



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 1718/2012

Der Oberbürgermeister

II/20-201-01-02-14-bo

Dezernat/Fachbereich/AZ

27.07.12

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanzausschuss	23.08.2012	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	27.08.2012	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW

- Jahresabschluss 2011 der Energieversorgung Leverkusen GmbH & Co. KG (EVL) und Entlastung

- Jahresabschluss 2011 der Energieversorgung Leverkusen Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH und Entlastung

Beschlussentwurf:

1. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der Energieversorgung Leverkusen GmbH & Co. KG (EVL) wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, folgenden Beschlüssen zuzustimmen:
 - a) Feststellung des Jahresabschlusses 2011 gem. beigefügter Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2), sowie Genehmigung des Lageberichts (Anlage 3),
 - b) Verwendung des Jahresüberschusses 2011 in Höhe von 13.565.463,49 € durch Ausschüttung eines Teilbetrags in Höhe von 10.000.000,00 € an die Gesellschafter RheinEnergie AG und Stadt Leverkusen entsprechend der anteiligen Kommanditeinlagen je zur Hälfte sowie durch Zuführung des Restbetrags in Höhe von 3.565.463,49 € in die Gewinnrücklagen,
 - c) Entlastung der Komplementärin sowie deren Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011.
2. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der Energieversorgung Leverkusen GmbH & Co. KG wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, der Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2011 zuzustimmen.

3. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der Energieversorgung Leverkusen Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, folgenden Beschlüssen zuzustimmen:
 - a) Feststellung des Jahresabschlusses 2011 gem. beigefügter Bilanz (Anlage 5), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 6), sowie Genehmigung des Lageberichts (Anlage 7),
 - b) Verwendung des Jahresüberschusses 2011 in Höhe von 2.629,56 € durch Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag),
 - c) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2011.

gezeichnet:

Häusler
(gleichzeitig i. V. des Oberbürgermeisters)

**Schnellübersicht über die finanziellen Auswirkungen der Vorlage Nr. 1718/2012
Beschluss des Finanzausschusses vom 01.02.2010 und Auflage der Kommunal-
aufsicht vom 26.07.2010**

Ansprechpartner / Fachbereich / Telefon: Herr Bosbach / FB Finanzen / 2034

Kurzbeschreibung der Maßnahme und Angaben, ob die Maßnahme durch die Rahmenvorgaben des Leitfadens des Innenministers zum Nothaushaltsrecht abgedeckt ist.

(Angaben zu § 82 GO NRW, Einordnung investiver Maßnahmen in Prioritätenliste etc.)

Jahresabschluss 2011 der EVL

A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):

(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzstelle 970011150101 / Produkt 111501 / Produktgruppe 1115

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung:

(z. B. Personalkosten, Abschreibungen, Zinswirkungen, Sachkosten etc.)

keine

C) Finanzielle Folgeauswirkungen ab dem Folgejahr der Umsetzung:

(überschlägige Darstellung pro Jahr)

Die Ausschüttung der Gesellschaft wird im Konzern Stadt an den Sportpark Leverkusen geleistet, dem die Gesellschaftsanteile wirtschaftlich zugeordnet sind. Diese Ausschüttung stellt eine entsprechende Ergebnisverbesserung dar, die ggf. zu einer Ausschüttung des Sportparks an die Stadt führen kann.

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)

keine

Begründung:

Energieversorgung Leverkusen GmbH & Co. KG (EVL)

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WIBERA Wirtschaftsberatung AG hat auftragsgemäß den Jahresabschluss 2011 der Energieversorgung Leverkusen GmbH & Co. KG (EVL) geprüft.

In der nachfolgenden Übersicht werden die aggregierten **Bilanzpositionen** und ihre Veränderungen gegenüber dem Vorjahr dargestellt.

Bilanz 2011 (Werte in T€)

	2011	2010	Abw.	
<u>Aktiva</u>	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	119.795	109.352	10.443	9,5%
- davon immaterielle Verm.	1.063	1.387	-324	-23,4%
- davon Sachanlagen	88.069	80.535	7.534	9,4%
- davon Finanzanlagen	30.663	27.430	3.233	11,8%
Umlaufvermögen	54.878	43.332	11.546	26,6%
- davon Vorräte	1.736	2.115	-379	-17,9%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	52.380	38.640	13.740	35,6%
- davon Kassenbestand, Guthaben	762	2.577	-1.815	-70,4%
Rechnungsabgrenzungsposten	145	87	58	66,7%
Bilanzsumme	174.818	152.771	22.047	14,4%

	2011	2010	Abw.	
<u>Passiva</u>	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	66.969	63.838	3.131	4,9%
Sonderposten	94	200	-106	-53,0%
Rückstellungen	44.179	36.575	7.604	20,8%
Verbindlichkeiten	52.828	40.931	11.897	29,1%
Rechnungsabgrenzungsposten	10.748	11.227	-479	-4,3%
Bilanzsumme	174.818	152.771	22.047	14,4%

Die **Gewinn- und Verlustrechnung** weist am Beispiel ausgewählter Positionen folgende Entwicklungen aus:

GuV 2011 (Werte in T€)

	2011	2010	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	200.416	205.585	-5.169	-2,5%
Sonst. betriebl. Erträge	15.991	14.081	1.910	13,6%
Materialaufwand	148.168	150.437	-2.269	-1,5%
Personalaufwand	26.456	25.990	466	1,8%
Abschr. auf imm. Verm.gegenst.	6.801	7.070	-269	-3,8%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	21.576	21.367	209	1,0%
- davon Konzessionsabgabe	10.076	10.012	64	0,6%
- davon übrige betriebl. Aufwendungen	11.500	11.355	145	1,3%
Beteiligungsergebnis	1.114	4.794	-3.680	-76,8%
Zinsergebnis	-1.712	-1.252	-460	36,7%
Jahresfehlbetrag/ -überschuss	13.565	14.161	-596	-4,4%

Als Anlagen 1 - 3 sind dieser Vorlage der Jahresabschluss zum 31.12.2011, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2011 sowie der Lagebericht beigelegt. Zusätzlich als Anlage 4 ist eine Übersicht über - aus Sicht der Verwaltung - wesentliche Kennzahlen der EVL beigelegt.

Entsprechend der Beschlussfassung zur Vorlage R 629/14. TA (Rat am 16.12.96) stehen allen Ratsmitgliedern die Prüfungsberichte der Jahresabschlüsse als nichtöffentlich zu behandelnde Anlagen 8 und 9 im Ratsinformationssystem Session zur Verfügung.

Für eventuelle Fragen steht ein Vertreter der EVL in der Sitzung des Finanzausschusses am 23.08.2012 zur Verfügung.

Energieversorgung Leverkusen Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WIBERA Wirtschaftsberatung AG hat auftragsgemäß den Jahresabschluss 2011 der Energieversorgung Leverkusen Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH geprüft.

Der Jahresabschluss 2011 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung) sowie der Lagebericht sind als Anlagen 5 - 7 beigelegt.

Entsprechend der Beschlussfassung zur Vorlage R 629/14. TA (Rat am 16.12.96) steht allen Fraktionen und Einzelvertretern im Rat der Stadt Leverkusen der Prüfungsbericht des Jahresabschlusses als nichtöffentlich zu behandelnde Anlage 5 zur Verfügung.

Für eventuelle Fragen steht ein Vertreter der EVL in der Sitzung des Finanzausschusses am 23.08.2012 zur Verfügung.

Ergänzend sei auf Folgendes hingewiesen:
--

Ratsmitglieder, die selbst dem Aufsichtsrat der EVL angehören, haben sowohl bei der Beratung als auch bei der Entscheidung über die Entlastung des Aufsichtsrates der EVL gemäß § 31 Abs. 1 i.V.m. § 43 Abs. 2 GO NRW kein Mitwirkungsrecht (Beschlusspunkt 2.).

Somit ist über Beschlusspunkt 2. **gesondert** zu beraten und abzustimmen.

Eine entsprechende Protokollierung ist notwendig.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr waren die folgenden Mitglieder im Aufsichtsrat der EVL tätig und unterliegen somit dem o. g. Mitwirkungsverbot:

Rh. Dr. Walter Mende
Rh. Erhard T. Schoofs
Rf. Marita Schmitz
Rh. Klaus Hupperth

Anlage/n:

- Anlage 1 - Bilanz EVL KG
- Anlage 2 - GuV EVL KG
- Anlage 3 - Lagebericht EVL KG
- Anlage 4 - Finanzkennzahlen EVL KG
- Anlage 5 - Bilanz EVL GmbH
- Anlage 6 - GuV EVL GmbH
- Anlage 7 - Lagebericht EVL GmbH
- Anlage 8 - Prüfungsbericht EVL GmbH & Co. KG (nichtöffentlich)
- Anlage 9 - Prüfungsbericht EVL Verw. u. Beteiligungsgesellschaft mbH (nichtöffentlich)