

Beschlussvorlage		Drucksachen-Nr : VIII/2012/089
Kreisausschuss	nicht öffentlich	19.04.2012
Kreistag	öffentlich	19.04.2012

Tagesordnungspunkt Jahresabschluss 2010 des Betriebes gewerblicher Art (BgA) KVHS Norden
---

### Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2010 des Betriebes gewerblicher Art (BgA) der KVHS Norden wird festgestellt. Die Bilanz zum 31.12.2010 schließt auf der Aktivseite und der Passivseite mit 2.526.635,93 € ausgeglichen ab. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.069,56 € ab.

Dem Landrat wird für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) der KVHS Norden für das Haushaltsjahr 2010 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 5.069,56 € wird dem Gewinnvortrag zur Abfederung wirtschaftlicher Risiken übertragen.

### Sach- und Rechtslage:

Das Wirtschaftsjahr 2010 schloss im gewöhnlichen Geschäftsbetrieb mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.069,56 € ab.

Die Gesamtleistung der Einrichtung hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 50 T€ auf rd. 4.111 T€ erhöht. Dieser Anstieg ist überwiegend auf die gestiegenen Einnahmen aus übrigen Dienstleistungen von rund 141 T€ zurückzuführen. Darüber hinaus sanken die Einnahmen aus der Personalgestaltung an die Kreisvolkshochschule Norden gGmbH um rd. 26 T€.

Das Eigenkapital der KVHS Norden BgA hat sich durch den Jahresüberschuss auf insgesamt rd. 1.818 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Abschlussstichtag 71,9 %. Der Betrieb ist dadurch in wirtschaftlicher Hinsicht für die Zukunft gut gerüstet.

Durch die strategische Ausrichtung der Bundesagentur für Arbeit sind in den Folgejahren weitere Auftragsrückgänge in den Maßnahmen zu erwarten. Weiterhin soll daher in Zukunft versucht werden, durch die Wahrnehmung weiterer kommunaler Aufgaben zusätzliche Erträge zu generieren, um einen ausgeglichenen Haushalt zu gewährleisten. Die Bilanzsumme 2010 beträgt rd. 2.527 T€ und ist damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 119 T€ gefallen.

Der Jahresabschluss 2010 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Flick GmbH geprüft. Diese hat am 13.09.2011 einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt.

<b>Finanzielle Auswirkungen im Haushaltsjahr:</b>			Betrag:	
Haushaltsmittel vorhanden	Deckung falls keine HH-Mittel vorhanden	Deckung üpl./apl. Ausgabe	Folgekosten/Jahr	Sonstiges
Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>	Budget <input type="checkbox"/> üpl. Ausgabe <input type="checkbox"/> apl. Ausgabe <input type="checkbox"/>	Investitionsnr.: Kostenstelle: Kostenträger: Sachkonto:	Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>  Betrag:	

<b>Erstellungsdatum:</b> <u>16.04.2012</u>	<b>Unterschrift</b> <hr/>
---	------------------------------