



Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmereiamt / Controlling und Beteiligungsmanagement	28.06.2024	2024/164

↓ Beratungsfolge	↓ Sitzungsart	↓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	08.07.2024

Tagesordnungspunkt 5

**Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH;
Jahresabschluss 2023**

Beschlussvorschlag

Der Vertreter des Landkreises Konstanz in der Gesellschafterversammlung der Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH wird damit beauftragt, folgenden Einzelbeschlüssen zuzustimmen:

- 1. Der Jahresabschluss 2023 wird in der vorgelegten Fassung festgestellt.**
- 2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 139.189,09 EUR soll zusammen mit dem bestehenden Verlustvortrag auf neue Rechnung vorgetragen werden.**
- 3. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.**

Historie und Sachverhalt

Das Geschäftsjahr 2023 der Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH (GAH) wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 139.189,09 EUR abgeschlossen. Das Ergebnis liegt damit deutlich über dem Vorjahresergebnis von - 51.792,62 EUR. Der diesjährige Überschuss soll mit dem Verlustvortrag auf neue Rechnung vorgetragen werden. Der daraus resultierende Verlustvortrag beträgt 2.200,84 EUR und ist durch Gewinnrücklagen in Höhe von 500.000 EUR gedeckt.

Insgesamt wurden im Bereich der ambulanten Hilfen im Berichtsjahr 349 Fälle betreut. Auffallend ist ein deutlicher Rückgang in den Fallzahlen der sozialpädagogischen Familienhilfe von 267 auf 162 Fälle. Dies ist zum einen mit personellen Ausfällen in dem Bereich zu erklären und zum anderen, dass Fälle aus Sicht des Amtes für Kinder, Jugend und Familie nicht rechtzeitig übernommen werden konnten und aus diesem Grund an einen anderen Anbieter vergeben wurden.

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2023 hat sich gegenüber dem Vorjahr auf 1.036.939,81 EUR erhöht (Vorjahr: 898.767,63 EUR). Für das Jahr 2024 wird insgesamt mit einem Jahresüberschuss von rund 3.500 EUR geplant. Näheres ergibt sich aus dem beigefügten Jahresabschluss sowie dem Lagebericht (Anlage 1).

Der Jahresabschluss 2023 wurde wiederholt (seit 2019) von der Kanzlei Mayer GmbH, Singen geprüft. Die Prüfung ergab keine Einwendungen. Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist in der Anlage 1 enthalten. Da die Kanzlei Mayer GmbH die zurückliegenden fünf Jahresabschlüsse der GAH geprüft hat, ist vorgesehen den Wirtschaftsprüfer zu wechseln.

Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss 2023 sowie den Lagebericht am 6. Juni 2024 geprüft und eine Beschlussempfehlung an die Gesellschafterversammlung abgegeben (Anlage 2).

Anlagen

Anlage 1 – Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers, Jahresabschluss und Lagebericht 2023; GAH

Anlage 2 – Bericht des Aufsichtsrats an die Gesellschafterversammlung zum Jahresabschluss 2023; GAH (Aufsichtsratsitzung vom 6. Juni 2024)

Art der Aufgabe

- ☐ Staatliche Aufgabe
 ☒ Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen (siehe Strategietabelle)

- ☐ keine Auswirkungen
☒ Auswirkungen auf:

Strategie-Nr.: 18 Handlungsfeld: Effiziente Verwaltung

Leistungsziel: Optimierung der Betriebs- und Rechtsformen der Landkreisbeteiligungen unter Berücksichtigung der Beteiligungsrichtlinie.

Maßnahme: Die als steuerungsrelevant eingestuften Beteiligungen erstatten in den Gremien des Landkreises regelmäßig Bericht über den Geschäftsverlauf (Jahresabschluss) und sonstige relevante Entwicklungen.

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Nettoauswirkungen	... EUR	...
☐ Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt		
Aus der Vorlage Jahresabschluss 2023 der GAH ergeben sich keine direkten finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises.		