

## Vorlage-Nr. 14/1685

öffentlich

**Datum:** 22.11.2016  
**Dienststelle:** LVR-Jugendhilfe Rheinland  
**Bearbeitung:** Herr Sudeck-Wehr

<b>Landschaftsausschuss</b>	<b>16.12.2016</b>	<b>empfehlender Beschluss</b>
<b>Landschaftsversammlung</b>	<b>21.12.2016</b>	<b>Beschluss</b>

### Tagesordnungspunkt:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2015 der LVR-Jugendhilfe Rheinland und Beschluss über die Verlustbehandlung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses**

### Beschlussvorschlag:

1. Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2015 der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 hat die LVR-Jugendhilfe Rheinland einen Fehlbetrag in Höhe von 70.733,79 € erwirtschaftet.
2. Mit dem Jahresfehlbetrag zum 31.12.2015 in Höhe von 70.733,79 € zuzüglich des Gewinnvortrages in Höhe von 17.312,75 € wird ein Betrag in Höhe von 53.421,04 € aus der Rücklage entnommen.
3. Den Mitgliedern des Betriebsausschusses der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird gemäß § 7 Nummer 4 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-Aktionsplanes für Gleichstellung, Familienfreundlichkeit und Gender Mainstreaming. 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	

## **Zusammenfassung:**

Der Jahresfehlbetrag zum 31.12.2015 in Höhe von 70.733,79 € wird mit dem Gewinnvortrag aus Vorjahren in Höhe von 17.312,75 € verrechnet und abschließend durch eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 53.421,04 € gedeckt.

Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften, den ergänzenden Bestimmungen in der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild.

Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

## **Begründung der Vorlage Nr. 14/1685:**

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 Solidaris Revisions-GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2015 der LVR-Jugendhilfe Rheinland wurde den Mitgliedern des Betriebsausschusses vorab gesondert zugesandt und liegt in den Fraktionsgeschäftsstellen 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 05.09.2016 mit Vorlage Nr. 14/1444 den Jahresabschluss 2015 beraten und einstimmig dem Landschaftsausschuss empfohlen, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten:  
„Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2015 der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest. Mit dem Jahresfehlbetrag in Höhe von 70.733,79 € zuzüglich des Gewinnvortrages in Höhe von 17.312,75 € wird ein Betrag in Höhe von 53.421,04 € aus der Rücklage entnommen“.

Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

S u d e c k – W e h r  
Betriebsleitung

**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

**AKTIVSEITE**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	EUR	TEUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	38.739.226,38	39.455
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.598.513,21	1.602
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>27</u>
	40.337.739,59	41.084
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.918.171,11	3.463
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen	3.056.211,09	4.442
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>91.477,74</u>	<u>73</u>
	8.065.859,94	7.978
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	<u>6.120,00</u>	<u>3</u>
	<u>48.409.719,53</u>	<u>49.065</u>

PASSIVSEITE

	<u>31.12.2015</u> EUR	<u>31.12.2014</u> TEUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gewährtes Kapital	16.355.452,93	43.032
II. Rücklagen	28.690.198,90	2.067
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust		
1. Gewinn-/Verlustvortrag	17.312,75	52
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-70.733,79	-35
3. Entnahme	- 53.421,04	- 0
	<u>0,00</u>	<u>17</u>
	45.045.651,83	45.116
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	688.740,00	682
2. Sonstige Rückstellungen	<u>2.083.351,61</u>	<u>2.606</u>
	2.772.091,61	3.288
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	296.485,02	230
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 296.485,02 EUR (Vorjahr 230 TEUR)		
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen	242.460,77	396
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 242.460,77 EUR (Vorjahr 396 TEUR)		
3. Sonstige Verbindlichkeiten	6.961,89	11
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 6.961,89 EUR (Vorjahr 11 TEUR)		
- davon aus Steuern 6.961,89 EUR (Vorjahr 4 TEUR)		
	<u>545.907,68</u>	<u>637</u>
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>46.068,41</u>	<u>24</u>
	<u>48.409.719,53</u>	<u>49.065</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015**

	2015 EUR	2014 TEUR
1. Umsatzerlöse	27.041.801,25	25.458
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.331.981,34</u>	<u>1.232</u>
	28.373.782,59	26.690
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.504.791,05	2.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.273.107,48</u>	<u>1.255</u>
	3.777.898,53	3.755
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	16.479.057,95	15.326
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.542.415,60	4.185
- davon für Altersversorgung 1.239.665,27 EUR (Vorjahr 1.183 TEUR)		
	<u>21.021.473,55</u>	<u>19.511</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	824.678,59	824
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.743.833,66	2.548
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	4
- davon aus verbundenen Unternehmen		
0,00 EUR (Vorjahr 4 TEUR)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.041,48	70
- davon aus der Aufzinsung		
54.041,48 EUR (Vorjahr 70 TEUR)		
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-48.143,22	-14
10. Sonstige Steuern	<u>22.590,57</u>	<u>21</u>
<b>11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	-70.733,79	-35
12. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	17.312,75	52
13. Entnahme	<u>53.421,04</u>	<u>0</u>
<b>14. Bilanzgewinn/-verlust</b>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>17</u></u>