

<b>Beschlussvorlage</b>	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	Ressort 403 - Finanzen
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Egon Hoppe 563 5894 563 8451 egon.hoppe@stadt.wuppertal.de
	Datum:	22.03.2012
	<b>Drucks.-Nr.:</b>	<b>VO/0209/12</b> öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
<b>02.05.2012</b>	<b>Ausschuss für Finanzen und Beteiligungssteuerung und gemeinsamer Betriebsausschuss APH / KIJU</b>	<b>Empfehlung/Anhörung</b>
<b>03.05.2012</b>	<b>Hauptausschuss</b>	<b>Empfehlung/Anhörung</b>
<b>07.05.2012</b>	<b>Rat der Stadt Wuppertal</b>	<b>Entscheidung</b>
<b>Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2011</b>		

### Grund der Vorlage

Zuleitung des Entwurfes des Jahresabschlusses 2011 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 2011 wird zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss überwiesen.

### Einverständnisse

Entfällt

### Unterschrift

gez.

Dr. Slawig

## Begründung

### Entwurf des Jahresabschlusses des Jahres 2011 der Stadt Wuppertal

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

## Bilanz

Die Bilanzsumme der Stadt Wuppertal beläuft sich auf 3.591.557.855,79 € (Vorjahr: 3.694.585.148,02 €).

	2011	2010	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
<b>Aktiva</b>	<b>3.591,6</b>	<b>3.694,6</b>	<b>-103,0</b>
Anlagevermögen	3.384,8	3.475,0	-90,2
Umlaufvermögen	185,1	193,9	-8,8
Aktive Rechnungsabgrenzung	21,7	25,7	-4,0
<b>Passiva</b>	<b>3.591,6</b>	<b>3.694,6</b>	<b>-103,0</b>
Eigenkapital	78,2	147,8	-69,6
Sonderposten	764,2	772,7	-8,5
Rückstellungen	642,8	644,5	-1,7
Verbindlichkeiten	2.101,7	2.119,2	-17,5
Passive Rechnungsabgrenzung	4,7	10,4	-5,7

### Aktiva

Den größten Posten auf der Aktivseite stellt das Infrastrukturvermögen mit 950,6 Mio. € (26,5 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 967,8 Mio. €) als Teil des Sachanlagevermögens dar. Dazu zählen im Wesentlichen der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens sowie die Kanalisation, das Straßennetz, Wege und Plätze. Weitere wesentliche Bilanzpositionen sind Kunstgegenstände mit 701,3 Mio. € sowie die Anteile an verbundenen Unternehmen mit 673,2 Mio. € (18,7 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 723,5 Mio. €). Insgesamt entfällt auf das Anlagevermögen ein Betrag in Höhe von 3.384,8 Mio. € (94,2 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 3.475,0 Mio. €), auf das Umlaufvermögen 185,1 Mio. € (5,2 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 193,9 Mio. €).

### Passiva

Das Eigenkapital beträgt 78.187.931,74 € (2,2 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 147.774.749,18 €). Den größten Anteil auf der Passivseite nehmen die Verbindlichkeiten mit einem Volumen von 2.101,7 Mio. € (58,5 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 2.119,2 Mio. €) ein. Davon entfallen auf die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 466,8 Mio. € (Vorjahr: 465,1 Mio. €) sowie 1.471,2 Mio. € auf die Kredite zur Liquiditätssicherung. (Vorjahr: 1.481,1 Mio. €). Weitere große Bilanzposten stellen die Sonderposten in Höhe von 764,2 Mio. € (21,3 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 772,7 Mio. €) und die Rückstellungen in Höhe von 642,8 Mio. € (17,9 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 644,5 Mio. €) dar.

## Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2011 gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 1 i. V. m. § 38 GemHVO schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von **77.242.937,08 €** (Vorjahr: 203.151.314,93 €) ab. Dieses Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

	2011	2010	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
Ordentliche Erträge in Höhe von	1.200,00	1.036,30	163,7
./. abzüglich ordentlicher Aufwendungen in Höhe von	1.233,40	1.191,80	41,6
Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit in Höhe von	-33,4	-155,5	122,1
Finanzerträge in Höhe von	7,3	8,7	-1,4
./. Zins- und anderer Finanzauf- wendungen in Höhe von	51,1	56,4	-5,3
Finanzergebnis	-43,8	-47,7	3,9
Gesamtergebnis	-77,2	-203,2	126,0

## Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2011 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 9.035.569,69 € (Vorjahr: Überschuss in Höhe von 10.692.306,37 €) ab. Dieses Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

	2011	2010	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
Ordentliche Einzahlungen in Höhe von	1161,6	1055,1	106,5
./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit in Höhe von	1187,6	1176,9	10,7
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit in	-26,0	-121,8	95,8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe	34,4	20,2	14,2
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	27,5	25,2	2,3
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	6,9	-5,0	11,9
Summe (Finanzmittelfehlbetrag):	-19,1	-126,8	107,7
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10,0	137,6	-127,6
Endergebnis	-9,0	10,7	-19,7

## **Gesamtanalyse und Ausblick**

Das Eigenkapital hat sich zum Stichtag 31.12.2011 gegenüber dem Stand des 31.12.2010 wie folgt verändert:

Stand 31.12.2010:	147.774.749,18 €
Veränderungen aufgrund von Investitionstätigkeit und Anpassungsbuchungen zur Eröffnungsbilanz:	7.656.119,64 €
Zwischensumme	...155.430.868,82 €
Fehlbetrag Ergebnisrechnung 2011:	- 77.242.937,08 €
Stand 31.12.2011:	78.187.931,74 €

## **Demografie-Check**

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

## **Anlagen**

- Anlage 01 – Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2011
- Anlage 02 – Jahresrechnung der Stadt Wuppertal zum 31.12.2011 bestehend aus;
  - Teil A: Gesamtrechnungen,
  - Teil B: Teilrechnungen für Produktbereiche,
  - Teil C: Teilrechnungen nach organisatorischer Gliederung und nach Produktgruppen