



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2022/1575

Der Oberbürgermeister

II/02-020-01-05-14-th

Dezernat/Fachbereich/AZ

29.06.2022

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	22.08.2022	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	29.08.2022	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2021 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 31.12.2021 mit einer Bilanzsumme von 5.712.157,08 € und einem Jahresüberschuss von 309.350,98 € festzustellen,
- b) den Lagebericht 2021 zu genehmigen,
- c) den Jahresüberschuss von 309.350,98 € auf neue Rechnung vorzutragen,
- d) der Geschäftsführung der JSL für das Wirtschaftsjahr 2021 Entlastung zu erteilen.

gezeichnet:

Richrath

In Vertretung
Molitor

I) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren

Nein (sofern keine Auswirkung = entfällt die Aufzählung/Punkt beendet)

Ja – ergebniswirksam

Produkt: Sachkonto:
Aufwendungen für die Maßnahme: €
Fördermittel beantragt: Nein Ja %
Name Förderprogramm:
Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.
Beantragte Förderhöhe: €

Ja – investiv

Finanzstelle/n: Finanzposition/en:
Auszahlungen für die Maßnahme: €
Fördermittel beantragt: Nein Ja %
Name Förderprogramm:
Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.
Beantragte Förderhöhe: €

Maßnahme ist im Haushalt ausreichend veranschlagt

Ansätze sind ausreichend
 Deckung erfolgt aus Produkt/Finanzstelle
in Höhe von €

Jährliche Folgeaufwendungen ab Haushaltsjahr:

Personal-/Sachaufwand: €
 Bilanzielle Abschreibungen: €
Hierunter fallen neben den üblichen bilanziellen Abschreibungen auch einmalige bzw. Sonderabschreibungen.
 Aktuell nicht bezifferbar

Jährliche Folgeerträge (ergebniswirksam) ab Haushaltsjahr:

Erträge (z. B. Gebühren, Beiträge, Auflösung Sonderposten): €
Produkt: Sachkonto

Einsparungen ab Haushaltsjahr:

Personal-/Sachaufwand: €
Produkt: Sachkonto

ggf. Hinweis Dez. II/FB 20:

II) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:

Klimaschutz betroffen	Nachhaltigkeit	kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit	langfristige Nachhaltigkeit
<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			

Begründung:

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Der Jahresabschluss 2021 der JSL wurde auftragsgemäß von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CURACON GmbH geprüft und hat unter dem Datum vom 10.05.2022 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erhalten.

Die Beschlussfassung und Zustimmung über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Genehmigung des Lageberichts, 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 15.06.2022. 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 erhöhten sich von 8.189 T€ um 106 T€ auf 8.296 T€. Somit ergibt sich ein Anteil der Umsatzerlöse an den Gesamterlösen i. H. v. 98,76 % gegenüber 99,40 % im Jahr 2020.

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

	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Verände- rung Vorjahr
JOB Service Team	1.634 T€	1.589 T€	1.890 T€	301 T€
Übergangswohnheime	1.354 T€	1.378 T€	1.241 T€	-137 T€
Service	499 T€	103 T€	102 T€	-1 T€
Betriebsführung Villa Wuppermann	64 T€	35 T€	28 T€	-7 T€
Übrige	197 T€	121 T€	191 T€	70 T€
Beschäftigungsprojekte	3.748 T€	3.226 T€	3.452 T€	226 T€
Personalgestellung AGL	2 T€	0 T€	0 T€	0 T€
Personalgestellung KITA	418 T€	406 T€	417 T€	11 T€
Arbeitnehmerüberlassung/Wahlhelfer	86 T€	139 T€	11 T€	-128 T€
Personalgestellung AGL/Stadt	506 T€	545 T€	428 T€	-117 T€
B&T	535 T€	519 T€	509 T€	-10 T€
Kurse	234 T€	174 T€	168 T€	-6 T€
Sonstige Erlöse aus Förderkulissen	1.531 T€	3.722 T€	3.734 T€	12 T€
Erlöse aus Förderkulissen	2.300 T€	4.415 T€	4.411 T€	-4 T€
Vermietung und Verpachtung	2 T€	3 T€	5 T€	2 T€
Übrige Umsatzerlöse	2 T€	3 T€	5 T€	2 T€
SUMME:	6.556 T€	8.189 T€	8.296 T€	107 T€

Den deutlich gestiegenen Umsatzerlösen und den Einsparungen bei dem Materialaufwand von 650 T€ in 2020 um 198 T€ auf 452 T€ in 2021 standen Erhöhungen beim Personalaufwand von 5.527 T€ in 2020 um 170 T€ auf 5.697 T€ in 2021, bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 1.566 T€ in 2020 um 172 T€ auf 1.738 T€ in 2021 gegenüber

Bei Gesamtaufwendungen i. H. v. 8.100 T€ und Gesamterträgen i. H. v. 8.409 T€ verbesserte sich das angestrebte Jahresergebnis mit 309 T€ (Vorjahr: 299 T€).

Dreijahresvergleich JSL GmbH Bilanz und GuV:

Bilanz		2021		2020		Veränderung	
		T€	T€	T€	T€	2020-2021	%
Aktiva							
Anlagevermögen		574	631	666		-9,03	
davon u. a.:	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	240	284	327		-15,49	
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	318	314	283		1,27	
Umlaufvermögen		5.132	4.508	4.225		13,84	
davon u. a.:	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	617	409	365		50,86	
	Guthaben bei Kreditinstituten	4.426	3.385	3.348		30,75	
Rechnungsabgrenzungsposten		6	6	7		0,00	
Bilanzsumme		5.712	5.145	4.898		11,02	
Passiva							
		2021		2020		Veränderung	
		T€	T€	T€	T€	2020-2021	%
Eigenkapital		3.476	3.167	2.868		9,76	
davon:	Gezeichnetes Kapital	26	26	26		0,00	
	Gewinnvortrag	1.594	1.295	1.262		23,09	
	Kapitalrücklage	41	41	41		0,00	
	Andere Gewinnrücklagen	1.506	1.506	1.506		0,00	
	Jahresüberschuss	309	299	33		3,34	
Rückstellungen		725	484	449		49,79	
davon:	Für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	203	200	198		1,50	
	Sonstige	522	284	251		83,80	
Verbindlichkeiten		1.511	1.494	1.581		1,14	
davon u.a.:	Gegenüber Gesellschaftern	1.263	1.253	1.318		0,80	
	Sonstige Verbindlichkeiten	178	206	199		-13,59	
Bilanzsumme		5.712	5.145	4.898		11,02	
Gewinn- und Verlustrechnung							
		2021		2020		Veränderung	
		T€	T€	T€	T€	2020-2021	%
Umsatzerlöse		8.295	8.189	6.556		1,29	
Sonstige betriebliche Erträge		114	49	40		132,65	
Gesamterträge		8.409	8.238	6.596		2,08	
Personalaufwand		5.697	5.528	4.801		3,06	
Materialaufwand		452	650	330		-30,46	
Abschreibungen		204	184	133		10,87	
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4	5	9		-20,00	
Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.738	1.566	1.284		10,98	
Gesamtaufwendungen		8.095	7.933	6.557		2,04	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		314	305	39		2,95	
Sonstige Steuern		-5	-6	-6		-16,67	
Jahresergebnis		309	299	33		3,34	

Finanzkennzahlen zum 31.12.2020 und zum 31.12.2021:

		<i>Ergebnis</i>		<i>Ergebnis</i>	
		<i>in T€</i>	<i>2020</i>	<i>in T€</i>	<i>2021</i>
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	299	9,44 %	309	8,89 %
	Eigenkapital: (inkl. gezeichnetes Kapital)	3.167		3.476	
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	299	9,60 %	309	9,00 %
	Zinsaufwand: (Zinsen und ähnliche Aufwendungen)	5		4	
<i>(ROI = Return on Investment)</i>	Gesamtkapital: (Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital): Verbindlichkeiten über 5 Jahre)	3.167		3.476	
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital:	3.167	501,90 %	3.476	605,57 %
	ggf. Sonderposten: (z.B.: unentgeltlich ausgegebene Emissionsberechtigungen, Investitionszuschüsse, Ertragszuschüsse)	0		0	
	langfristiges Fremdkapital: (Verbindlichkeiten über 5 Jahre)	0		0	
	Anlagevermögen:	631		574	
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand: (Löhne + Gehälter + Sozialaufwand)	5.528	69,63%	5.697	70,33%
	Gesamtaufwand lt. GuV: (z.B.: Materialaufwand + Personalaufwand + Abschreibungen + Abschreibungen auf Finanzanlagen + sonst. betriebl. Aufwendungen + Zinsen und ähnliche Aufwendungen + Steuern vom Einkommen und vom Ertrag + sonstige Steuern + Aufwendungen aus Verlustübernahme, / außerordentliche Aufwendungen...)	7.939		8.100	
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	5	0,06%	4	0,05%
	Gesamtaufwand:	7.939		8.100	
Investitionen:	Anschaffung Anlagevermögen: (Anlagenspiegel)	150	150 T€	151	151 T€

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

- 671 Neuzuweisungen in den Bereichen der Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen,
- 541 Beratungen über B&T § 16a SGB II,
- 418 Maßnahmeneintritte, die aus den beiden vorgenannten Positionen resultieren,
- 369 quartalsdurchschnittlich Teilnehmende in Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen,
- 24 Vermittlungen in den 1. Arbeitsmarkt,
- 24 Vermittlungen in Beschäftigungsprogramme des 2. Arbeitsmarktes,
- 119 quartalsdurchschnittlich sozialversicherungspflichtig beschäftigte Teilnehmende an praxisnahen Betreuungs- und Beschäftigungsangeboten der JSL (u. a. JOB Service Team, Hauswirtschaftskräfte Kita Stadt Leverkusen, Minigolf im Neulandpark, Radtrassenpflege),
- 18 quartalsdurchschnittlich besetzte AGH-Plätze,
- 29 quartalsdurchschnittlich besetzte B&T-Plätze.

Auf Vorschlag der Geschäftsführung wird der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 309.350,98 € auf neue Rechnung vorgetragen.

Abschließende Hinweise:

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

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.

Anlage/n:

- Anlage 1 -JA 2021 JSL gGmbH - Bilanz
- Anlage 2 -JA 2021 JSL gGmbH - GuV
- Anlage 3 -JA 2021 JSL gGmbH - Lagebericht
- Anlage 4 -JA 2021 JSL gGmbH - Prüfbericht (nö)