

Beschlussvorlage		Drucksachen-Nr.: VIII/2013/248
Kreisausschuss	nicht öffentlich	18.12.2013
Kreistag	öffentlich	18.12.2013

Tagesordnungspunkt
Jahresabschluss 2011 des Betriebes gewerblicher Art KVHS Norden

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2011 des Betriebes gewerblicher Art (BgA) der KVHS Norden wird festgestellt. Die Bilanz zum 31.12.2011 schließt auf der Aktivseite und der Passivseite mit 2.567.158,03 € ausgeglichen ab. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.161,00 € ab.

Dem Landrat wird für den Betrieb gewerblicher Art der KVHS Norden für das Haushaltsjahr 2011 Entlastung erteilt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.161,00 € wird dem Gewinnvortrag zur Abfederung wirtschaftlicher Risiken übertragen.

Sach- und Rechtslage:

Das Wirtschaftsjahr 2011 schloss im gewöhnlichen Geschäftsbetrieb mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.161,00 € ab.

Das durchwachsene Wirtschaftsjahr war durch Ertragsrückgänge in den Abteilungen I+BF (Integration und Beschäftigungsförderung) sowie Betreuung gekennzeichnet. Diese Ertragsrückgänge konnten durch höhere Einnahmen in den Bereichen Personalgestellungen, Fremdleistungen an die Kreisvolkshochschule Norden gGmbH und den übrigen Dienstleistungen nicht kompensiert werden. Die Umsatzerlöse verminderten sich gegenüber dem Vorjahr um rund 158 TEUR.

Das Eigenkapital der KVHS Norden BgA hat sich durch den Jahresüberschuss auf insgesamt 1.819,00 € erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Abschlussstichtag 70,8 %. 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 2011 beträgt rund 2.567,00 € und ist damit gegenüber dem Vorjahr um rund 40 TEUR gestiegen.

Der Jahresabschluss 2011 wurde von den Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Flick GmbH geprüft. Diese hat einen uneingeschränkten Prüfungsvermerk erteilt.

Erstellungsdatum: 28.11.2013	Unterschrift gez. Weber
--	-----------------------------------