

<b>Beschlussvorlage</b>	Geschäftsbereich	Bürgerbeteiligung, Recht, Beteiligungsmanagement, E-Government
	Ressort / Stadtbetrieb	300.2 Beteiligungsmanagement
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Natalie Poppel 563 - 5357 563 - 4742 natalie.poppel@stadt.wuppertal.de
	Datum:	20.01.2016
	<b>Drucks.-Nr.:</b>	<b>VO/0045/16</b> öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
<b>01.03.2016</b>	<b>Ausschuss für Finanzen, Beteiligungssteuerung und Betriebsausschuss WAW</b>	<b>Entscheidung</b>
<b>Jahresabschluss des Zweckverbandes Bergische Volkshochschule für das Geschäftsjahr 2014</b>		

### Grund der Vorlage

Zweckverbandsversammlung der Bergischen Volkshochschule

### Beschlussvorschlag

Die Vertreter der Stadt Wuppertal werden beauftragt, in der Zweckverbandsversammlung der Bergischen Volkshochschule wie folgt abzustimmen:

1. Der vorgelegte Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes Bergische Volkshochschule – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang und Lagebericht – schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis und einer Bilanzsumme von 4.112.718,85 Euro ab und wird festgestellt.
2. Der Leitung des Zweckverbandes Bergische Volkshochschule wird für das Geschäftsjahr 2014 Entlastung erteilt.
3. Dem Verbandsvorsteher wird für das Geschäftsjahr 2014 Entlastung erteilt.

### Einverständnisse

Der Stadtkämmerer ist einverstanden.

## **Unterschrift**

Pachalis

## **Begründung**

Der Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes Bergische Volkshochschule soll im Rahmen der nächsten Verbandsversammlung festgestellt werden.

Der Abschluss des Zweckverbandes Bergische VHS weist für das Geschäftsjahr 2014 eine **Bilanzsumme von 4.112.718,85 €** (Vorjahr: 4.411.180,25 €) und ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von „Null“ aus.

Die Abschlagszahlungen auf die Verbandsumlage betragen seitens der Stadt Wuppertal 2.679.815 € (Vorjahr: 2.853.000 €) und für die Stadt Solingen 1.203.975 € (Vorjahr: 1.262.370 €). Gegenüber dem Erfolgsplan 2014 ergeben sich hinsichtlich der Verbandsumlage „Überzahlungen“ in Höhe von 60.260,01 € (Wuppertal) und 27.073,48 € (Solingen). Die Überzahlung der Stadt Wuppertal wird im Rahmen der Umlagezahlung für das Geschäftsjahr 2016 verrechnet.

Durch den Abschlussprüfer wurde unter dem Datum vom 19. Dezember 2015 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Prüfung gem. § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) wurde durch den Abschlussprüfer ebenfalls vorgenommen und führte zu keinen Beanstandungen. Einzelheiten sind den nachstehenden Ausführungen zu entnehmen:

## **Bilanz**

Im Geschäftsjahr 2014 beträgt die Bilanzsumme 4.112.718,85 €. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich auf der Aktivseite die Sachanlagen um rd. 54 T€ und die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um rd. 249 T€ reduziert. Auf der Passivseite sind Minderungen bei den Rückstellungen (rd. – 329 T€) und ein Anstieg bei den Verbindlichkeiten (rd. + 70 T€) zu verzeichnen.

Der Zweckverband erhält Umlagen der Verbandsmitglieder in Höhe des Jahresfehlbetrages. Ein Bilanzgewinn wird nicht ausgewiesen.

## **Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Umsatzerlöse umfassen die unterschiedlichen Entgelte und Zuschüsse von Land, Bund, ARGE und Anderen, die sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 99 T€ auf rd. 4.793 T€ reduzierten. Gleichzeitig ist der Personalaufwand um rd. 528 T€ gesunken, während der Materialaufwand (rd. + 65 T€) und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (rd. + 263) gestiegen sind.

Der Prüfbericht des Wirtschaftsprüfers kann im Beteiligungsmanagement eingesehen werden.

## **Demografie-Check**

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

## **Anlagen**

Bilanz, GuV, Anhang, Lagebericht