

SITZUNGSVORLAGE



Referat:	Referat 4 - Bildungs- und Umweltreferat	Datum:	05.11.2020
Referent/in:	Referatsleitung	AZ:	411

Gremium	Termin	Zuständigkeit / Öffentlichkeitsstatus
Bezirksausschuss	24.11.2020	beschließend öffentlich

TOP: 15

Thema: Blindenanstalt Nürnberg e.V.: Zustimmung der Vertreter des Bezirks Mittelfranken im Verein Blindenanstalt Nürnberg e.V. zum Verlustausgleich des Jahres 2019 sowie zur Jahresplanung für das Jahr 2021

- 1. Anlagen**
Blindenanstalt Nürnberg e. V. Finanzplanung 2021
- 2. Beteiligte Referate**
Referat 3 - Finanzreferat
- 3. Kosten – Finanzierung**
Satzungsgemäßer Ausgleich des Verlustes aus dem Jahr 2019 im Jahr 2021 in Höhe von 477.275,25 €.
- 4. Beschlussvorschlag**

1. Der Bezirk Mittelfranken gleicht satzungsgemäß 82,42% des Verlustes in Höhe von 579.093,97 € aus dem Jahr 2019 im Jahr 2021 in Höhe von 477.275,25 € aus.
2. Der Bezirksausschuss genehmigt, dass die Vertreter des Bezirks Mittelfranken im Verein Blindenanstalt Nürnberg e.V. der Jahresplanung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2021 mit Stellenplan, Investitionsplan und Finanzplan zustimmen.

Gemäß § 22 der Geschäftsordnung für den Bezirkstag Mittelfranken dürfen Vertreter des Bezirks im Verein Blindenanstalt Nürnberg e.V. der Finanzjahresplanung des Vereins, insbesondere dem Stellenplan, Finanzplan und Investitionsplan nur nach vorheriger Genehmigung im Bezirksausschuss zustimmen.

Jahresergebnis 2019

Die Jahresplanung der Blindenanstalt Nürnberg e.V. erfolgt im Rahmen der kaufmännischen Buchhaltung. Der Jahresabschluss für die Abrechnungsperiode 2019 wurde von einer unabhängigen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und vom Verwaltungsrat am 09.10.2020 beraten. Die daran anschließende Mitgliederversammlung der Blindenanstalt Nürnberg e.V. hat auf Empfehlung des Verwaltungsrats den Jahresabschluss festgestellt und den Vorstand für das Jahr 2019 entlastet. Der 2019 entstandene Verlust fiel rund 116.000 € niedriger aus als in der Jahresplanung 2019 prognostiziert. Der testierte Verlust des Jahres 2019 in Höhe von 579.093,97 € wurde in die Jahresrechnung 2019 als Forderung aus Verlustausgleich gegenüber den Mitgliedsbezirken eingestellt. Satzungsgemäß wird der Verlust des Jahres 2019 im Jahr 2021 durch die Mitgliedsbezirke ausgeglichen. Der Anteil des Bezirks Mittelfranken anhand der Schülerzahlen zum 20.10.2018 beträgt 82,42% und somit 477.275,25 € (siehe Übersicht auf Seite 5 der angefügten Jahresplanung 2021).

Jahresergebnis 2020

Das Jahresergebnis 2020 erfolgt als Hochrechnung. Die Hochrechnung basiert auf der IST-Entwicklung des 1. Halbjahrs 2020 sowie auf einer Schätzung der Entwicklung des 2. Halbjahrs 2020 zum Stand Oktober 2020. Nach derzeitiger Bewertung wird für das Haushaltsjahr 2020 mit einem Verlust von 399.000 € gerechnet (siehe Seite 5 Nr. 2.3. der angefügten Jahresplanung 2021). Im hochgerechneten negativen Betriebsergebnis sind deutlich die Auswirkungen der Corona Pandemie festzustellen.

Jahresplanung 2021

Die Jahresplanung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2021 wird wie folgt beziffert:

Gesamterlöse	11.421.000 €
Gesamtkosten	13.488.000 €
Neutrales Ergebnis	723.000 €
Ergebnis	1.344.000 €

Sollte sich der Verlust von 1.344.000 € bestätigen, wird vom Bezirk Mittelfranken ein Anteil am Verlust in Höhe von ca. 1.075.200 € (ca. 80 % des Verlustes) im Haushaltsjahr 2023 zu leisten sein.

Investitionen werden auf die im Investitionsplan festgelegten Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen von 1.057.000 € festgesetzt. Darin sind Ausgaben für noch nicht abgerechnete Planungskosten der Neubauplanung in Höhe von 300.000 € enthalten.

Die angefügte Jahresplanung 2021 wurde am 28.10.2020, durch die Geschäftsführerin und der Verwaltungsleiterin der Blindenanstalt Nürnberg e.V., dem Finanz- und Bildungsreferat erläutert sowie gemeinsam abgestimmt.

Frau Podarewski, Geschäftsführerin der bbs nürnberg sowie Frau Verwaltungsleiterin Becker werden in der Sitzung des Bezirksausschusses anwesend sein und für Fragen zur Verfügung stehen.