



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2020/3698

Der Oberbürgermeister

I/02-201-01-05-14-ho

Dezernat/Fachbereich/AZ

27.07.2020

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Rechtsausschuss	17.08.2020	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	24.08.2020	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2019 der JOB Service Beschäftigungsförderung Leverkusen gGmbH und Entlastung

- Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW

Beschlussentwurf:

Der Rat der Stadt Leverkusen erteilt den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in der Gesellschafterversammlung der JOB Service Beschäftigungsförderung Leverkusen gGmbH (JSL) gemäß § 113 Abs. 1 GO NRW folgende Weisungen:

- a) Den Jahresabschluss zum 31.12.2019 mit einer Bilanzsumme von 4.897.535,95 € und einem Jahresüberschuss von 33.002,40 € festzustellen,
- b) den Lagebericht 2019 zu genehmigen,
- c) den Jahresüberschuss von 33.002,40 € auf neue Rechnung vorzutragen,
- d) der Geschäftsführung der JSL für das Wirtschaftsjahr 2019 Entlastung zu erteilen.

gezeichnet:

Richrath

Schnellübersicht über die finanziellen bzw. bilanziellen Auswirkungen, die beabsichtigte Bürgerbeteiligung und die Nachhaltigkeit der Vorlage

**Ansprechpartnerin/Fachbereich/Telefon: Frau Hohn/Konzernsteuerung/
406 - 2242**

Kurzbeschreibung der Maßnahme und Angaben, ob die Maßnahme durch die Rahmenvorgaben des Leitfadens des Innenministers zum Nothaushaltsrecht abgedeckt ist.
(Angaben zu § 82 GO NRW, Einordnung investiver Maßnahmen in Prioritätenliste etc.)

Jahresabschluss 2019 der JSL.

A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):
(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

./.

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren:
(z. B. Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Personalkosten, Abschreibungen, Zinsen, Sachkosten)

./.

C) Veränderungen in städtischer Bilanz bzw. Ergebnisrechnung / Fertigung von Veränderungsmittelungen:

(Veränderungsmittelungen/Kontierungen sind erforderlich, wenn Veränderungen im Vermögen und/oder Bilanz/Ergebnispositionen eintreten/eingetreten sind oder Sonderposten gebildet werden müssen.)

./.

kontierungsverantwortliche Organisationseinheit(en) und Ansprechpartner/in:

D) Besonderheiten (ggf. unter Hinweis auf die Begründung zur Vorlage):

(z. B.: Inanspruchnahme aus Rückstellungen, Refinanzierung über Gebühren, unsichere Zuschusssituation, Genehmigung der Aufsicht, Überschreitung der Haushaltsansätze, steuerliche Auswirkungen, Anlagen im Bau, Auswirkungen auf den Gesamtabschluss.)

./.

E) Beabsichtigte Bürgerbeteiligung (vgl. Vorlage Nr. 2014/0111):

Weitergehende Bürgerbeteiligung erforderlich	Stufe 1 Information	Stufe 2 Konsultation	Stufe 3 Kooperation
[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]
Beschreibung und Begründung des Verfahrens: (u.a. Art, Zeitrahmen, Zielgruppe und Kosten des Bürgerbeteiligungsverfahrens)			

F) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:

Klimaschutz betroffen	Nachhaltigkeit	kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit	langfristige Nachhaltigkeit
[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]

Begründung:

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Der Jahresabschluss 2019 der JSL wurde auftragsgemäß von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CURACON GmbH geprüft und hat unter dem Datum vom 11.05.2020 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erhalten.

Die Beschlussfassung und Zustimmung über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Genehmigung des Lageberichtes, die Verwendung des Ergebnisses bzw. die Abdeckung eines Verlustes sowie die Entlastung des Geschäftsführers, die gemäß § 12 Buchstaben h) und i) des Gesellschaftsvertrages der JSL der Gesellschafterversammlung unterliegen, erfolgten in der Sitzung der Gesellschafterversammlung am 17.06.2020. Die vom Rat bestellten Vertreterinnen und Vertreter in der Gesellschafterversammlung handelten dabei gem. § 8 des Gesellschaftsvertrages einheitlich, vorbehaltlich eines entsprechenden Weisungsbeschlusses des Rates.

Wirtschaftliche Ergebnisse/Auswertung:

Die Umsatzerlöse aus dem eigenen Bereich reduzierten sich von 7.956 T€ um 1.400 T€ auf 6.556 T€. Somit ergibt sich ein Anteil der Umsatzerlöse an den Gesamterlösen i. H. v. 99,39 % gegenüber 98,72 % im Jahr 2018.

Die Entwicklung der Umsatzerlöse aus den JSL-eigenen Beschäftigungsprojekten stellt sich wie folgt dar:

	Jahr 2017	Jahr 2018	Jahr 2019	Verände- rung Vor- jahr
JOB Service Team	1.369 T€	1.386 T€	1.634 T€	+248 T€
Übergangswohnheime	956 T€	940 T€	1.354 T€	+414 T€
Service	204 T€	296 T€	499 T€	+203 T€
Betriebsführung Villa Wuppermann	81 T€	74 T€	64 T€	-10 T€
Übrige	60 T€	88 T€	197 T€	+109 T€
Beschäftigungsprojekte	2.670 T€	2.784 T€	3.748 T€	+964 T€
Personalgestellung AGL	2.124 T€	1.490 T€	2 T€	-1.488 T€
Personalgestellung KITA	291 T€	366 T€	418 T€	+52 T€
Arbeitnehmerüberlassung/Wahlhelfer	130 T€	0 T€	86 T€	+86 T€
Personalgestellung AGL/Stadt	2.545 T€	1.856 T€	506 T€	-1.350 T€
B&T	562 T€	556 T€	535 T€	-21 T€
Kurse	421 T€	374 T€	234 T€	-140 T€
Sonstige Erlöse aus Förderkulissen	2.521 T€	2.383 T€	1.531 T€	-852 T€
Erlöse aus Förderkulissen	3.504 T€	3.313 T€	2.300 T€	-1.013 T€
Vermietung und Verpachtung	6 T€	3 T€	2 T€	-1 T€
Übrige Umsatzerlöse	6 T€	3 T€	2 T€	-1 T€
SUMME:	8.725 T€	7.956 T€	6.556 T€	-1.400 T€

Den deutlich geringeren Umsatzerlösen standen erhebliche Reduzierungen beim Personalaufwand von 6.200 T€ in 2018 um 1.399 T€ auf 4.801 T€ in 2019 sowie leichte Reduzierungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 1.301 T€ in 2018 um

17 T€ auf 1.284 T€ in 2019 gegenüber und beim Materialaufwand von 395 T€ in 2018 um 65 T€ auf 330 T€ in 2019.

Bei Gesamtaufwendungen i. H. v. 8.563 T€ und Gesamterträgen i. H. v. 6.596 T€ verbesserte sich das angestrebte Jahresergebnis mit 33 T€ (Vorjahr: 11 T€) deutlich.

Finanzkennzahlen zum 31.12.2019:

		in T€	2019	2018
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	33	1,15 %	0,39 %
	Eigenkapital:	2.868		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	33	1,46 %	0,67 %
	Zinsaufwand:	9		
	Gesamtkapital (EK + langfr. Fremdkapital):	2.868		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital:	2.868	430,63 %	390,50 %
	Sonderposten:	0		
	Langfr. Fremdkapital:	0		
Personalaufwandsquote:	Anlagevermögen:	666	56,07 %	77,04 %
	Personalaufwand:	4.801		
	Gesamtaufwand:	8.563		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	9	0,11 %	0,10 %
	Gesamtaufwand:	8.563		
Investitionen:	Anschaffung AV:		74 T€	92 T€

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung der JSL und die Realisierung ihrer satzungsgemäßen Ziele werden durch folgende Zahlen belegt:

- 860 Neuzuweisungen in den Bereichen der Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen,
- 346 Beratungen über B&T § 16a SGB II,
- 465 Maßnahmeneintritte, die aus den beiden vorgenannten Positionen resultieren,
- 343 quartalsdurchschnittlich Teilnehmende in Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen,
- 37 Vermittlungen in den 1. Arbeitsmarkt,
- 55 Vermittlungen in Beschäftigungsprogramme des 2. Arbeitsmarktes,
- 96 quartalsdurchschnittlich sozialversicherungspflichtig beschäftigte Teilnehmende an praxisnahen Betreuungs- und Beschäftigungsangeboten der JSL (u. a. JOB Service Team, Hauswirtschaftskräfte Kita Stadt Leverkusen, Minigolf im Neulandpark),
- 21 quartalsdurchschnittlich besetzte AGH-Plätze,
- 45 quartalsdurchschnittlich besetzte B&T-Plätze.

Auf Vorschlag der Geschäftsführung wird der Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 33.002,40 € auf neue Rechnung vorgetragen.

Abschließende Hinweise:

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Lagebericht sind dieser Vorlage als Anlagen 1 bis 3 beigefügt.

Entsprechend der Beschlussfassung zur Vorlage R 629/14. TA (Rat am 16.12.96) steht allen Ratsmitgliedern der Prüfungsbericht des Jahresabschlusses als nichtöffentlich zu behandelnde Anlage 4 im Ratsinformationssystem Session zur Verfügung. Zusätzlich steht den Fraktionen, Gruppen und Einzelvertretern jeweils auch ein Druckexemplar des Prüfungsberichts zur Verfügung.

Anlage/n:

Anlage 1 - Bilanz (ö)

Anlage 2 - GuV (ö)

Anlage 3 - Lagebericht (ö)

Anlage 4 - Prüfbericht (nö)