,37	1.070.490,01
13 Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.532.280,62	1.289.006,55
	3.750.147,67	3.265.184,11
Zwischenergebnis	39.660,53	82.609,82
14 Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	8.902,08
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 0,00 (Vorjahr EUR 8.902,08)		
15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.734,27	68.373,83
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Aufzinsung EUR 33.734,27 (Vorjahr EUR 68.373,83)		
	-33.734,27	-59.471,75
20 Jahresüberschuss	5.926,26	23.138,07
21 Gewinnvortrag	98.703,29	25.056,13
22 Entnahme aus Gewinnrücklagen	46.487,58	50.509,09
23 Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
24 Bilanzgewinn	151.117,13	98.703,29

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	2019 EUR	2018 EUR	Passiva	2019 EUR	2018 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.937,27	5.734,32	1. Festgesetztes Kapital	4.594.555,62	4.594.555,62
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	1.623.592,56	1.630.247,23
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	16.429.616,61	16.838.890,86	3. Bilanzgewinn	82.513,55	71.785,48
2. Außenanlagen	19.299,01	18.759,21		<u>6.300.661,73</u>	<u>6.296.588,33</u>
3. technische Anlagen	32.069,85	25.486,90	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	506.154,62	512.607,41	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.753.670,65	1.761.923,23
5. Fahrzeuge	96.026,85	85.031,67	2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	95.927,72	101.136,46
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	308.210,00	308.210,00		<u>1.849.598,37</u>	<u>1.863.059,69</u>
	<u>17.391.376,94</u>	<u>17.788.986,05</u>	C. Rückstellungen		
	<u>17.393.314,21</u>	<u>17.794.720,37</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.173.066,00	3.020.671,00
B. Umlaufvermögen			2. sonstige Rückstellungen	4.411.773,40	4.197.181,29
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>7.584.839,40</u>	<u>7.217.852,29</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.556.322,46	10.323.403,60	D. Verbindlichkeiten		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	395.854,77	298.733,64
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	88.275,99	99.232,55	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 395.854,77 (Vorjahr EUR 298.733,64)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	348.911,67	193.115,73
3. Sonstige Vermögensgegenstände	74.228,13	83.511,61	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 348.911,67 (Vorjahr EUR 193.115,73)		
- 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	5.500.682,82	12.387.790,50
	<u>4.718.826,58</u>	<u>10.506.147,76</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.500.682,82 (Vorjahr EUR 12.387.790,50)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	349.116,53	308.729,31	4. sonstige Verbindlichkeiten	488.404,47	358.214,34
	<u>5.067.943,11</u>	<u>10.814.877,07</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 488.404,47 (Vorjahr EUR 358.214,34)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.695,91	5.757,08		<u>6.733.853,73</u>	<u>13.237.854,21</u>
	<u>22.468.953,23</u>	<u>28.615.354,52</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
				<u>22.468.953,23</u>	<u>28.615.354,52</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2018
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	41.353.843,19	38.614.810,83
2. sonstige betriebliche Erträge	282.907,51	503.878,50
	<u>41.636.750,70</u>	<u>39.118.689,33</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	24.481.059,02	24.422.424,40
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 2.072.357,17 (Vorjahr EUR 2.065.354,04)	7.230.965,58	6.730.400,85
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	740.098,74	760.135,78
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	424.538,08	415.538,39
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	1.570.220,39	1.646.498,62
	<u>2.734.857,21</u>	<u>2.822.172,79</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	889.091,20	739.829,21
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	368.577,60	281.384,14
7. Mieten, Pachten, Leasing	2.137.496,34	2.169.819,88
	<u>3.395.165,14</u>	<u>3.191.033,23</u>
Zwischenergebnis	<u>3.794.703,75</u>	<u>1.952.658,06</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitiononen	429.694,85	281.162,42
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	287.360,23	654.526,62
	<u>717.055,08</u>	<u>935.689,04</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	460.061,49	281.162,42
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	657.827,31	729.781,78
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.177.337,68	1.127.122,37
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.092.338,63	998.291,44
	<u>4.387.565,11</u>	<u>3.136.358,01</u>
Zwischenergebnis	<u>124.193,72</u>	<u>-248.010,91</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	2.364,85	66.799,57
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 2.364,85 (Vorjahr EUR 66.799,57)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.485,17	129.702,33
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 120.000,00 (Vorjahr EUR 126.171,25)		
- davon aus Aufzinsung EUR 2.485,17 (Vorjahr EUR 3.531,08)		
	<u>-120.120,32</u>	<u>-62.902,76</u>
20. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>4.073,40</u>	<u>-310.913,67</u>
21. Gewinnvortrag	71.785,48	34.693,70
22. Entnahme aus Gewinnrücklagen/Reduzierung des festgesetzten Kapitals	6.654,67	563.321,63
23. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	215.316,18
24. Bilanzgewinn	<u>82.513,55</u>	<u>71.785,48</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2019

A k t i v a	2019 EUR	2018 EUR	P a s s i v a	2019 EUR	2018 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1. Festgesetztes Kapital	5.710.359,44	5.710.359,44
II. Sachanlagen			2. Gewinnrücklagen	1.139.940,37	1.025.421,79
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	20.134.115,71	21.839.670,42	3. Bilanzgewinn	3.805,67	80.891,73
2. Außenanlagen	17.138,68	7.900,57		<u>6.854.105,48</u>	<u>6.816.672,96</u>
3. technische Anlagen	48.182,16	54.212,19	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	582.879,31	596.857,70	1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.166.946,68	2.214.504,62
5. Fahrzeuge	150.138,95	101.808,13		<u>2.166.946,68</u>	<u>2.214.504,62</u>
	<u>20.932.454,81</u>	<u>22.600.449,01</u>	C. Rückstellungen		
	<u>20.932.454,81</u>	<u>22.600.449,01</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.347.013,00	2.146.608,00
B. Umlaufvermögen			2. sonstige Rückstellungen	4.293.122,29	4.638.133,21
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>6.640.135,29</u>	<u>6.784.741,21</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.747.587,69	8.849.197,27	D. Verbindlichkeiten		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	253.947,25	261.219,48
- EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung und andere Einrichtungen des Trägers	1.360.795,20	630.082,99	EUR 253.947,25 (Vorjahr EUR 261.219,48)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			2. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	23.246,53	84.825,43
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	66.193,43	97.019,15	EUR 23.246,53 (Vorjahr EUR 84.825,43)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers	10.213.528,60	15.907.916,51
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	<u>5.174.576,32</u>	<u>9.576.299,41</u>	EUR 10.213.528,60 (Vorjahr EUR 15.907.916,51)		
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	439.627,55	427.559,13	4. sonstige Verbindlichkeiten	405.510,05	544.923,96
	<u>5.614.203,87</u>	<u>10.003.858,54</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	<u>10.761,20</u>	<u>10.496,62</u>	EUR 405.510,05 (Vorjahr EUR 544.923,96)	<u>10.896.232,43</u>	<u>16.798.885,38</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>26.557.419,88</u>	<u>32.614.804,17</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>26.557.419,88</u>	<u>32.614.804,17</u>		<u>26.557.419,88</u>	<u>32.614.804,17</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse	52.377.322,90	49.569.328,25
2. sonstige betriebliche Erträge	905.481,13	673.413,25
	<u>53.282.804,03</u>	<u>50.242.741,50</u>
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	31.098.863,17	30.870.448,14
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.209.800,46	8.591.439,30
- davon für Altersversorgung EUR 2.562.047,04 (Vorjahr EUR 2.530.578,99)		
4. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	834.213,70	852.667,32
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	932.751,77	895.042,05
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.524.808,51	2.603.755,76
	<u>4.291.773,98</u>	<u>4.351.465,13</u>
5. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	1.180.088,24	963.835,75
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	515.670,88	499.093,70
7. Mieten, Pachten, Leasing	1.921.638,56	1.888.591,59
	<u>3.617.397,68</u>	<u>3.351.521,04</u>
Zwischenergebnis	<u>5.064.968,74</u>	<u>3.077.867,89</u>
8. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionten	262.085,16	261.101,84
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	371.222,00	268.170,51
	<u>633.307,16</u>	<u>529.272,35</u>
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	262.085,16	261.101,84
11. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	810.629,22	769.450,24
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.212.859,00	1.066.249,15
13. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.146.726,44	1.345.611,64
	<u>5.432.299,82</u>	<u>3.442.412,87</u>
Zwischenergebnis	<u>265.976,08</u>	<u>164.727,37</u>
14. Zinsen und ähnliche Erträge	38,40	56.184,82
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
- davon aus Abzinsung EUR 0,00 (Vorjahr EUR 56.184,82)		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	228.581,96	217.315,88
- davon vom Träger der Einrichtung und anderen Einrichtungen des Trägers EUR 155.703,00 (Vorjahr EUR 196.290,40)		
- davon aus Aufzinsung EUR 72.878,96 (Vorjahr EUR 21.025,48)		
	<u>-228.543,56</u>	<u>-161.131,06</u>
16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	<u>37.432,52</u>	<u>3.596,31</u>
17. Gewinnvortrag	80.891,73	63.128,35
18. Entnahme aus Gewinnrücklagen/Reduzierung des festgesetzten Kapitals	53.586,86	142.862,85
19. Einstellung in Gewinnrücklagen	168.105,44	128.695,78
20. Bilanzgewinn	<u>3.805,67</u>	<u>80.891,73</u>