



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2017/1736

Der Oberbürgermeister

II/20-20-201-01-07-14-ho
Dezernat/Fachbereich/AZ

10.08.17
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Rechtsausschuss	28.08.2017	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	31.08.2017	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2016 der wupsi GmbH und Entlastung
- Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW

Beschlussentwurf:

1. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, folgenden Beschlüssen zuzustimmen:
 - a) Feststellung des Jahresabschlusses 2016 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
 - b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
 - c) Vortrag des Bilanzgewinns in Höhe von 9.218.306,21 € auf neue Rechnung.
 - d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2016.
2. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, der Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrates zuzustimmen.
3. Den Vertretern der Stadt Leverkusen in den zuständigen Organen der wupsi GmbH wird gem. § 113 Abs. 1 GO NRW Weisung erteilt, den Konzernabschluss zu billigen.

gezeichnet:

Richrath

In Vertretung
Stein

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

Ansprechpartner/in / Fachbereich / Telefon: Frau Hohn / Finanzen / 406 - 2042

(Kurzbeschreibung der Maßnahme, Angaben zu § 82 GO NRW bzw. zur Einhaltung der für das betreffende Jahr geltenden Haushaltsverfügung.)

Jahresabschluss 2016 der wupsi GmbH.

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

(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzstelle PN1211

Produkt 121101

Produktgruppe 1211

B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren:

(z. B. Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Personalkosten, Abschreibungen, Zinsen, Sachkosten)

C) Veränderungen in städtischer Bilanz bzw. Ergebnisrechnung / Fertigung von Veränderungsmitteln:

(Veränderungsmitteln/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.)

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:

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages der wupsi GmbH beschließt die Gesellschafterversammlung nach vorhergehender Beratung der Berichte des Aufsichtsrates und des Abschlussprüfers über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Genehmigung des Lageberichtes, die Verwendung des Ergebnisses bzw. Abdeckung eines Verlustes sowie die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft RSM Verhülsdonk GmbH, Köln, hat die Prüfberichte zum Jahres- bzw. Konzernabschluss 2016 vorgelegt. Die o. g. Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat mit Datum vom 23.05.2017 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 21.06.2017 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 21.06.2017. Die vom Rat bestellten Vertreter in der Gesellschafterversammlung handelten dabei gem. § 11 Abs. 4 und 5 des Gesellschaftsvertrages einheitlich vorbehaltlich eines entsprechenden Weisungsbeschlusses des Rates.

Wirtschaftliche Ergebnisse / Auswertung:

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Bilanzpositionen der wupsi GmbH und ihre Veränderungen gegenüber dem Vorjahr dargestellt.

Bilanz 2016

	2016	2015	Abw.	
Aktiva	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	37.560	36.826	734	2,0%
- davon immaterielle Verm.	193	327	-134	-41,0%
- davon Sachanlagen	18.592	17.724	868	4,9%
- davon Finanzanlagen	18.775	18.775	0	0,0%
Umlaufvermögen	5.701	14.308	-8.607	-60,2%
- davon Vorräte	459	503	-44	-8,7%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	1.606	5.112	-3.506	-68,6%
- davon Kassenbestand, Guthaben	3.636	8.692	-5.056	-58,2%
Rechnungsabgrenzungsposten	34	40	-6	-15,0%
Bilanzsumme	43.295	51.174	-7.879	-15,4%

Passiva	2016	2015	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	23.226	24.915	-1.689	-6,8%
Rückstellungen	6.404	15.674	-9.270	-59,1%
Verbindlichkeiten	13.647	10.567	3.080	29,1%
Rechnungsabgrenzungsposten	18	18	0	0,0%
Bilanzsumme	43.295	51.174	-7.879	-15,4%

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

GuV 2016*

	2016	2015	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	38.928	36.625	2.303	6,3%
Sonst. betriebl. Erträge	4.732	6.479	-1.747	-27,0%
Materialaufwand	22.427	22.076	351	1,6%
Personalaufwand	12.874	12.456	418	3,4%
Abschreibungen**	2.994	18.377	-15.383	-83,7%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	5.323	5.358	-35	-0,7%
Erträge aus Wertpapieren	0	1.954	-1.954	-100,0%
Zinsergebnis	-303	-318	15	-4,7%
Jahresfehlbetrag/ -überschuss	311	-12.946	13.257	-28.868,9%

* Umgliederungen aufgrund BilRUG sind lediglich bezogen auf das Jahr 2016 dargestellt.

** hierin enthalten: Teilwertabschreibungen auf Finanzanlagen i. H. v. 15.462 T€ in 2015

Der im Beschlussentwurf ausgewiesene Bilanzgewinn der wupsi GmbH gliedert sich wie folgt:

Gewinnvortrag aus Vorjahr	10.907.638,30 €
Jahresüberschuss 2016	310.667,91 €
Ausschüttung an die Gesellschafter in 2016	<u>./.</u> 2.000.000,00 €
Bilanzgewinn	9.218.306,21 €

Das wirtschaftliche Ergebnis aus dem Linienverkehr entwickelt sich entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung bei der wupsi GmbH in der Grobgliederung wie folgt:

	2016	2015	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Betriebsleistung	39.813	38.129	1.684	4,42
Betrieblicher Aufwand	41.013	40.516	497	1,23
Betriebsergebnis	-1.200	-2.387	1.187	-49,73

Die allgemeine wirtschaftliche Situation der wupsi sei anhand der folgenden Übersicht dargestellt:

Finanzkennzahlen zum 31.12.2016				
		in T€	2016	2015
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	311	1,34 %	-51,96 %
	Eigenkapital:	23.226		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	311	2,32 %	-46,62 %
	Zinsaufwand:	307		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr.Fremdkapital)	26.679		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	23.226	71,03 %	73,44 %
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	3.453		
	Anlagevermögen:	37.560		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	12.874	29,29%	21,23%
	Gesamtaufwand:	43.957		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	307	0,70%	0,57%
	Gesamtaufwand:	43.957		
Investitionen:	Anschaffung AV:	4.313	4.313 T€	3.431 T€

Die jeweiligen Berechnungsformeln für die einzelnen Finanzkennzahlen sind im aktuellen Beteiligungsbericht aufgeführt.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung der wupsi GmbH zeigt sich insbesondere in dem im Lagebericht beschriebenen Geschäftsverlauf.

Abschließende Hinweise:

Der Jahresabschluss wird in der Sitzung des Finanz-und Rechtsausschusses am 28.08.2017 in einem Kurzvortrag vorgestellt. Für eventuelle Fragen steht an dem Tag ein Vertreter der Gesellschaft zur Verfügung.

Als Anlagen 1 bis 3 sind dieser Vorlage für die wupsi GmbH die Bilanz zum 31.12.2016, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016 sowie der zusammengefasste Lagebericht und Konzern-Lagebericht beigefügt. Die Anlagen 4 und 5 führen Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung des wupsi-Konzerns auf.

Die Prüfungsberichte der Jahresabschlüsse für die wupsi GmbH und den Konzern stehen als nichtöffentlich zu behandelnde Anlagen 6 und 7 allen Ratsmitgliedern im Ratsinformationssystem Session zur Verfügung. Zusätzlich steht den Fraktionen und Gruppen jeweils auch ein Druckexemplar der Prüfberichte zur Verfügung.

Ergänzend sei auf folgendes hingewiesen:

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

Über den Beschlusspunkt 2 ist gesondert zu beraten und abzustimmen.

Eine entsprechende Protokollierung ist notwendig.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr waren die folgenden Ratsmitglieder im Aufsichtsrat der wupsi GmbH tätig und unterliegen somit dem o. g. Mitwirkungsverbot:

Rh. Albrecht Omankowsky
Rh. Oliver Ruß

Anlage/n:

Anlage 1 - wupsi GmbH Bilanz 31.12.2016

Anlage 2 - wupsi GmbH GuV 31.12.2016

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzern-Lagebericht 2016

Anlage 4 - wupsi-Konzern Bilanz 31.12.2016

Anlage 5 - wupsi-Konzern GuV 31.12.2016

Anlage 6 - wupsi GmbH Prüfbericht Jahresabschluss 2016 - nicht öffentlich

Anlage 7 - Prüfbericht Konzernabschluss 2016 - nicht öffentlich