



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2016/1086

Der Oberbürgermeister

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

07.07.16
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Rechtsausschuss	25.08.2016	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	29.08.2016	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2015 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) gem. § 113 Abs. 1 GO NRW folgende Weisungen:

1. Den Jahresabschluss zum 31.12.2015 mit einer Bilanzsumme von 3.801.344,06 € und einem Jahresüberschuss von 84.944,49 € festzustellen,
2. den Lagebericht 2015 zu genehmigen,
3. den Jahresüberschuss von 84.944,49 € auf neue Rechnung vorzutragen,
4. der Geschäftsführung der JSL für das Wirtschaftsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

gezeichnet:

Richrath

In Vertretung
Stein

**Schnellübersicht über die finanziellen Auswirkungen der Vorlage Nr. 2764/2014
Beschluss des Finanzausschusses vom 01.02.2010 und Auflage der Kommunalaufsicht vom 26.07.2010**

Ansprechpartner / Fachbereich / Telefon: Frau Hohn/ Finanzen/ 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:

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Der Jahresabschluss 2015 der JSL wurde auftragsgemäß von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier & Partner GmbH geprüft und hat unter dem Datum vom 11.04.2016 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 gem. § 12 Buchstaben h) und i) des Gesellschaftsvertrages der JSL der Gesellschafterversammlung unterliegen, erfolgte in der Sitzung der Gesellschafterversammlung am 20.04.2016. Die vom Rat bestellten 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 7.339 T€ um 793 T€ auf 8.132 T€. Somit ergibt sich ein Anteil der Umsatzerlöse an den Gesamterlösen i. H. v. 97,22 % gegenüber 96,9 % im Jahr 2014. Der städtische Zuschussanteil sank gegenüber 1,98 % in 2014 auf 1,79 % in 2015.

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

	Jahr 2013	Jahr 2014	Jahr 2015	Veränderung Vorjahr
JOB Service Team	1.295 T€	1.368 T€	1.215 T€	-153 T€
Übergangswohnheime	155 T€	155 T€	1.246 T€	+1.091 T€
Minigolfanlage	68 T€	79 T€	78 T€	-1 T€
Betriebsführung Villa Wuppermann	71 T€	66 T€	73 T€	+7 T€
Beschäftigungsprojekte	1.589 T€	1.668 T€	2.612 T€	+944 T€
Personalgestellung AGL	2.583 T€	2.568 T€	2.526 T€	-42 T€
Personalgestellung KITA	555 T€	641 T€	683 T€	+42 T€
Personalgestellung AGL/Stadt	3.138 T€	3.209 T€	3.209 T€	0
Erlöse SGB II	1.117 T€	1.761 T€	1.523 T€	-238 T€
B&T	522 T€	504 T€	575 T€	+71 T€
Kurse	126 T€	140 T€	197 T€	+57 T€
Übrige	5 T€	57 T€	16 T€	-41 T€
Übrige Umsatzerlöse	653 T€	701 T€	788 T€	+87 T€
SUMME:	6.497 T€	7.339 T€	8.132 T€	+793 T€

Den höheren Umsatzerlösen standen Steigerungen beim Personalaufwand von 5.955 T€ in 2014 um 456 T€ auf 6.411 T€ in 2015 sowie beim Materialaufwand von 225 T€ in 2014 um 452 T€ auf 677 T€ in 2015 gegenüber. Die Erhöhung des Personalaufwandes resultiert aus einem Anstieg der durchschnittlichen Mitarbeiterzahl von 173 auf 189.

Bei Gesamtaufwendungen i. H. v. 8.280 T€ und Gesamterträgen i. H. v. 8.365 T€ konnte ein Jahresüberschuss i. H. v. rd. 85 T€ erreicht werden. Das im Wirtschaftsplan ausgewiesene Ergebnis von rd. +20 T€ wurde somit übertroffen.

Finanzkennzahlen zum 31.12.2015

		in T€	2015	2014
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	85	3,05 %	0,56 %
	Eigenkapital:	2.783		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	85	3,34 %	0,85 %
	Zinsaufwand:	8		
	Gesamtkapital (EK + langfr. Fremdkapital):	2.783		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital:	2.783	347,88 %	344,57 %
	Sonderposten:	0		
	Langfr. Fremdkapital:	0		
	Anlagevermögen:	800		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	6.410	77,42 %	78,76 %
	Gesamtaufwand:	8.280		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	8	0,10 %	0,11 %
	Gesamtaufwand:	8.280		
Investitionen:	Anschaffung AV:	124	124 T€	104 T€

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

- 2.982 Neuzuweisungen in den Bereichen der Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen, daraus resultierten insgesamt 1.905 Maßnahmeneintritte (inkl. Sprachkurse)
- 613 Teilnehmende in Maßnahmen zum Jahresende in Qualifizierungs- und Vermittlungsmaßnahmen
- 116 Vermittlungen in den 1. Arbeitsmarkt und darüber hinaus in eine Vermittlung in Beschäftigungsprogramme des 2. Arbeitsmarktes
- 103 Quartalsdurchschnittlich sozialversicherungspflichtig beschäftigte Teilnehmende an praxisnahen Betreuungs- und Beschäftigungsangeboten der JSL (u. a. JOB Service Team, Hauswirtschaftskräfte Kita Stadt Leverkusen, Minigolf im Neulandpark)
- 26 Quartalsdurchschnittlich besetzte AGH-Plätze
- 102 Quartalsdurchschnittlich besetzte B&T-Plätze

Auf Vorschlag der Geschäftsführung wird der Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 84.944,49 € 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. Zusätzlich steht den Fraktionen, Gruppe(n) bzw. Einzelvertreter(n) jeweils auch ein Druckexemplar des Prüfungsberichts zur Verfügung.

Der Jahresabschluss 2015 wird in der Sitzung des Finanz- und Rechtsausschusses am 25.08.2016 kurz vorgestellt. Für eventuelle Fragen steht an dem Tag ein Vertreter der JSL zur Verfügung.

Anlage/n:

Anlage 1 - Bilanz 2015

Anlage 2 - GuV 2015

Anlage 3 - Lagebericht 2015

Anlage 4 - Prüfbericht