



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2018/2323

Der Oberbürgermeister

II/20-201-01-07-14-ho

Dezernat/Fachbereich/AZ

28.06.18

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Rechtsausschuss	27.08.2018	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	30.08.2018	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2017 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 2017 gemäß beigefügter Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung.
- b) Genehmigung des zusammengefassten Lageberichts und Konzern-Lageberichts.
- c) Verwendung des Bilanzgewinns in Höhe von 16.031.464,84 € wie folgt:

Einstellung des Betrages von 6.881.696,26 € aus der Zuschreibung von Wertpapieren des Anlagevermögens in die anderen Gewinnrücklagen, da in Vorjahren die Verluste aus Abschreibungen von Wertpapieren des Anlagevermögens durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage kompensiert wurden und

Vortrag des verbleibenden Betrages von 9.149.768,58 € auf neue Rechnung.

- d) Entlastung der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2017.

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
Märtens

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 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.)

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 GmbH, Köln, hat die Prüfberichte zum Jahres- bzw. Konzernabschluss 2017 vorgelegt und mit Datum vom 30.05.2018 uneingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt. Der Aufsichtsrat der wupsi GmbH hat sich mit der Feststellung von Jahresabschluss und Lagebericht in seiner Sitzung am 26.06.2018 befasst.

Die Beschlussfassung über den Jahresabschluss erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 26.06.2018. 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 2017

	2017	2016	Abw.	
Aktiva	T€	T€	T€	%
Anlagevermögen	45.517	37.560	7.957	21,2%
- davon immaterielle Verm.	155	193	-38	-19,7%
- davon Sachanlagen	19.706	18.592	1.114	6,0%
- davon Finanzanlagen	25.656	18.775	6.881	36,6%
Umlaufvermögen	7.915	5.701	2.214	38,8%
- davon Vorräte	433	459	-26	-5,7%
- davon Forderungen u. sonst. Verm.	1.920	1.606	314	19,6%
- davon Kassenbestand, Guthaben	5.562	3.636	1.926	53,0%
Rechnungsabgrenzungsposten	38	34	4	11,8%
Bilanzsumme	53.470	43.295	10.175	23,5%

	2017	2016	Abw.	
Passiva	T€	T€	T€	%
Eigenkapital	30.039	23.226	6.813	29,3%
Rückstellungen	8.773	6.404	2.369	37,0%
Verbindlichkeiten	14.637	13.647	990	7,3%
Rechnungsabgrenzungsposten	21	18	3	16,7%
Bilanzsumme	53.470	43.295	10.175	23,5%

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

GuV 2017

	2017	2016	Abw.	
	T€	T€	T€	%
Umsatzerlöse	39.170	38.928	242	0,6%
Sonst. betriebl. Erträge	5.669	4.732	937	19,8%
Materialaufwand	23.368	22.427	941	4,2%
Personalaufwand	12.966	12.874	92	0,7%
Abschreibungen	3.040	2.994	46	1,5%
Sonst. betriebl. Aufwendungen	5.811	5.323	488	9,2%
Erträge aus Wertpapieren *	6.883	0	6.883	-
Zinsergebnis	-298	-303	5	-1,7%
Jahresüberschuss	6.813	311	6.502	2.090,7

* davon 6.881.696,26 € Zuschreibungen auf die RWE-Aktien

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

Gewinnvortrag aus Vorjahr	9.218.306,21 €
Jahresüberschuss 2017	<u>6.813.158,63 €</u>
Bilanzgewinn	16.031.464,84 €

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

	2017	2016	Abweichungen			
	T€	T€	T€	%		
Betriebsleistung	39.849	39.813	36	0,09		
Betrieblicher Aufwand	42.652	41.013	1.639	4,00		
Betriebsergebnis	-2.803	-1.200	-1.603	133,58		

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

Finanzkennzahlen zum 31.12.2017				
		in T€	2017	2016
Eigenkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	6.813	22,68 %	1,34 %
	Eigenkapital:	30.039		
Gesamtkapitalrentabilität:	Jahresergebnis:	6.813	21,26 %	2,32 %
	Zinsaufwand:	298		
	Gesamtkapital: (EK+ langfr.Fremdkapital)	33.453		
Anlagendeckungsgrad II:	Eigenkapital :	30.039	73,49 %	71,03 %
	Sonderposten:	0		
	langfr. Fremdkapital:	3.414		
	Anlagevermögen:	45.518		
Personalaufwandsquote:	Personalaufwand:	12.966	28,51%	29,29%
	Gesamtaufwand:	45.483		
Zinsaufwandsquote:	Zinsaufwand:	298	0,66%	0,70%
	Gesamtaufwand:	45.483		
Investitionen:	Anschaffung AV:	4.122	4.122 T€	4.349 T€

Die jeweiligen Berechnungsformeln für die einzelnen Finanzkennzahlen sind dem aktuellen Beteiligungsbericht zu entnehmen.

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 27.08.2018 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 31.12.2017, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2017 sowie der zusammengefasste Lagebericht und Konzern-Lagebericht beigelegt. 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 Ratsin-

formationssystem Session zur Verfügung. Zusätzlich steht den Fraktionen, Gruppen und Einzelvertretern 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 Bilanz 2017

Anlage 2 - wupsi GuV 2017

Anlage 3 - Zusammengefasster Lagebericht und Konzernlagebericht 2017

Anlage 4 - wupsi Konzernbilanz 2017

Anlage 5 - wupsi Konzern-GuV 2017

Anlage 6 - wupsi Prüfbericht 2017 (nichtöffentlich)

Anlage 7 - wupsi Konzernprüfbericht 2017 (nichtöffentlich)