

Vorlage Nr. 130/2016



LANDRATSAMT
WALDSHUT

04.07.2016

**Dezernat 4 - Arbeit, Jugend und Soziales
Jobcenter**

Jahresabschluss 2015 der GWA gGmbH

Beschlussvorlage

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	20.07.2016	öffentlich	Beschlussfassung

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag beschließt den Jahresabschluss 2015 der GWA gGmbH.

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss 2015 der GWA wurde am 18.04.2016 von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rainer Stärk GmbH, Waldshut-Tiengen, nach § 53HGrG und entsprechend den Vorschriften der §§ 316ff. HGB geprüft. Die Prüfung führte zu keinen Einwendungen. Die Abschlussprüfer haben einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Im Prüfbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wurde festgestellt, dass die Gesellschaft sich im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 sehr zufriedenstellend entwickelt hat. Das im Wirtschaftsplan 2015 vorgegebene Ziel eines leicht negativen Jahresergebnisses konnte mit dem erzielten Jahresüberschuss von € 40.327 mehr als erreicht werden. Die finanzielle Situation der Gesellschaft ist zufriedenstellend, die jederzeitige Erfüllung der finanziellen Verpflichtungen ist gewährleistet.

Darstellung der Ertragslage:

	2015		2014		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	1.433,8	94,2	1.770,8	90,6	-337,0	-19,0
Bestandsveränderungen	1,5	0,1	0,0	0,0	1,5	
Zuschüsse	86,9	5,7	183,1	9,4	-96,2	-52,5
Gesamtleistung	1.522,2	100,0	1.953,9	100,0	-431,7	-22,1
Materialaufwand	17,1	1,1	29,0	1,5	-11,9	-41,1
bezogene Leistungen	29,0	1,9	7,5	0,4	21,5	
Personalaufwand						
- Stammpersonal	962,8	63,3	948,0	48,5	14,8	1,6
- Klientel	117,3	7,7	263,6	13,5	-146,3	-55,5
- PSA	78,2	5,1	306,4	15,7	-228,2	-74,5
Abschreibungen	12,6	0,8	22,0	1,1	-9,4	-42,7
sonstige betriebliche Aufwendungen	283,3	18,6	353,0	18,1	-69,6	-19,7
sonstige Steuern	0,5	0,0	0,6	0,0	0,0	-2,1
Betriebsaufwand	1.500,9	98,6	1.930,1	98,8	-429,3	-22,2
Ordentliches Betriebsergebnis	21,3	1,4	23,8	1,2	-2,3	-9,8
Zinsertrag	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	-27,0
sonstige Erträge	21,2	1,4	18,1	0,9	3,1	16,9
periodenfremdes Ergebnis	-2,2	-0,1	29,2	1,5	-31,4	
neutrales Ergebnis	19,0	1,2	47,4	2,4	-28,4	-59,9
Jahresergebnis	40,3	2,7	71,1	3,6	-30,8	-43,3

Die Gesamtleistung hat sich von T€ 1.953,9 im Vorjahr um T€ 431,7 (=./ 22,1%) auf jetzt T€ 1.522,2 vermindert.

Die betrieblichen Aufwendungen haben sich absolut um T€ 429,3 (=./ 22,2%) von T€ 1930,1 auf T€ 1500,9 im Verhältnis zur Gesamtleistung um 0,2% - Punkte auf jetzt 98,6% vermindert, so dass sich das ordentliche Betriebsergebnis absolut nach T€ 23,8 im Vorjahr mit jetzt T€ 21,3 zwar um T€ 2,3 (= 9,8%) vermindert, im Verhältnis zur Gesamtleistung mit 1,4% zu 1,2% verbessert darstellt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Jahresabschluss wurde zusammen mit dem Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 10.05.2016 der Gesellschafterversammlung der GWA vorgestellt und als solcher festgestellt. Dem Geschäftsführer wurde Entlastung erteilt.

Der Sozial- und Gesundheitsausschuss hat in seiner Sitzung am 17.06.2016 dem Kreistag empfohlen, dem Jahresabschluss 2015 der GWA gGmbH zuzustimmen.

Dr. Martin Kistler
Landrat

Anlagen:

Der Jahresabschluss ist in Session eingestellt. Die Vertreter des Landkreises in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Gesellschaft mbH zur beruflichen Wiedereingliederung (GWA) haben den Abschluss in Papierform bereits erhalten.