



Stadt Leverkusen

Vorlage Nr. 2023/2573

Der Oberbürgermeister

II/02-020-01-17-th

Dezernat/Fachbereich/AZ

21.11.2023

Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Finanz- und Digitalisierungsausschuss	27.11.2023	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	11.12.2023	Entscheidung	öffentlich

**Betreff:**

Erteilung von Weisungen nach § 113 Abs. 1 GO NRW - WfL Wirtschaftsförderung Leverkusen GmbH (WfL)  
- Wirtschaftsplan 2024  
- Verlustabdeckung 2024

**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 Wirtschaftsförderung Leverkusen GmbH (WfL) Weisung, dem von der Geschäftsführung der WfL aufgestellten und in der Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2024 nach Maßgabe der Begründung zuzustimmen.
2. Der Rat der Stadt Leverkusen beschließt, der WfL für das Geschäftsjahr 2024 in Abhängigkeit von der Höhe des von der Stadt Leverkusen ab dem 01.01.2024 zu 100 % zu tragenden Verlustes einen Betrag in Höhe von maximal 1.643.550,00 € zur Verfügung zu stellen.
3. Die Zahlung erfolgt in Höhe von maximal 1.314.840,00 €, in vier gleichmäßigen Raten im Jahr 2024. Die Auszahlung steht unter dem Vorbehalt, dass die Haushaltssatzung 2024 vom Rat verabschiedet wird und die Kommunalaufsicht gegen die Bewirtschaftung des Haushaltes 2024 keine Bedenken erhebt.

Der Restbetrag in Höhe von maximal 328.710,00 € wird im Jahr 2025 nach Vorlage des festgestellten Jahresabschlusses 2024 ausgezahlt.

gezeichnet:

Richrath

In Vertretung  
Molitor

**I) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren**

**Nein** (sofern keine Auswirkung = entfällt die Aufzählung/Punkt beendet)

**Ja – ergebniswirksam**

Produkt: 150701 Sachkonto: 549170

Aufwendungen für die Maßnahme: 1.643.550,00 €

Fördermittel beantragt:  Nein  Ja %

Name Förderprogramm:

Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.

Beantragte Förderhöhe: €

**Ja – investiv**

Finanzstelle/n: Finanzposition/en:

Auszahlungen für die Maßnahme: €

Fördermittel beantragt:  Nein  Ja %

Name Förderprogramm:

Ratsbeschluss vom zur Vorlage Nr.

Beantragte Förderhöhe: €

**Maßnahme ist im Haushalt ausreichend veranschlagt**

Ansätze sind ausreichend

Deckung erfolgt aus Produkt/Finanzstelle PN 1507  
in Höhe von 1.669.750,00 €

**Jährliche Folgeaufwendungen ab Haushaltsjahr:**

Personal-/Sachaufwand: €

Bilanzielle Abschreibungen: €

Hierunter fallen neben den üblichen bilanziellen Abschreibungen auch einmalige bzw. Sonderabschreibungen.

Aktuell nicht bezifferbar

**Jährliche Folgeerträge (ergebniswirksam) ab Haushaltsjahr:**

**Erträge (z. B. Gebühren, Beiträge, Auflösung Sonderposten):** €

Produkt: Sachkonto

**Einsparungen ab Haushaltsjahr:**

Personal-/Sachaufwand: €

Produkt: Sachkonto

ggf. Hinweis Dez. II/FB 20:

**II) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:**

Klimaschutz betroffen	Nachhaltigkeit	kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit	langfristige Nachhaltigkeit
<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			

**Begründung:**

Wirtschaftsplan 2024

Nach § 19 des Gesellschaftsvertrags 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 in den Organen der WfL erfolgte in der Sitzung des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung am 08.11.2023 und steht für die städtischen Vertreterinnen und Vertreter unter dem Vorbehalt eines entsprechenden Weisungsbeschlusses des Rates der Stadt Leverkusen.

Der Wirtschaftsplan 2024 der WfL schließt mit einem Ergebnis von -1.643.550 € ab.

<b>Erfolgsplan 2024 – 2027</b>								
<b>Jahresergebnis Gesamt WfL</b>								
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Beträge in Euro	Ist	Ist	Plan	Prognose	Plan	Plan	Plan	Plan
Jahresergebnis gem. Wirtschaftsplan WfL 2024	-799.795	-1.198.227	-1.580.050	Keine Angaben	-1.643.550	-1.721.600	-1.823.600	-1.930.300
Jahresergebnis gem. Wirtschaftsplan WfL 2023			-1.580.050		-1.589.750	-1.594.850	-1.702.550	-
Planabweichung			0		-53.800	-126.750	-121.050	

Wirtschaftsjahr		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
2022	Plan	1.124.046 €	-2.601.014 €	-1.476.968 €
	Prognose	Keine Angaben		
	Ist	880.341 €	-2.078.569 €	-1.198.228 €
2023	Plan	508.000 €	-2.088.050 €	-1.580.050 €
	Prognose	Keine Angaben		
2024	Plan	543.000 €	-2.186.550 €	-1.634.550 €
2025	Plan	553.000 €	-2.274.600 €	-1.721.600 €
2026	Plan	563.000 €	-2.386.600 €	-1.823.600 €
2027	Plan	573.000 €	-2.503.300 €	-1.930.300 €

Die Darstellung im Wirtschaftsplan 2024 wurde - wie bereits im Wirtschaftsplan 2023 - an die neuen Aufgabenbereiche (angelehnt an die Zuordnungen aus dem Gutachten ExperConsult) angepasst und komprimiert. Ein Vergleich mit den Vorjahren ist nicht möglich.

Der Rat der Stadt Leverkusen hat in seiner Sitzung am 23.10.2023 den Erwerb der Anteile der Sparkasse Leverkusen (20 %) und der Currenta GmbH & Co. OHG (1,01 %) an der WfL mit Wirkung zum 01.01.2024 beschlossen und die Verwaltung beauftragt, alle

mit dem Anteilskauf verbundenen Maßnahmen einzuleiten. Somit ist ab dem Jahr 2024 eine 100%ige Verlustabdeckung der WfL im Haushalt der Stadt Leverkusen zu etatisieren.

Laut Haushaltsverfügung vom 27.06.2023 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.

**Begründung der einfachen Dringlichkeit:**

Bedingt durch die intern notwendigen Abstimmungen konnte die Vorlage nicht zu einem früheren Zeitpunkt fertig gestellt werden. Da eine Beschlussfassung noch in diesem Turnus angeraten ist, wird die Vorlage noch zum Nachtragstermin eingebracht.

**Anlage/n:**

Anlage 1 WP WfL Erfolgsplan 2024 - 2027

Anlage 2 WP WfL Vermögens- und Finanzplan 2024 - 2027

Anlage 3 WP WfL Stellenplan 2024 (nö)

## Erfolgsplan 2024 – 2027

	2023 lt. WPlan 2023	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
1. Erträge	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>40.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
2. Aufwendungen					
2.1. <b>Betriebskosten Büro</b>	<b>-292.500</b>	<b>-297.000</b>	<b>-299.000</b>	<b>-311.000</b>	<b>-313.200</b>
Miete, Nebenkosten	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Gas, Strom	-90.000	-90.000	-90.000	-100.000	-100.000
Telefon, Internet	-40.000	-36.000	-37.000	-38.000	-39.000
Reinigung	-10.000	-16.000	-17.000	-18.000	-19.000
Drucker, Kopierer	-2.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.200
2.2. <b>Versicherungen, Beiträge, Abgaben (ohne Bioplex)</b>	<b>-20.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-24.000</b>	<b>-26.000</b>	<b>-28.000</b>
2.3. <b>Reparaturen/ Wartung Büroausstattung</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-7.000</b>
2.4. <b>Dienstwagen</b>	<b>-20.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-18.000</b>
2.5. <b>PR</b>	<b>-208.000</b>	<b>-201.000</b>	<b>-202.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-210.000</b>
Online-Marketing	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Print-Marketing	-68.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Werbemittel	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Messen	-25.000	-26.000	-27.000	-28.000	-30.000
Veranstaltungen	-55.000	-55.000	-55.000	-57.000	-60.000

	2023 lt. WPlan 2023	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
2.6.	<b>Infrastruktur/ Immobilienentwicklung</b>				
	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.000</b>
	Standortakquise	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Infrastrukturentwicklung	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Neuansiedlung Dienstleistung	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Büromarktbericht	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
2.7.	<b>Netzwerke</b>				
	<b>-27.500</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>
	Betreuung Netzwerke	-12.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Veranstaltungen/ Schulungen/ Veröff. Nachhaltigkeit	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Unternehmerinnentreffen	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
2.8.	<b>Einzelhandel</b>				
	<b>-30.000</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-23.000</b>	<b>-24.000</b>
	Betreuung Einzelhandel	-17.500	-17.500	-17.500	-18.000
	Stadtteilentw. Wiesdorf-Manfort	-12.500			-19.000
	Stadtteilentwicklung		-5.000	-5.000	-5.000
2.9.	<b>Unternehmensservice</b>				
	<b>-41.000</b>	<b>-47.000</b>	<b>-47.000</b>	<b>-47.000</b>	<b>-47.000</b>
	One-Stop-Shop	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Unterstützung Genehmigungen	-1.500	-5.000	-5.000	-5.000
	Key-Account-Management	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
	Fördermittelberatung	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Fördermittel spez. Nachhaltigkeit	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Koordination Verwaltung	-2.500	-5.000	-5.000	-5.000
	Koordination Gigabit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Fördermittel Infrastruktur-/Immobilienentwicklung	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Zielgruppenanalyse für 250	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500

	2023 lt. WPlan 2023	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
3. <b>Allg. Reisekosten</b>	<b>-8.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-16.000</b>
4. <b>Fremdleistungen</b>	<b>-63.000</b>	<b>-69.000</b>	<b>-71.500</b>	<b>-74.000</b>	<b>-76.500</b>
Steuer-, Rechtsberatung, Buchführung, Abschlussk.	-55.000	-60.000	-62.000	-64.000	-66.000
Büroservice	-7.500	-8.500	-9.000	-9.500	-10.000
sonst. (Verpackung-/Versandservice etc.)	-500	-500	-500	-500	-500
5. <b>Aufsichtsrat/ Gesellschafter</b>	<b>-4.550</b>	<b>-4.550</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
6. <b>Personalaufwand</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.280.000</b>	<b>-1.370.000</b>	<b>-1.470.000</b>
7. <b>Abschreibungen</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>-1.895.050</b>	<b>-1.993.550</b>	<b>-2.081.600</b>	<b>-2.193.600</b>	<b>-2.310.300</b>
<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>40.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>-1.895.050</b>	<b>-1.993.550</b>	<b>-2.081.600</b>	<b>-2.193.600</b>	<b>-2.310.300</b>
<b>JAHRESERGEBNIS VOR BIOPLEX</b>	<b>-1.855.050</b>	<b>-1.923.550</b>	<b>-2.011.600</b>	<b>-2.123.600</b>	<b>-2.240.300</b>
<b>BIOPLEX</b>					
Mieterträge ./.. sonstiger Aufwendungen	468.000	473.000	483.000	493.000	503.000
Abschreibungen	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000
<b>Ergebnis Bioplex</b>	<b>275.000</b>	<b>280.000</b>	<b>290.000</b>	<b>300.000</b>	<b>310.000</b>
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-1.580.050</b>	<b>-1.643.550</b>	<b>-1.721.600</b>	<b>-1.823.600</b>	<b>-1.930.300</b>

	2023 lt. WPlan 2023	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-1.580.050</b>	<b>-1.643.550</b>	<b>-1.721.600</b>	<b>-1.823.600</b>	<b>-1.930.300</b>
nachrichtlich: ursprünglich Plan 2022		-1.589.750	-1.594.850	-1.702.550	-
Planabweichung		-53.800	-126.750	-121.050	-

## Vermögens- und Finanzplan 2024-2027

	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan*	Plan	Plan	Plan
<b><u>Mittelherkunft (Finanzierungsmittel / Einzahlungen)</u></b>								
<b>Einzahlung durch Verlustübernahme des Vorjahres-Fehlbetrags durch Gesellschafter</b>	<b>694</b>	<b>792</b>	<b>1.477</b>	<b>1.141</b>	<b>1.477</b>	<b>1.780</b>	<b>1.770</b>	<b>1.824</b>
durch Stadt Leverkusen (79%-iger Anteil bis 31.12.2023)	554	651	1.335	1.000	1.199	1.644	1.722	1.824
<i>rechnerischer Verlustanteil für das Vorjahr</i>	554	632	1.167	946	1.059	1.644	1.722	1.824
<i>Übernahme des vom Gesellschafter Sparkasse nicht übernommenen Verlustanteils</i>		19	154	42	127	0	0	0
<i>Übernahme des vom Gesellschafter Currenta nicht übernommenen Verlustanteils</i>		0	14	12	13	0	0	0
durch Sparkasse Leverkusen (20%-iger Anteil; max. T€ 141 für 2020-2023)	140	141	142	141	141	0	0	0
durch Currenta (1%-iger Anteil bis 2023; kein Verlustanteil)	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>71</b>	<b>408</b>	<b>57</b>	<b>151</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>10</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Folgedarlehen Bioplex</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Reduzierung der eigenen liquiden Mittel	71	408	57	151	23	0	6	10
<i>Bestand am 01.01.</i>	672	601	39	193	42	19	25	19
<i>Bestand am 31.12.</i>	601	193	-18	42	19	25	19	9
<b>Einzahlungen aus Verminderung von Forderungen bzw. zur Erhöhung von Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>FINANZIERUNGSMITTEL GESAMT</b>	<b>765</b>	<b>1.200</b>	<b>1.534</b>	<b>1.292</b>	<b>1.600</b>	<b>1.780</b>	<b>1.776</b>	<b>1.884</b>
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027

	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>FINANZIERUNGSMITTEL GESAMT</b>	<b>765</b>	<b>1.200</b>	<b>1.534</b>	<b>1.292</b>	<b>1.600</b>	<b>1.780</b>	<b>1.776</b>	<b>1.884</b>
<b><u>Mittelverwendung (Finanzierungsbedarf / Auszahlungen)</u></b>								
<b>Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-605</b>	<b>-1.025</b>	<b>-1.421</b>	<b>-1.181</b>	<b>-1.485</b>	<b>-1.563</b>	<b>-1.665</b>	<b>-1.771</b>
Jahresfehlbetrag	-800	-1.198	-1.580	-1.340	-1.644	-1.722	-1.824	-1.930
Korrektur um nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	195	173	159	159	159	159	159	159
<b>Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und in Sachanlagen</b>	<b>-2</b>	<b>-60</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-10</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>
immaterielles Anlagevermögen (insb. Software)	0	0	-5	-5	-5	-5	-5	-5
Sachanlagen	-2	-60	-10	-10	-10	-5	-3	-3
<b>Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-95</b>	<b>-96</b>	<b>-98</b>	<b>-96</b>	<b>-100</b>	<b>-107</b>	<b>-103</b>	<b>-105</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-95	-96	-98	-96	-100	-101	-103	-105
Erhöhung der eigenen liquiden Mittel	0	0	0	0	0	-6	0	0
<b>Auszahlungen zur Erhöhung von Forderungen bzw. zur Verminderung von Verbindlichkeiten</b>	<b>-63</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANZIERUNGSBEDARF GESAMT</b>	<b>-765</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.534</b>	<b>-1.292</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.780</b>	<b>-1.776</b>	<b>-1.884</b>
<b>FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS / -FEHLBETRAG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*Ab dem 01.01.2024 ist die Stadt Leverkusen Alleingeschafter der WfL Wirtschaftsförderung Leverkusen GmbH. Im Jahr 2024 zahlt die Sparkasse Leverkusen n̄ch ihren 20 %-igen Anteil am Verlust in einer H̄he von max. 141 TEUR an die WfL.