

# **Wald- und Parkanlagen der Stadt Wesseling**

## **Lagebericht zum Jahresabschluss 2010**

### **A. Grundlagen des Betriebes**

#### **I. Rechtliche Grundlagen**

Die Wald- und Parkanlagen der Stadt Wesseling sind ein rechtlich unselbständiges Sondervermögen i.S.d. § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW, das nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) des Landes Nordrhein-Westfalen sowie den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt wird.

#### **II. Technisch-wirtschaftliche Grundlagen**

Dem Betrieb obliegt die Unterhaltung und Erweiterung von Grünanlagen im Stadtgebiet.

### **B. Geschäftsverlauf und -lage**

#### **I. Ertragslage**

Die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2010 bis 31.12.2010 weist einen Verlust in Höhe von 142.468,71 € aus. Durch die im Wirtschaftsjahr zur vorläufigen Abdeckung des Jahresverlusts geleistete Zuführung aus dem städtischen Haushalt in Höhe von 190.100,00 € wird der Verlust vollständig ausgeglichen.

Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags aus dem Vorjahr von 239.126,29 € verbleibt ein Überschuss von 286.757,58 €. Die Betriebsleitung wird vorschlagen, diesen Überschuss in das Jahr 2011 vorzutragen. Aufgrund des Beschlusses des Rates vom 12.04.2011 ist davon ein Teilbetrag in Höhe von 150.000,00 € an den städtischen Haushalt zurückerstattet worden. Der Rest (136.757,58 €) wird zur Stärkung des Eigenkapitals im Betrieb belassen.

## II. Vermögenslage

In der folgenden Übersicht zum Vermögensaufbau und zur Kapitalstruktur sind die Bilanzzahlen nach betriebswirtschaftlichen Kriterien dargestellt:

### Vermögensaufbau

	31.12.2010		31.12.2009		Veränderungen	
	T€	%	T€	%	T€	%-Punkte
<b>Anlagevermögen</b>						
Sachanlagen	3.696	81,1	2.638	76,2	1.058	4,9
langfristig gebundenes Vermögen	3.696	81,1	2.638	76,2	1.058	4,9
<b>Umlaufvermögen</b>						
Forderungen gegen Dritte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Flüssige Mittel	861	18,9	824	23,8	37	-4,9
kurzfristig gebundenes Vermögen	861	18,9	824	23,8	37	-4,9
Gesamt	4.557	100,0	3.462	100,0	1.095	0,0

### Kapitalstruktur

	31.12.2010		31.12.2009		Veränderungen	
	T€	%	T€	%	T€	%-Punkte
<b>Eigenkapital</b>	4.532	99,5	3.426	99,0	1.106	0,4
<b>Verbindlichkeiten</b>						
gegenüber Dritten	11	0,2	22	0,6	-11	-0,4
gegenüber der Stadt Wesseling / Eigenbetrieben der Stadt Wesseling	14	0,3	14	0,4	0	0,0
	25	0,5	36	1,0	-11	-0,4
Gesamt	4.557	100,0	3.462	100,0	1.095	0,0

Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 122,6% durch Eigenkapital gedeckt und damit langfristig finanziert.

### III. Finanzlage

#### Kapitalflussrechnung 2010

	T€
<b>Langfristiger Bereich</b>	
<b>(1) Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	
Jahresfehlbetrag	-142
Abschreibungen	40
	<u>-102</u>
<b>(2) Investitionsbereich</b>	
Investitionen in das Anlagevermögen	-1.098
	<u>-1.098</u>
<b>(3) Finanzierungslücke</b>	<u>-1.200</u>
<b>(4) Veränderung des langfristigen Kapitals</b>	
Eigenkapitalzuführung	1.248
	<u>1.248</u>
Kapitalzufluss / -abfluss (-)	<u>1.248</u>
<b>Veränderung des Netto-Umlaufvermögens</b>	<u>48</u>
<b>Kurzfristiger Bereich</b>	
<b>(5) Mittelherkunft</b>	
Abbau der Forderungen gegen Dritte	0
	<u>0</u>
<b>(6) Mittelverwendung</b>	
Abbau der Verbindlichkeiten	-11
	<u>-11</u>
<b>(7) Finanzmittelbestand</b>	
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Zwischensumme 4-6)	37
Finanzmittelbestand am Anfang des Geschäftsjahres	824
<b>Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres</b>	<u>861</u>

### **C. Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres nicht mehr ergeben.

### **D. Risikobericht**

Es besteht ein Risikomanagementsystem. Im Risikomanagementsystem werden alle bestandsgefährdenden Risiken erfasst. Die Risiken werden bewertet und zeitgerecht an die jeweiligen Entscheidungsträger kommuniziert.

### **E. Prognosebericht**

Der Wirtschaftsplan der Wald- und Parkanlagen der Stadt Wesseling für das Wirtschaftsjahr 2011 sieht im Erfolgsplan einen Verlust von 161.500 € vor, der durch Überschüsse aus Vorjahren in Höhe von 150.000 € und eine Zuweisung aus dem städtischen Haushalt in Höhe von 11.500 € ausgeglichen wird.

Der Vermögensplan sieht Investitionen von 44.000 € vor, die über Abschreibungen gedeckt sind.

Da auch künftig mit ausreichenden Betriebserträgen nicht gerechnet werden kann, werden Verluste des Sondervermögens auch in Zukunft aus dem städtischen Haushalt auszugleichen sein.

Wesseling, den 18.06.2012

Wald- und Parkanlagen der Stadt Wesseling  
Der Bürgermeister  
Im Auftrag  
gez.  
Manfred Hummelsheim  
Kämmerer