

Vorlage Nr. 14/3798

öffentlich

Datum: 18.11.2019
Dienststelle: LVR-InfoKom
Bearbeitung: Herr Schmitz

Landschaftsausschuss	09.12.2019	empfehlender Beschluss
Landschaftsversammlung	16.12.2019	Beschluss

Tagesordnungspunkt:

Feststellung des Jahresabschlusses 2018 von LVR-InfoKom und Beschluss über die Verlustbehandlung sowie über die Entlastung des Betriebsausschusses

Beschlussvorschlag:

1.1 Die Landschaftsversammlung stimmt der Entnahme aus der Gewinnrücklage in Höhe von 52.324,42 € zu.
1.2 Die Landschaftsversammlung stellt den als Anlage beigefügten Jahresabschluss 2018 von LVR-InfoKom mit einer Bilanzsumme von 47.011.972,36 € und einem Jahresfehlbetrag von 736.931,54 € fest.
1.3. Die Landschaftsversammlung beschließt, den Jahresfehlbetrag von 736.931,54 € unter Berücksichtigung der Entnahme aus der Gewinnrücklage von 52.324,42 € zuzüglich des Verlustvortrages von 998.652,49 € auf neue Rechnung vorzutragen.

2. Dem Ausschuss für Personal und allgemeine Verwaltung wird in seiner Funktion als Betriebsausschuss für LVR-InfoKom gemäß § 5 Abs. 1 lit. c der Betriebsatzung 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 2018 von LVR-InfoKom beträgt 736.931,54 €. Unter Berücksichtigung einer Entnahme aus der Gewinnrücklage in Höhe von 52.324,42 € ergibt sich ein Bilanzergebnis 2018 in Höhe von -684.607,12 €, das mit dem Ergebnisvortrag des Vorjahres in Höhe von -998.652,49 € auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

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

Begründung der Vorlage Nr. 14/3798:

Gemäß § 26 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO) in Verbindung mit § 7 Abs. 1 der Betriebssatzung sind dem Betriebsausschuss der Jahresabschluss und der Lagebericht vorzulegen und durch diesen unter Beachtung von § 26 Abs. 2 EigVO zu beraten und der Landschaftsversammlung zur Beschlussfassung vorzulegen. Die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Jahresergebnisses erfolgt gemäß § 26 Abs. 3 der EigVO in Verbindung mit § 5 Abs. 1 lit. c der Betriebssatzung durch die Landschaftsversammlung.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Solidaris Revisions-GmbH.

LVR-InfoKom erhielt für den vorgelegten Jahresabschluss und Lagebericht 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. Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes.

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 31.12.2018 mit einem Bilanzverlust in Höhe von 1.683.259,61 € ab (siehe Anlagen).

Der Ausschuss für Personal und allgemeine Verwaltung, als Betriebsausschuss für LVR-InfoKom, hat in seiner Sitzung am 07.10.2019 mit Vorlage Nr. 14/3565 den Jahresabschluss 2018 beraten.

Der stellvertretende Geschäftsführer

F r a n k e s e r

BILANZ zum 31. Dezember 2018

LVR-InfoKom

Aktiva

	31.12.2018		31.12.2017	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	86.038,16		114.445,06	
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.420.928,65	5.506.966,81	4.732.161,84	4.846.606,90
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.546.821,34		3.053.384,22	
2. technische Anlagen und Maschinen	669.409,57		518.303,64	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.039.260,96		7.247.094,25	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.084,75	13.257.576,62	0,00	10.818.782,11
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				
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		63.383,29		40.520,94
2. geleistete Anzahlungen		27.868,56		18.579,04
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.769.257,52		2.791.627,05	
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen	19.713.835,03		20.278.042,27	
-davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 2.131.091,00 (VJ: € 2.376.059,09)				
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	61.095,14		86.753,38	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	801.009,57	24.345.197,26	791.253,26	23.947.675,96
-davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 660.527,97 (VJ: € 599.791,84)				
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
		3.802.854,82		4.141.204,54
	<u>47.011.972,36</u>		<u>43.821.494,49</u>	

Passiva

	31.12.2018		31.12.2017	
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital	4.300.000,00		4.300.000,00	
II. Kapitalrücklage	256.926,02		256.926,02	
III. Gewinnrücklagen	2.861.666,02		2.913.990,44	
IV. Ergebnisvortrag	-998.652,49		-1.020.455,57	
V. Bilanzverlust / Vj. Bilanzgewinn	-684.607,12	5.735.332,43	21.803,08	6.472.263,97
B. Sonderposten aus Zuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens				
		7.348,68		19.229,83
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.190.618,00		25.522.115,00	
2. Steuerrückstellungen	83.458,00		83.458,00	
3. sonstige Rückstellungen	3.181.009,44	30.455.085,44	3.031.412,84	28.636.985,84
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00	
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.567.088,32		3.603.323,47	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 3.556.088,32 (VJ: € 3.603.323,47)				
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen				
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 3.992.730,05 (VJ: € 1.394.949,37)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: € 1.224.205,41 (VJ: € 1.760.515,41)		7.244.505,66		5.084.689,45
5. sonstige Verbindlichkeiten				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 2.611,83 (VJ: € 5.001,93)				
- davon aus Steuern: € 0,00 (VJ: € 5.001,93)				
	2.611,83	10.814.205,81	5.001,93	8.693.014,85
E. Passive latente Steuern				
		0,00		0,00
	<u>47.011.972,36</u>		<u>43.821.494,49</u>	

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01. Januar bis 31. Dezember 2018**

LVR-InfoKom

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	64.924.530,95	62.496.345,32
2. Erhöhung / Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	22.862,35	-67.380,58
3. andere aktivierte Eigenleistungen	4.936,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	760.595,07	583.532,22
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.783.908,92	3.871.268,07
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>13.055.156,90</u>	<u>12.798.469,28</u>
	17.839.065,82	16.669.737,35
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	24.202.609,79	23.296.441,30
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 2.893.260,78 (Vorjahr: € 2.333.757,47)	<u>6.917.891,02</u> 31.120.500,81	<u>6.331.484,17</u> 29.627.925,47
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.726.075,35	5.221.138,89
- davon außerplanmäßige Abschreibungen: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	10.491.243,21	10.094.435,96
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	120.985,00	119.234,00
- davon aus der Abzinsung von Forderungen: € 120.985 (Vorjahr: € 119.234,00)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.436.035,22	1.423.781,33
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 1.257.956,00 (Vorjahr: € 1.173.620,00)		
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-779.011,04</u>	<u>94.711,96</u>
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-42.079,50	160.116,24
- davon latente Steuern: € 0,00 (Vorjahr € 0,00)		
13. Jahresfehlbetrag / Vj. Jahresüberschuss	-736.931,54	-65.404,28
14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	52.324,42	87.207,36
15. Bilanzverlust / Vj. Bilanzgewinn	<u><u>-684.607,12</u></u>	<u><u>21.803,08</u></u>