



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 1678/2012

Der Oberbürgermeister

II/20-201-01-05-14-ho
Dezernat/Fachbereich/AZ

20.07.12
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanzausschuss	23.08.2012	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	27.08.2012	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW
- Jahresabschluss 2011 der JOB Service Beschäftigungsförderung Leverkusen gGmbH
und Entlastung

Beschlussentwurf:

Den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in der Gesellschafterversammlung der JOB Service Beschäftigungsförderung Leverkusen gGmbH (JSL) wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, nachfolgenden Punkten zuzustimmen:

- a) der Feststellung des Jahresabschlusses 2011 gemäß der beigefügten Bilanz (Anlage 1), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2)
- b) der Genehmigung des Lageberichts (Anlage 3)
- c) der Entlastung des Geschäftsführers für das abgelaufene Wirtschaftsjahr
- d) den Jahresüberschuss 2011 i. H. v. 189.809,18 € festzustellen und auf neue Rechnung vorzutragen.

gezeichnet:
Häusler
(gleichzeitig i. V. des Oberbürgermeisters)

**Schnellübersicht über die finanziellen Auswirkungen der Vorlage Nr. 1678/2012
Beschluss des Finanzausschusses vom 01.02.2010 und Auflage der Kommunal-
aufsicht vom 26.07.2010**

Ansprechpartner / Fachbereich / Telefon: Frau Hohn/FB 20/2042

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.)

./.

A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):

(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

./.

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung:

(z. B. Personalkosten, Abschreibungen, Zinswirkungen, Sachkosten etc.)

./.

C) Finanzielle Folgeauswirkungen ab dem Folgejahr der Umsetzung:

(überschlägige Darstellung pro Jahr)

./.

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)

Begründung:

Die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Genehmigung des Lageberichtes, die Verwendung des Ergebnisses bzw. die Abdeckung eines Verlustes sowie die Entlastung des Geschäftsführers unterliegen gem. § 12 Buchstaben h) und i) des Gesellschaftsvertrages der JSL der Gesellschafterversammlung. Die vom Rat bestellten Vertreter in der Gesellschafterversammlung handeln gem. § 8 Gesellschaftsvertrag einheitlich nach Weisung des Rates.

Der Jahresabschluss 2011 der JSL wurde auftragsgemäß von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier & Partner GmbH geprüft und hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erhalten.

Das ausgewiesene Zuschussvolumen von Dritten (EU, Land NRW und Stadt Leverkusen) sank im Geschäftsjahr 2011 von 779 T€ auf 412 T€, bei gleichzeitiger Verminderung der Umsatzerlöse aus dem eigenen Bereich von 7.209 T€ um 944 T€ auf 6.265 T€. Somit ergibt sich ein Anteil der Umsatzerlöse an den Gesamterlösen i. H. v. 89,6 % gegenüber 86,9% im Jahr 2010 und 84,2 % im Jahr 2009. Der städtische Zuschussanteil stieg gegenüber 1,9% in 2009 und 1,8% in 2010 auf 2,1 % in 2011.

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

	Jahr 2009	Jahr 2010	Jahr 2011	Veränderung Vorjahr
JOB Service Team (inkl. Übergangsheime)	1.312 T€	1.210 T€	1.196 T€	-14 T€
OSC	1.021 T€	1.053 T€	160 T€	-893 T€
Personalservice	2 T€	6 T€	43 T€	+37 T€
Mobile Hausmeister- dienste	0	100 T€	94 T€	-6 T€
Personalgestellung AGL	2.247 T€	2.165 T€	2.367 T€	+202 T€
Erlöse SGB II	1.408 T€	1.947 T€	1.690 T€	-257 T€
Eingliederungshilfe SGB XII	173 T€	174 T€	147 T€	-27 T€
Minigolfanlage	100 T€	85 T€	92 T€	+7 T€
Lohnkostenzuschüsse	39 T€	6 T€	0	-6 T€
Sprachkurse	236 T€	151 T€	200 T€	+49 T€
Betriebsführung Villa Wuppermann	66 T€	63 T€	56 T€	-7 T€
Hochseilgarten/Bistro	0	50 T€	63 T€	+13 T€
Soziale Stadt Rheindorf	130 T€	130 T€	130 T€	0
Übrige	11 T€	69 T€	27 T€	-42 T€
SUMME:	6.745 T€	7.209 T€	6.265 T€	-944 T€

Bei Aufwendungen i. H. v. 6.799 T€ und Gesamterträgen i. H. v. 6.989 T€ konnte ein Jahresüberschuss i. H. v. rd. 190 T€ erreicht werden, was insbesondere auf das zweite

Restrukturierungsprogramm, verbunden mit der Einstellung des Beschäftigungs- und Qualifizierungsbetriebes „Opladener Service Center“ zurückzuführen ist.

Die Zuschüsse der Stadt Leverkusen sind in folgender Tabelle aufgeschlüsselt:

	Jahr 2009	Jahr 2010	Jahr 2011
Ausgewiesenes Jahresergebnis	-399 T€	110 T€	190 T€
Zuschuss	0 T€	0 T€	0 T€
Weiterleitung Mittel für Beschäftigungs- förderungsmaßnahmen	-150 T€	-150 T€	-150 T€
Anteil für Landesprogramm „Hilfe zur Arbeit“	0 T€	0 T€	0 T€
Zuschuss Personal- und Betriebskosten	0 T€	0 T€	0 T€
Bereinigtes Jahresergebnis	-549 T€	-40 T€	40 T€

Zweckgebundener Zuschuss (=Verbindlichkeit)	0 T€	0 T€	0 T€
Inanspruchnahme	0 T€	0 T€	0 T€
Stand 31.12.	711 T€	711 T€	711 T€

Die als Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter ausgewiesenen - nicht verbrauchten - städtischen Zuschusszahlungen belaufen sich auf 711 T€.

Auf Vorschlag der Geschäftsführung wird der sich unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2011 ergebende Jahresüberschuss in Höhe von 189.809,18 € auf neue Rechnung vorgetragen.

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

Zusätzlich hat die Verwaltung die auch im Beteiligungsbericht verwendeten Finanzkennzahlen in aktualisierter Form dieser Vorlage als Anlage 4 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 5 im Ratsinformationssystem Session zur Verfügung.

Für eventuelle Fragen steht ein Vertreter der JSL in der Sitzung des Finanzausschusses am 23.08.2012 zur Verfügung.

Anlage/n:

Anlage 1 Bilanz

Anlage 2 GuV

Anlage 3 Lagebericht

Anlage 4 Finanzkennzahlen

Anlage 5 Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses (nichtöffentlich)