

Beschlussvorlage	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	Ressort 403 - Finanzen
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Carmen Schmidt/Egon Hoppe 563 4043/5894 563 8451 carmen.schmidt@stadt.wuppertal.de egon.hoppe@stadt.wuppertal.de
	Datum:	16.11.2011
	Drucks.-Nr.:	VO/0955/11 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
13.12.2011	Ausschuss für Finanzen und Beteiligungssteuerung und gemeinsamer Betriebsausschuss APH / KIJU	Empfehlung/Anhörung
14.12.2011	Hauptausschuss	Empfehlung/Anhörung
19.12.2011	Rat der Stadt Wuppertal	Entscheidung
Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2010		

Grund der Vorlage

Zuleitung des Entwurfes des Jahresabschlusses 2010 an den Rat (§ 37 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 95 Abs. 1 GO NRW).

Beschlussvorschlag

Der vom Stadtkämmerer aufgestellte und vom Oberbürgermeister bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2010 wird zur Kenntnis genommen und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss überwiesen.

Einverständnisse

Entfällt

Unterschrift

Dr. Slawig

Begründung

Entwurf des Jahresabschlusses des Jahres 2010 der Stadt Wuppertal

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Er soll nach § 95 Abs. 1 GO ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln.

Die Bilanzsumme hat sich ausgehend vom Jahresabschluss 2009 von 3.717.133.303,37 € um 22.548.155,35 € auf 3.694.585.148,02 € reduziert.

Die wesentlichen Bilanzpositionen haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

	Betrag in Mio. €		
	2010	2009	Veränderung
Aktiva	3694,6	3717,2	-22,6
Anlagevermögen	3475,0	3525,8	-50,8
Umlaufvermögen	193,9	169,3	24,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	25,7	22,1	3,6
Passiva	3694,6	3717,2	-22,6
Eigenkapital	147,8	360,4	-212,6
Sonderposten	772,7	778,9	-6,2
Rückstellungen	644,5	631,6	12,9
Verbindlichkeiten	2119,2	1941,6	177,6
Passive Rechnungsabgrenzung	10,4	4,6	5,8

Die Reduzierung im Anlagevermögen ist im Wesentlichen auf die Abschreibungen beim Straßennetz (25,7 Mio. €) und bei den Finanzanlagen – Anteile an verbundenen Unternehmen (GWG) – mit 16,1 Mio. € begründet.

Zusätzlich verringerten sich die Ausleihungen (15,2 Mio. €) und die Forderungen im Zusammenhang mit der Verschiebung von Zahlungsterminen bei Gehaltsabrechnungsverfahren mit Eigenbetrieben und fremden Dritten (43,2 Mio. €).

Demgegenüber erhöhten sich die sonstigen Vermögensgegenstände (56,4 Mio. €). Darunter fielen im Wesentlichen die Verringerungen der geleisteten Anzahlungen (45,0 Mio. €) und die Erhöhung der Vorsteueransprüche gegenüber der Finanzverwaltung (3,3 Mio. €).

Die Rückstellungen erhöhten sich um 12,9 Mio. €.

Darunter die Pensionsrückstellungen um 1,0 Mio. €, die Rückstellungen für Deponien und Altlasten um 5,3 Mio. € sowie die sonstigen Rückstellungen um 6,6 Mio. €.

Die Änderungen bei den Verbindlichkeiten sind im Wesentlichen bestimmt durch die Reduzierung der Investitionskredite (21,3 Mio. €), Steigerung der Kreditverbindlichkeiten bei den Liquiditätskrediten (147,2 Mio. €).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung haben sich um 16,4 Mio. €, die Transferleistungen um 19,8 Mio. € (u.a. wegen der Wohngeldverteilung 15,7 Mio. €) die sonstigen Verbindlichkeiten um 15,6 Mio. € erhöht.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von 203.151.314,93 € (Fehlbetrag 2009: 171.800.117,08 €) ab.

	Betrag in Mio. €		
	2010	2009	Veränderung
Ergebnisrechnung			
Ordentliche Erträge	1036,3	1017,1	19,2
darunter:			
Steuern u.ä. Abgaben	365,0	338,4	26,6
Zuwendungen und allg. Umlagen	273,4	248,5	24,9
öffentl. Rechtl. Leistungsentgelte	189,6	185,7	3,9
sonstige ordentliche Erträge usw.	208,3	244,5	-36,2
Ordentliche Aufwendungen	1191,8	1134,3	57,5
darunter:			
Personalaufwendungen	219,8	215,8	4,0
Versorgungsaufwendungen	53,7	60,0	-6,3
Transferaufwendungen	353,3	322,5	30,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122,0	116,4	5,6
Bilanzielle Abschreibungen	65,3	50,2	15,1
sonstige ordentliche Aufwendungen	377,9	369,4	8,5
Finanzergebnis	47,6	54,5	-6,9
außerordentliches Ergebnis	0	0	0
ordentliches Ergebnis	-203,2	-171,8	-31,4

Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2010: 147.774.749,18 €

Das Eigenkapital hat sich damit zum Stand 31.12.2009: (360.353.792,57 €) um 212.579.043,39€ verringert.

Nach dem Ergebnis der Finco-Prognose (30.09.2011) wird das Eigenkapitals zum Ende 2011 aufgezehrt sein.

Demografie-Check

Der Inhalt dieser Drucksache ist nicht relevant für den Demografie—Check.

Anlagen

Anlage 01 – Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2010