

Vorlage-Nr. 14/118

öffentlich

Datum: 05.11.2014
Dienststelle: LVR-Jugendhilfe Rheinland
Bearbeitung: Frau Dr. Projahn

Landschaftsausschuss	14.11.2014	empfehlender Beschluss
Landschaftsversammlung	21.11.2014	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

**Feststellung des Jahresabschlusses 2013 der LVR-Jugendhilfe Rheinland und
Beschluss über die Gewinnverwendung sowie über die Entlastung des
Betriebsausschusses**

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2013 des Betriebes LVR-Jugendhilfe Rheinland wird entsprechend der als Anlage zur Vorlage Nr. 14/118 beigefügten Bilanz zum 31.12.2013 und der Gewinn- und Verlustrechnung 2013 festgestellt.
2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 10.840,52 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Den Mitgliedern des Betriebsausschusses der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

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 Jahresabschluss zum 31.12.2013 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 10.840,52 € ab und wird auf neue Rechnung vorgetragen. Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt.

Begründung der Vorlage Nr. 14/118:

Gemäß § 26 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 7 der Betriebssatzung der LVR-Jugendhilfe Rheinland ist der Jahresabschluss durch die Landschaftsversammlung festzustellen.

Gleichzeitig mit der Feststellung ist über die Ergebnisverwendung zu beschließen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch die DHPG, Dr. Harzem & Partner KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Auftrag der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen.

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland erhielt für den vorgelegten Jahresabschluss vom Wirtschaftsprüfer den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk, nach dem Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entsprechen und ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der LVR-Jugendhilfe Rheinland vermitteln.

Die LVR-Jugendhilfe Rheinland schließt das Wirtschaftsjahr zum 31.12.2013 mit einem Jahresüberschuss von 10.840,52 € ab.

Der Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird in seiner Sitzung am 03.11.2014 mit Vorlage Nr. 14/57 den Jahresabschluss 2013 beraten. Hierbei soll der Betriebsleitung gemäß § 9 Abs. 3 Nummer 12 der Betriebssatzung Entlastung erteilt und folgende Beschlussempfehlungen gegeben werden:

Der Betriebsausschuss LVR-Jugendhilfe Rheinland empfiehlt dem Landschaftsausschuss, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten:

- Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest.
- Der Jahresüberschuss in Höhe von 10.840,52 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Über das Beratungsergebnis wird mündlich berichtet werden.

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW wird, wie bisher, erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch die Landschaftsversammlung entscheiden, ob der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erteilte Bestätigungsvermerk zu ergänzen ist.

L u b e k

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013
LVR-Jugendhilfe Rheinland, Solingen

	2013 €	2012 €
1. Umsatzerlöse	25.132.710,37	24.588.882,12
2. sonstige betriebliche Erträge	1.183.788,21	1.232.353,13
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.670.399,17	2.730.917,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.225.157,73</u>	<u>1.107.422,75</u>
	3.895.556,90	3.838.340,41
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	14.749.207,08	14.538.725,45
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>4.067.859,82</u>	<u>3.917.555,08</u>
	18.817.066,90	18.456.280,53
- davon für Altersversorgung € 1.144.820,15 (€ 1.073.061,54)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	791.777,34	698.015,75
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.684.588,52	2.706.840,59
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>88.735,00</u>	<u>86.349,00</u>
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen € 88.735,00 (€ 86.349,00)		
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	38.773,92	35.408,97
9. sonstige Steuern	27.933,40	29.360,35
10. Jahresüberschuss	<u>10.840,52</u>	<u>6.048,62</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2013
LVR-Jugendhilfe Rheinland, Solingen

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2013 €	31.12.2012 €		31.12.2013 €	31.12.2012 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Gewährtes Kapital	43.032.273,26	38.441.410,68
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	39.837.379,42	35.940.145,42	II. Rücklagen	2.066.799,61	2.066.799,61
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.640.685,15	1.634.844,60	III. Gewinnvortrag	41.626,72	35.578,10
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>205.604,41</u>	<u>73.023,86</u>	IV. Jahresüberschuss	10.840,52	6.048,62
	41.683.668,98	37.648.013,88			
B. Umlaufvermögen			Summe Eigenkapital	45.151.540,11	40.549.837,01
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Rückstellungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.084.486,38	4.165.077,71	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	674.073,00	636.950,00
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen	4.181.509,44	3.489.368,07	2. sonstige Rückstellungen	<u>3.487.398,10</u>	<u>3.457.431,63</u>
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>120.523,89</u>	<u>168.749,33</u>		4.161.471,10	4.094.381,63
	8.386.519,71	7.823.195,11	C. Verbindlichkeiten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.065,37	5.748,00	1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	120.439,27	124.372,75
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	229.570,37	327.727,74
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 229.570,37 (€ 327.727,74)		
			3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen	324.937,13	341.932,81
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 324.937,13 (€ 341.932,81)		
			4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>83.296,08</u>	<u>38.705,05</u>
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 83.296,08 (€ 38.705,05)	758.242,85	832.738,35
	<u>50.071.254,06</u>	<u>45.476.956,99</u>		50.071.254,06	45.476.956,99