

Vorlage Nr. 15/720

öffentlich

Datum: 26.11.2021
Dienststelle: LVR-Jugendhilfe Rheinland
Bearbeitung: Herr Sudeck-Wehr

Landschaftsausschuss	14.12.2021	empfehlender Beschluss
Landschaftsversammlung	17.12.2021	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

Feststellung des Jahresabschlusses 2020 der LVR-Jugendhilfe Rheinland und Beschluss über die Verlustverwendung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2020 der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird festgestellt. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020 hat die LVR-Jugendhilfe Rheinland einen Fehlbetrag in Höhe von 2.025.566,73 € erwirtschaftet.
2. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.025.566,73 € wird der Gewinnrücklage entnommen.
3. Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird gemäß § 7 Nummer 4 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 (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:

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.025.566,73 € wird durch die Gewinnrücklage 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. 15/720:

Gemäß § 26 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 7 Nummer 4 der Satzung 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 Wirtschaftsprüfer KUBAK DORNACH GMBH & CO. KG über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2020 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 14.09.2021 mit Vorlage Nr. 15/344 den Jahresabschluss 2020 beraten und einstimmig dem Landschaftsausschuss empfohlen, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten: „Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2020 der LVR-Jugendhilfe Rheinland fest. Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020 hat die LVR-Jugendhilfe Rheinland einen Fehlbetrag in Höhe von 2.025.566,73 € erwirtschaftet. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.025.566,73 € wird durch die Gewinnrücklage gedeckt.“ Dem Betriebsausschuss der LVR-Jugendhilfe Rheinland wird Entlastung erteilt. Die Bilanz zum 31. Dezember 2020 sowie die Gewinn- und Verlustrechnung 2020 sind als Anlage beigefügt.

S u d e c k – W e h r
Betriebsleitung

LVR - Jugendhilfe Rheinland, Solingen

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.582.792,65	22.413.996,52
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	436.627,48	480.248,56
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>603.054,41</u>	<u>67.743,38</u>
	23.622.474,54	22.961.988,46
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.743,19	37.743,19
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.524.300,91	5.497.082,40
2. Forderungen gegen Träger und andere Trägereinrichtungen	3.431.720,77	6.365.666,98
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>45.500,82</u>	<u>40.177,83</u>
	<u>9.001.522,50</u>	11.902.927,21
	9.039.265,69	11.940.670,40
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>10.930,48</u>	<u>8.379,90</u>
	<u>32.672.670,71</u>	<u>34.911.038,76</u>

PASSIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gewährtes Kapital	14.954.361,14	14.954.361,14
II. Gewinnrücklagen		
1. Zweckgebundene Rücklagen	13.489.752,43	14.485.604,40
2. Rücklage laufender Betrieb und Substanzerhaltung	<u>1.831.528,00</u>	<u>1.862.904,31</u>
	15.321.280,43	16.348.508,71
III. Jahresfehlbetrag	<u>-2.025.566,73</u>	<u>-1.027.228,28</u>
	28.250.074,84	30.275.641,57
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	596.099,00	720.893,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>2.798.488,45</u>	<u>2.860.036,86</u>
	3.394.587,45	3.580.929,86
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	411.163,93	365.974,52
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen	501.454,10	635.482,68
3. Sonstige Verbindlichkeiten	92.796,34	30.454,73
- davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 6.836,96)		
	1.005.414,37	1.031.911,93
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>22.594,05</u>	<u>22.555,40</u>
	<u>32.672.670,71</u>	<u>34.911.038,76</u>

LVR - Jugendhilfe Rheinland, Solingen

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	34.652.994,73	33.938.132,42
2. Sonstige betriebliche Erträge	391.193,79	506.936,84
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.624.521,68	2.622.724,35
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.406.406,21	1.432.352,22
	4.030.927,89	4.055.076,57
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	21.369.306,83	20.961.427,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.906.400,59	5.841.613,16
- davon für Altersversorgung: EUR 1.579.457,55 (Vorjahr: EUR 1.539.283,15)		
	27.275.707,42	26.803.040,82
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	397.592,86	443.673,92
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.305.481,40	4.103.453,66
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.468,86	43.186,81
- davon aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 34.468,86 (Vorjahr: EUR 43.186,81)		
8. Ergebnis nach Steuern	-1.999.989,91	-1.003.362,52
9. Sonstige Steuern	25.576,82	23.865,76
10. Jahresfehlbetrag	-2.025.566,73	-1.027.228,28