

Beschlussvorlage	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:	21.03.2013
	Drucks.-Nr.:	VO/0271/13 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
25.04.2013	Ausschuss für Finanzen und Beteiligungssteuerung und gemeinsamer Betriebsausschuss APH / KIJU	Empfehlung/Anhörung
29.04.2013	Hauptausschuss	Empfehlung/Anhörung
29.04.2013	Rat der Stadt Wuppertal	Entscheidung
Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2012		

Grund der Vorlage

Zuleitung des Entwurfes des Jahresabschlusses 2012 an den Rat gem. (§ 37 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 95 Abs. 1 GO NRW).

Beschlussvorschlag

Der vom Stadtkämmerer aufgestellte und vom Oberbürgermeister bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2012 wird zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss überwiesen.

Einverständnisse

Entfällt

Unterschrift

gez.

Dr. Slawig

Begründung

Entwurf des Jahresabschlusses des Jahres 2012 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 3.555.980.058,31 € (Vorjahr: 3.591.557.855,79€).

	2012	2011	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
Aktiva	3.555,9	3.591,6	-35,7
Anlagevermögen	3.409,1	3.384,8	24,3
Umlaufvermögen	134,6	185,1	-50,5
Aktive Rechnungsabgrenzung	12,2	21,7	-9,5
Passiva	3.555,9	3.591,6	-35,7
Eigenkapital	36,6	78,2	-41,6
Sonderposten	754,6	764,2	-9,6
Rückstellungen	670,5	642,8	27,7
Verbindlichkeiten	2.090,2	2.101,7	-11,5
Passive Rechnungsabgrenzung	4,0	4,7	-0,7

Aktiva

Den größten Posten auf der Aktivseite stellt das Infrastrukturvermögen mit 927,9 Mio. € (26,09 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 950,6 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 701,7 Mio. € (19,73 % der Bilanzsumme) (Vorjahr 701,3 Mio. €) sowie die Anteile an verbundenen Unternehmen mit 706,1 Mio. € (19,86 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 673,2 Mio. €).

Insgesamt entfällt auf das Anlagevermögen ein Betrag in Höhe von 3.409,1 Mio. € (95,87 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 3.384,8 Mio. €), auf das Umlaufvermögen 134,6 Mio. € (3,79 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 185,1 Mio. €).

Passiva

Das Eigenkapital beträgt 36,6 Mio. € (1,03 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 78,2 Mio. €).

Den größten Anteil auf der Passivseite nehmen die Verbindlichkeiten mit einem Volumen von 2.090,2 Mio. € (58,78 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 2.101,7 Mio. €) ein. Davon entfallen auf die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 450,3 Mio. € (Vorjahr: 466,8 Mio. €) sowie 1.458,6 Mio. € auf die Kredite zur Liquiditätssicherung. (Vorjahr: 1.471,2 Mio. €).

Weitere große Bilanzposten stellen die Sonderposten in Höhe von 754,6 Mio. € (21,22 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 764,2 Mio. €) und die Rückstellungen in Höhe von 670,5 Mio. € (18,86 % der Bilanzsumme) (Vorjahr: 642,8 Mio. €) dar. Hiervon entfallen auf Pensionsrückstellungen 579,4 Mio. € (Vorjahr 557,3 Mio. €).

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2012 gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 1 i. V. m. § 38 GemHVO schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 40.583.767,71 € (Vorjahr: 77.242.937,08 €) ab.

Dieses Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

	2012	2011	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
Ordentliche Erträge in Höhe von	1.205,7	1.200,0	5,7
./. abzüglich ordentlicher Aufwendungen in Höhe von	1.200,0	1.233,4	-33,4
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von	5,7	-33,4	39,1
Finanzerträge in Höhe von	11,6	7,3	4,3
./. Zins- und anderer Finanzaufwendungen in Höhe von	57,8	51,1	-6,7
Finanzergebnis	-46,3	-43,8	-2,5
Gesamtergebnis	-40,6	-77,2	36,6

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2012 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 9.423.150,42 € (Vorjahr: Fehlbetrag in Höhe von 9.035.569,69 €) ab. Dieses Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

	2012	2011	Veränderung zum Vorjahr
	Betrag in Mio. €		
Ordentliche Einzahlungen in Höhe von	1146,6	1161,6	-15,0
./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von	1123,5	1187,6	-64,1
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit in	23,1	-26,0	49,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe	25,5	34,4	-8,9
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	26,1	27,5	-1,4
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-0,6	6,9	-7,5
Summe (Finanzmittelfehlbetrag):	22,4	-19,1	41,5
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	13,0	10,0	3,0
Endergebnis	9,4	-9,0	18,4

Gesamtanalyse und Ausblick

Das Eigenkapital hat sich zum Stichtag 31.12.2012 gegenüber dem Stand des 31.12.2011 wie folgt verändert:

Stand 31.12.2011:	78.187.931,74 €
Veränderungen aufgrund von Investitionstätigkeit	- 991.698,03 €
Zwischensumme	77.196.233,71 €
Fehlbetrag Ergebnisrechnung 2012:	40.583.767,71 €
Stand 31.12.2012:	36.612.466,00 €

Demografie-Check

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

Anlagen

- Anlage 01 – Entwurf des Jahresabschlusses der Stadt Wuppertal zum 31.12.2012
- Anlage 02 – Jahresrechnung der Stadt Wuppertal zum 31.12.2012 bestehend aus;
 - Teil A: Gesamtrechnungen,
 - Teil B: Teilrechnungen für Produktbereiche,
 - Teil C: Teilrechnungen nach organisatorischer Gliederung und nach Produktgruppen