

Beschlussvorlage	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	Ressort 403 - Kämmerei
	Bearbeiter/in	Frank Ziran
	Telefon (0202)	563 5192
	Fax (0202)	563 8451
	E-Mail	frank.ziran@stadt.wuppertal.de
	Datum:	11.01.2017
	Drucks.-Nr.:	VO/0020/17 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
14.02.2017	Ausschuss für Finanzen, Beteiligungssteuerung und Betriebsausschuss	
WAW	Empfehlung/Anhörung	
15.02.2017	Hauptausschuss	Empfehlung/Anhörung
20.02.2017	Rat der Stadt Wuppertal	Entscheidung
Bestätigung Gesamtabschluss Stadt Wuppertal zum 31.12.2010		

Grund der Vorlage

Bestätigung des Gesamtabschlusses 2010 durch den Rat der Stadt (§ 116 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 96 Abs. 1 GO NRW).

Beschlussvorschlag

Nach der Prüfung des Entwurfes des Gesamtabschlusses 2010 durch den Rechnungsprüfungsausschuss wird der Gesamtabschluss zum Stichtag 31.12.2010 mit der Bilanzsumme in Höhe von 5.092.807.889,02 € und einem Gesamtkonzernergebnis von -263.858.962,67 € bestätigt.

Dem Oberbürgermeister wird durch die Ratsmitglieder Entlastung erteilt (gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 116 Abs. 1 GO NRW).

Einverständnisse

entfällt

Unterschrift

Dr. Slawig

Begründung

Den gemäß § 116 Abs. 5 GO NRW i.V.m. § 95 Abs. 3 GO NRW aufgestellten und vom Oberbürgermeister am 13.11.2013 bestätigten Entwurf des Gesamtabchlusses zum Stichtag 31.12.2010 hat der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 16.12.2013 zur Kenntnis genommen und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss überwiesen (Drucksache Nr. VO/1097/13).

Gemäß § 116 Abs. 6 GO NRW ist die Prüfung des Gesamtabchlusses Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses. Die Durchführung der Prüfung für den Rechnungsprüfungsausschuss erfolgt gemäß § 103 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW durch die örtliche Rechnungsprüfung.

Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Gesamtabschluss wird im Anschluss gemäß § 116 Absatz 1 Satz 4 i.V.m. § 96 GO NRW durch den Rat per Beschluss bestätigt.

Grundlage der Prüfung war der Entwurf des Gesamtabchlusses 2010 mit Stand 28.11.2013.

Während der Prüfung hat die Verwaltung Änderungen am Entwurf des Gesamtabchlusses vorgenommen. Diese wurden durch laufende Prüfungsergebnisse der örtlichen Rechnungsprüfung ausgelöst.

Der ursprünglich aufgestellte Entwurf des Gesamtabchlusses 2010 schloss mit einer Bilanzsumme von 5.138.932.113,21 € ab. Der geänderte Abschluss weist nunmehr eine Bilanzsumme von 5.092.807.889,02 € aus.

Insbesondere in folgenden Bereichen haben sich Änderungen ergeben:

Aktiva

- Immaterielle Vermögensgegenstände -278,0 Mio. €
- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte +10,3 Mio. €
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte +8,5 Mio. €
- Infrastrukturvermögen +210,6 Mio. €

Passiva

- Allgemeine Rücklage -116,0 Mio. €
- Gesamtjahresergebnis +10,6 Mio. €
- Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter +59,3 Mio. €

Die genannten Änderungen resultieren hauptsächlich aus der Anpassung der handelsrechtlichen Werte einiger wesentlicher Teile des Anlagevermögens des Konzerns WSW an die Vorschriften des NKF.

Im Hinblick auf die Bestätigung des Gesamtabchlusses 2010 bereitet das Rechnungsprüfungsamt für die Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 16.02.2016 eine eigene Drucksache vor (Nr. VO/0024/17).

Gesamtbilanz

Der Gesamtabchluss 2010 weist eine Bilanzsumme von 5.092.807.889,02 € aus.

Gesamtbilanz 2010 in Mio. Euro	
Aktiva	5.092,8
Anlagevermögen	4.660,5
Umlaufvermögen	398,8
Aktive Rechnungsabgrenzung	33,5
Passiva	5.092,8
Eigenkapital	213,8
Sonderposten	955,9
Rückstellungen	865,3
Verbindlichkeiten	3.045,2
Passive Rechnungsabgrenzung	12,6

Aktiva

Das Gesamtvermögen des „Konzerns Stadt Wuppertal“ besteht zu 91,5 % aus dem Anlagevermögen (4.660,5 Mio. €), zu 7,8 % aus Umlaufvermögen (398,8 Mio. €) und rund 0,7 % aus aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (33,5 Mio. €).

Zu den wesentlichen Vermögensposten des Anlagevermögens gehören unter anderem:

- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit 1.224,3 Mio. €
- Infrastrukturvermögen mit 1.853,3 Mio. €
- Finanzanlagen mit 374,7 Mio. €

Passiva

Das Eigenkapital des „Konzerns Stadt Wuppertal“ beträgt 213,8 Mio. € (4,2 % der Bilanzsumme). Das Fremdkapital, bestehend aus Sonderposten (955,9 Mio. € = 18,8 %), Rückstellungen (865,3 Mio. € = 17,0 %) und Verbindlichkeiten (3.045,2 Mio. € = 59,8 %), dominiert mit rd. 94,7 % die Gesamtkapitalstruktur; neben den Rechnungsabgrenzungsposten mit 12,6 Mio. € (0,2 %).

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung 2010 in Mio. Euro	
Ordentliche Gesamterträge	1.928,1
Ordentliche Gesamtaufwendungen	2.050,0
Ordentliches Gesamtergebnis	-121,9
Finanzerträge	7,2
Finanzaufwendungen	95,6
Gesamtfinanzergebnis	-88,4
Gesamtergebnis der lfd. Geschäftstätigkeit	-210,3
Außerordentliche Erträge	0,2
Außerordentliche Aufwendungen	-6,1
Außerordentliches Ergebnis	-5,9
Gesamtjahresergebnis	-216,2
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis / Differenzen aus der Konzernaufrechnung	-4,9
Gewinnverwendung	-42,7
Gesamtkonzernergebnis	-263,9

Die Gesamtergebnisrechnung der Stadt Wuppertal schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 263,9 Mio. € ab. Dieses Ergebnis wird im Wesentlichen durch den Jahresfehlbetrag des Kernhaushalts der Stadt in Höhe von 203,2 Mio. € (nicht konsolidiert) beeinflusst.

Demografie-Check

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

Anlagen

Anlage 01- Gesamtabschluss der Stadt Wuppertal zum 31.12.2010

Anlage 02- Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

Anlage 03- Beteiligungsbericht 2010