Stadt Leverkusen Vorlage Nr. 2020/0099

Der Oberbürgermeister

I/02-201-01-17-th
Dezernat/Fachbereich/AZ

26.11.2020
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Haupt-, Personal- und Beteiligungsausschuss	01.12.2020	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	14.12.2020	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW - WfL Wirtschaftsförderung Leverkusen GmbH (WfL)
- Wirtschaftsplan 2021
- Verlustabdeckung 2021

Beschlussentwurf:

1. Der Rat der Stadt Leverkusen erteilt nach § 113 Abs. 1 GO NRW den Vertreterinnen und Vertretern der Stadt Leverkusen in den Organen der WfL Weisung, dem von der Geschäftsführung der WfL aufgestellten und in der Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2021 nach Maßgabe der Begründung zuzustimmen.

2. Der Rat der Stadt Leverkusen beschließt, der WfL für das Geschäftsjahr 2021 einen Betrag in Höhe von maximal 850.000 € in Abhängigkeit des von der Stadt Leverkusen anteilig (79 %) zu tragenden Jahresfehlbetrages zur Verfügung zu stellen. Die Auszahlung steht unter dem Vorbehalt, dass die Haushaltssatzung 2021 vom Rat verabschiedet wird, die Kommunalaufsicht gegen die Bewirtschaftung des Haushaltes 2021 keine Bedenken erhebt sowie ein festgestellter Jahresabschluss der WfL 2021 vorliegt.

gezeichnet:
Richrath

Schnellübersicht über die finanziellen bzw. bilanziellen Auswirkungen, die beabsichtigte Bürgerbeteiligung und die Nachhaltigkeit der Vorlage

Ansprechpartner/in / Fachbereich / Telefon: Frau Thielen / FB 02 / 406 -2243
(Kurzbeschreibung der Maßnahme, Angaben zu § 82 GO NRW bzw. zur Einhaltung der für das betreffende Jahr geltenden Haushaltsverfügung.)

Wirtschaftsplan 2021 der WfL.

A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):
(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzstelle PN 1507 /Produktgruppe 1507/Sachkonto 531700.

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren:
(z. B. Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Personalkosten, Abschreibungen, Zinsen, Sachkosten)

Aufwand durch Verlustabdeckung in Höhe von 850.000 €.

C) Veränderungen in städtischer Bilanz bzw. Ergebnisrechnung / Fertigung von Veränderungsmitteilungen:
(Veränderungsmitteilungen/Kontierungen sind erforderlich, wenn Veränderungen im Vermögen und/oder Bilanz/Ergebnispositionen eintreten/eingetreten sind oder Sonderposten gebildet werden müssen.)

kontierungsverantwortliche Organisationseinheit(en) und Ansprechpartner/in:

D) Besonderheiten (ggf. unter Hinweis auf die Begründung zur Vorlage):
(z. B.: Inanspruchnahme aus Rückstellungen, Refinanzierung über Gebühren, unsichere Zuschusssituation, Genehmigung der Aufsicht, Überschreitung der Haushaltsansätze, steuerliche Auswirkungen, Anlagen im Bau, Auswirkungen auf den Gesamtabschluss.)

Siehe Begründung der Vorlage.

E) Beabsichtigte Bürgerbeteiligung (vgl. Vorlage Nr. 2014/0111):

Weitergehende Bürgerbeteiligung erforderlich	**Stufe 1 Information**	**Stufe 2 Konsultation**	**Stufe 3 Kooperation**
[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]
Beschreibung und Begründung des Verfahrens: (u.a. Art, Zeitrahmen, Zielgruppe und Kosten des Bürgerbeteiligungsverfahrens)			

F) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:

Klimaschutz betroffen	**Nachhaltigkeit**	**kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit**	**langfristige Nachhaltigkeit**
[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]	[ja] [nein]

Begründung:

Wirtschaftsplan 2021
Nach § 19 des Gesellschaftsvertrages der WfL ist die Geschäftsführung verpflichtet, einen Wirtschaftsplan - bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht - aufzustellen und diesen der Gesellschafterversammlung zur Beschlussfassung und Zustimmung vorzulegen. Die Beschlussfassung der städtischen Vertreterinnen und Vertreter in den Organen der WfL erfolgte in der Sitzung des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung am 12.11.2020 und steht unter dem Vorbehalt eines entsprechenden Weisungsbeschlusses des Rates der Stadt Leverkusen.

Sollte die Umsetzung des Wirtschaftsplanes trotz entsprechender Haushaltsverabschiedung durch den Rat nach den Vorgaben der Kommunalaufsicht zur Bewirtschaftung des Haushaltes 2021 nicht oder nur teilweise möglich sein, wird die Geschäftsführung der WfL umgehend informiert bzw. beauftragt, den Wirtschaftsplan anzupassen.

Hinweis:
Der Wirtschaftsplan der WfL erfolgt erstmals in einer Spartenrechnung.

Erfolgsplan 2020 -2024

(Kern) Wirtschaftsförderung

Erfolgsplan 2020 – 2024 (Kern) Wirtschaftsförderung								
	2018	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Beträge in Euro	**Ist**	**Ist**	**Plan**	**Prognose**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**
Summe Erträge	106.943	59.811	10.000	38.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Aufwendungen	-1.036.561	-940.604	-1.000.170	-924.503	-1.055.915	-1.101.991	-1.116.615	-1.147.028
Jahresergebnis Kern - Wirtschaftsförderung	**-929.618**	**-880.794**	**-990.170**	**-886.503**	**-1.045.915**	**-1.091.991**	**-1.106.615**	**-1.137.028**

Das in 2020 prognostizierte Defizit liegt ca. 100.000 € unter dem Planansatz 2020. Dies ist begründet durch die Vakanz der Stelle der Geschäftsführung sowie der Stelle Ansiedlungsmanagement. Die in der Prognose 2020 aufgrund externer Begleitung durch ExpertConsult in Höhe von 100.000 € entstandenen zusätzlichen Kosten konnten durch Corona bedingte Einsparungen kompensiert werden. Aufgrund zu erwartenden Wiederbesetzungen der Stellen wird für das Jahr 2021 im Bereich der Kern-WfL mit einem höheren Defizit von rd. 55.000 € gegenüber dem Plan 2020 ausgegangen.

Immobilien

Erfolgsplan 2020 – 2024 Immobilien								
	2018	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Beträge in Euro	**Ist**	**Ist**	**Plan**	**Prognose**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**
Bioplex								
Summe Erträge	816.949	814.330	798.686	815.259	803.686	808.686	808.686	813.686
Summe Aufwendungen	-659.273	-475.893	-463.307	-468.766	-476.652	-445.826	-445.082	-444.908
Ergebnis (ohne Personalaufwendungen)	**157.676**	**338.437**	**335.379**	**346.493**	**327.034**	**362.860**	**363.604**	**368.778**
Immobilienverkäufe								
Erlös Verkauf Ludwig-Erhard-Platz		215.000						
Aufwand Abgang Umlaufvermögen		-109.145						
Ergebnis		**105.855**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis Vermittlung Immobilien	20.092	89.672	20.000	5.800	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnis Bioplex (ohne Personalaufwendungen WfL)	157.676	338.437	335.379	346.493	327.034	362.860	363.604	368.778
Ergebnis Immobilienverkäufe	0	105.855	0	0	0	0	0	0
Ergebnis Vermittlung von Immobilien	20.092	89.672	20.000	5.800	20.000	20.000	20.000	20.000
Jahresergebnis Immobilien	**177.768**	**533.964**	**355.379**	**352.293**	**347.034**	**382.860**	**383.604**	**388.778**

Die Entwicklung der Bioplex-Immobilie bleibt konstant mit einer moderaten Steigerung. Ziel wird sein, die Erträge aus der Vermittlung von Immobilien zu steigern.

Probierwerk

Erfolgsplan 2020 – 2024 Probierwerk								
	2018	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Beträge in Euro	**Ist**	**Ist**	**Plan**	**Prognose**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**
Summe Erträge		137.214	145.147	65.405	97.550	124.000	132.670	139.590
Summe Personalaufwendungen		-145.733	-204.251	-169.882	-176.629	-203.171	-208.080	-214.300
Summe übrige Aufwendungen	-123.835	-224.597	-209.020	-187.020	-244.546	-227.620	-231.840	-233.060
Jahresergebnis Probierwerk	**-123.835**	**-233.117**	**-268.124**	**-291.497**	**-323.625**	**-306.791**	**-307.250**	**-307.770**

Der auch durch Corona bedingte Rückgang der Erträge des Probierwerks deckt nicht die Personalkosten und übrigen die Aufwendungen. Das Projekt ist ein Zuschussgeschäft von jährlich ca. 300.000 €. Damit steigt der negative Ergebnisbeitrag für die Gesamt WfL weiter an.

Jahresergebnis Gesamt WfL

Erfolgsplan 2020 – 2024 Jahresergebnis Gesamt WfL								
	2018	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Beträge in Euro	**Ist**	**Ist**	**Plan**	**Prognose**	**Plan**	**Plan**	**Plan**	**Plan**
Jahresergebnis Gesamt WfL	-875.685	-579.946	-902.915	-825.707	-1.022.506	-1.015.922	-1.030.261	-1.056.020

Der Wirtschaftsplan 2021 der WfL schließt mit einem Ergebnis von -1.022.506 € ab. Laut Haushaltsverfügung vom 13.05.2020 sind im Hinblick auf die erforderliche Konsolidierung die im Haushalt etatisierten Zuschüsse für städtische Gesellschaften möglichst zu vermeiden. Im Haushalt ausgewiesene Beträge zur Verlustabdeckung sind als Obergrenze zu verstehen und dürfen nur im Bedarfsfall in Anspruch genommen werden.

Bei der Planung der WfL ergäbe sich für die Stadt für das Jahr 2021 theoretisch eine Ausgleichsverpflichtung in Höhe von 808 T€ (-1.022.506 X 79 % = 808 T€). Derzeit sind die Zuschüsse an die WfL jedoch seitens der BR noch auf 750.000 € gedeckelt

Vermögens und Finanzplan 2020-2024

Aus dem Vermögens und Finanzplan 2020-2024 ergibt sich, dass der Anteil der Stadt Leverkusen an der Verlustabdeckung ab 2021 höher ist. Der Aufstockungsbetrag weicht von der bisherigen Mittelfristplanung.

Auch für das Wirtschaftsjahr 2021 beabsichtigt die Verwaltung, die Auszahlung des städtischen Zuschusses in Abhängigkeit eines festgestellten Jahresabschlusses vorzunehmen. Es ist jedoch nicht auszuschließen, dass bereits im laufenden Wirtschaftsjahr die jeweils aktuelle Liquiditätssituation der Gesellschaft Teilzahlungen auf die Verlustabdeckung notwendig werden lässt.

Begründung der einfachen Dringlichkeit:

Aufgrund von Abstimmungserfordernissen mit der WfL ist es leider jetzt erst möglich, die Vorlage in den Turnus einzubringen. Daher wird die Vorlage zur Beratung und Entscheidung im November/Dezember-Turnus noch zum Nachtragstermin vorgelegt.

Anlage/n:

WPLAN 2021 WfL GmbH I. 2021 Erfolgsplan 2020 -2024
WPLAN 2021 WfL GmbH II. 2021 Erfolgsplan Probierwerk 2020 -2024
WPLAN 2021 WfL GmbH III. 2021 Vermögens- und Finanzplan 2020 -2024
WPPLAN 2021 WfL GmbH Stellenplan 2021_