Die Direktorin des Landschaftsverbandes Rheinland

Qualität für Menschen

Vorlage-Nr. 14/1514

öffentlich

Datum: 22.09.2016
Dienststelle: LVR-InfoKom
Bearbeitung: Herr Amnad

Landschaftsausschuss	**18.11.2016**	**empfehlender Beschluss**
Landschaftsversammlung	**21.12.2016**	**Beschluss**

Tagesordnungspunkt:

Feststellung des Jahresabschlusses 2015 von LVR-InfoKom und Beschluss über die Verlustbehandlung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2015 von LVR-InfoKom wird entsprechend den als Anlagen zur Vorlage Nr. 14/1514 beigefügten Bilanz zum 31.12.2015 und der Gewinn- und Verlustrechnung 2015 festgestellt.

2. Der Bilanzverlust des Eigenbetriebes LVR-InfoKom zum 31.12.2015 in Höhe von 1.704.951,85 Euro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Dem Ausschuss für Personal und allgemeine Verwaltung wird in seiner Funktion als Betriebsausschuss für LVR-InfoKom gemäß § 5 (1) c 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 (lfd. 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 2015 von LVR-InfoKom beträgt 2.143.511,18 €. Analog zur Sonderabschreibung führt die abrissbedingt verkürzte Restnutzungsdauer des LVR-Hauses in 2015 zu einer, im Vergleich zum Vorjahr, um 407.568,28 € höheren Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage für den Bauabschnitt: "2. OG rechts im LVR-Haus". Somit beträgt der Bilanzverlust 2015 im Ergebnis 1.704.951,85 €. Dieser Betrag wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Dem Ausschuss für Personal und allgemeine Verwaltung wird in seiner Funktion als Betriebsausschuss für LVR-InfoKom Entlastung erteilt.

Begründung der Vorlage Nr. 14/1514:

Gemäß § 26 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 5 der Betriebssatzung für LVR-InfoKom ist der Jahresabschluss durch die Landschaftsversammlung festzustellen. Gleichzeitig mit der Feststellung ist über die Gewinnverwendung oder die Verlustbehandlung zu beschließen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner GmbH.
LVR-InfoKom erhielt für den vorgelegten Jahresabschluss vom Wirtschaftsprüfer den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.
Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Die Gemeindeprüfungsanstalt wird erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch die Landschaftsversammlung entscheiden, ob der Bestätigungsvermerk zu ergänzen ist.

LVR-InfoKom schließt das Wirtschaftsjahr zum 31.12.2015 mit einem Bilanzverlust in Höhe von 1.704.951,85 Euro ab (siehe Anlagen).

Der Ausschuss für Personal und allgemeine Verwaltung, als Betriebsausschuss für LVR-InfoKom, hat in seiner Sitzung am 19.09.2016 mit Vorlage Nr. 14/1507 den Jahresabschluss 2015 beraten und einstimmig dem Landschaftsausschuss empfohlen, den Jahresabschluss an die Landschaftsversammlung mit folgender Beschlussempfehlung weiterzuleiten:
„Die Landschaftsversammlung stellt den Jahresabschluss 2015 von LVR-InfoKom fest. Der Bilanzverlust zum 31.12.2015 in Höhe von 1.704.951,85 Euro wird auf neue Rechnung vorgetragen.“

Der Geschäftsführer

D r . W e n i g e r

BILANZ zum 31. Dezember 2015

LVR-InfoKom

A k t i v a

	31.12.2015 €	31.12.2015 €	31.12.2014 €	31.12.2014 €
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	331.155,32		414.296,59	
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.067.344,15	3.398.499,47	2.611.506,53	3.025.803,12
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.741.927,21		9.474.063,88	
2. technische Anlagen und Maschinen	465.877,39		506.020,61	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.944.730,01	12.152.534,61	5.057.304,62	15.037.389,11
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	3.125,00		3.125,00	
2. sonstige Ausleihungen	5.000,00	8.125,00	5.000,00	8.125,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		82.714,20		34.250,04
II. Forderungen und sonstige Vermögensstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.793.180,29		2.391.058,12	
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen -davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 1.968.223,00 (VJ: € 1.991.144,00)	18.773.098,30		19.120.774,05	
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	427.955,41		86.720,04	
4. Sonstige Vermögensgegenstände -davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 300.325,00 (VJ: € 258.926,00)	915.727,41	24.909.961,41	595.262,01	22.193.814,22
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.397.909,72		2.679.312,55
		43.949.744,41		42.978.694,04

P a s s i v a

	31.12.2015 €	31.12.2015 €	31.12.2014 €	31.12.2014 €
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital	4.300.000,00		4.300.000,00	
II. Kapitalrücklage	256.926,02		256.926,02	
III. Gewinnrücklagen	3.088.405,17		2.018.977,39	
IV. Bilanzverlust / Vj. Bilanzgewinn	-1.704.951,85	5.940.379,34	1.507.987,11	8.083.890,52
B. Sonderposten aus Zuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens		45.653,42		65.395,92
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.221.877,00		21.052.047,00	
2. Steuerrückstellungen	108.112,00		108.112,00	
3. sonstige Rückstellungen	3.559.389,00	25.889.378,00	4.096.888,00	25.257.047,00
D. Verbindlichkeiten				
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	102.652,21		189.180,56	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 6.090.924,87 (VJ: € 2.770.349,59)	6.090.924,87		2.770.349,59	
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen - davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 1.112.731,19 (VJ: € 1.276.237,85) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: € 2.886.281,32 (VJ: € 3.352.774,64)	5.772.494,29		6.307.103,24	
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 108.262,28 (VJ: € 305.727,21) - davon aus Steuern: € 81.376,08 (VJ: € 33.205,91)	108.262,28	12.074.333,65	305.727,21	9.572.360,60
E. Passive latente Steuern		0,00		0,00
		43.949.744,41		42.978.694,04

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01. Januar bis 31. Dezember 2015

LVR-InfoKom

	2015	2014
	€	€
1. Umsatzerlöse	60.898.312,36	56.384.247,15
2. Erhöhung / Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	48.464,16	-54.480,12
3. andere aktivierte Eigenleistungen	25.213,87	38.151,18
4. sonstige betriebliche Erträge	692.382,14	1.491.657,85
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.614.676,10	3.670.419,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.817.036,66	11.966.696,02
	19.431.712,76	15.637.115,26
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	20.667.211,65	19.663.062,24
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.079.188,30	5.833.496,13
- davon für Altersversorgung: € 1.782.524,57 (Vorjahr: € 2.145.158,52)	25.746.399,95	25.496.558,37
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.887.253,27	3.447.661,99
- davon außerplanmäßige Abschreibungen: € 4.415.470,72 (Vorjahr: € 0,00)		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	9.636.555,69	10.449.938,01
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	118.791,00	115.170,78
- davon aus der Abzinsung von Forderungen: € 112.503,00 (Vorjahr: € 106.208,00)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.310.126,04	1.276.353,34
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 1.083.462,00 (Vorjahr: € 1.032.152,00)		
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.228.884,18	1.667.119,87
12. außerordentliche Erträge	0,00	0,00
13. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
14. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-85.373,00	190.123,81
- davon latente Steuern: € 0,00 (Vorjahr € 0,00)		
16. Jahresfehlbetrag / Vj. Jahresüberschuss	-2.143.511,18	1.476.996,06
17. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	438.559,33	30.991,05
18. Bilanzverlust / Vj. Bilanzgewinn	-1.704.951,85	1.507.987,11