

Vorlage Nr. 121/2018



LANDRATSAMT
WALDSHUT

26.06.2018

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

Jahresabschluss 2017 der GWA gGmbH

Beschlussvorlage

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	18.07.2018	öffentlich	Beschlussfassung

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag stimmt dem Jahresabschluss 2017 der GWA gGmbH in der festgestellten Form zu.

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss 2017 der GWA wurde am 08.05.2018 von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rainer Stärk GmbH, Waldshut-Tiengen, nach § 53 HGrG 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 2017 mehr als zufriedenstellend entwickelt hat. Das im Wirtschaftsplan 2017 geplante negative Jahresergebnis von rund 13.400 € konnte aufgrund um 145.500 € höherer als geplante Erträge bei lediglich 7.300 € überplanmäßiger Aufwendungen mit einem Jahresüberschuss von 151.700 € mehr als deutlich überschritten werden. Die finanzielle Situation der Gesellschaft ist zufriedenstellend, die jederzeitige Erfüllung der finanziellen Verpflichtungen ist gewährleistet.

Darstellung der Ertragslage:

	2017		2016		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	1.931,8	95,4	1.775,5	95,6	156,3	8,8
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	-1,5	-0,1	1,5	
Zuschüsse	92,2	4,6	82,4	4,4	9,8	11,9
Gesamtleistung	2.024,0	100,0	1.856,4	100,0	167,6	9,0
Materialaufwand	27,4	1,4	14,0	0,8	13,5	96,6
bezogene Leistungen	54,6	2,7	43,3	2,3	11,3	26,0
Personalaufwand						
- Stammpersonal	1.313,2	64,9	1.195,1	64,4	118,1	9,9
- PSA	137,9	6,8	80,5	4,3	57,4	71,3
Abschreibungen	22,5	1,1	7,6	0,4	14,9	
sonstige betriebliche Aufwendungen	317,0	15,7	372,5	20,1	-55,4	-14,9
sonstige Steuern	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,6
Betriebsaufwand	1.873,2	92,5	1.713,6	92,3	159,6	9,3
ordentliches Betriebsergebnis	150,8	7,5	142,8	7,7	8,1	5,7
periodenfremdes Ergebnis	0,8	0,0	5,6	0,3	-4,8	-85,7
neutrales Ergebnis	0,8	0,0	5,6	0,3	-4,8	-85,1
Jahresergebnis	151,7	7,5	148,4	8,0	3,3	2,2

Die Gesamtleistung hat sich von 1.856.400 € im Vorjahr um 167.600 € (= 9,0 %) auf jetzt 2.024.000 € erhöht.

Die betrieblichen Aufwendungen haben sich in Summe absolut um 159.600 € (= 9,3 %) von 1.713.600 € auf 1.873.200 € erhöht, im Verhältnis zur Gesamtleistung um 0,2 %-Punkte von 92,3 % auf jetzt 92,5 % erhöht, so dass sich das ordentliche Betriebsergebnis nach 142.800 € im Vorjahr mit jetzt 150.800 € absolut um 8.100 € (= 5,7 %) verbessert, im Verhältnis zur Gesamtleistung mit 7,5 % zu 7,7 % rückläufig darstellt.

Das neutrale Ergebnis zeigt sich mit 800 € gegenüber dem Vorjahr um 4.800 € (= 85,7 %) vermindert.

Bedingt durch die vorbeschriebene Situation stellt sich das Jahresergebnis mit 151.700 € (= 7,5 % der Gesamtleistung) gegenüber 148.400 € (= 8,0 % der Gesamtleistung) absolut leicht verbessert, in Relation zur Gesamtleistung leicht vermindert dar.

Der Jahresabschluss wurde zusammen mit dem Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 15.05.2018 der Gesellschafterversammlung der GWA vorgestellt und als solcher festgestellt. Dem Geschäftsführer wurde Entlastung erteilt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Jahresabschluss wurde zusammen mit dem Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 15.05.2018 der Gesellschafterversammlung der GWA vorgestellt und als solcher festgestellt. Dem Geschäftsführer wurde Entlastung erteilt.

Der Sozial- und Gesundheitsausschuss hat in seiner Sitzung am 15.06.2018 dem Kreistag empfohlen, dem Jahresabschluss 2017 der GWA gGmbH zuzustimmen.

Dr. Martin Kistler
Landrat

Anlagenverzeichnis:

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.