

Beteiligungsbericht 2017



NEUSS.DE

IMPRESSUM

Herausgeber

STADT NEUSS

Der Bürgermeister

Beteiligungsmanagement

Markt 2

41460 Neuss

Briefpostanschrift: 45456 Neuss

Telefonzentrale: +49 (0)2131 90-01

Telefaxzentrale: +49 (0)2131 90-2488

Email: stadtverwaltung@neuss.de

www.neuss.de

Druck

Eigendruck, Oktober 2018

VORWORT

Zur Sicherung einer zweckmäßigen und wirtschaftlichen Bereitstellung kommunaler Leistungen hat die Stadt Neuss einen Teil ihrer vielfältigen öffentlichen Aufgaben auf kommunale Unternehmen und Einrichtungen übertragen. Vorteile verschiedener Rechts- und Organisationsformen z.B. hinsichtlich der Beteiligung strategischer Partner, der Stellung im Wettbewerb, der Finanzierung und der Besteuerung können so auch für die öffentliche Aufgabenerfüllung nutzbar gemacht werden.

Insbesondere in den Aufgabenfeldern

- Ver- und Entsorgung, Infrastruktur
- Verkehr,
- räumliche Entwicklung, Bauen und Wohnen,
- Gesundheit und Soziales
- Tourismus, Kultur und Freizeit

erfüllen die Beteiligungen der Stadt Neuss wichtige Aufgaben der Daseinsvorsorge für die Bevölkerung der Stadt Neuss.

Aufgrund der zunehmenden Bedeutung kommunaler Unternehmen und Einrichtungen für die öffentliche Aufgabenwahrnehmung ist mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) neben dem Jahresabschluss der Stadt Neuss jährlich bezogen auf den Stichtag 31. Dezember ein Gesamtabchluss aufzustellen und nach § 117 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 52 GemHVO NRW um einen Beteiligungsbericht zu ergänzen. Sowohl dem Rat der Stadt Neuss sowie seinen Ausschüssen als auch den Bürgerinnen und Bürgern wird so eine umfassende Übersicht über die tatsächliche Aufgabenerledigung und die wirtschaftliche Gesamtsituation aller an der gemeinschaftlichen Erfüllung des öffentlichen Zwecks beteiligten Einheiten gegeben.

INHALTSVERZEICHNIS

| | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| Abkürzungsverzeichnis | VII |
| I Gegenstand des Beteiligungsberichts der Stadt Neuss | 1 |
| II Grundlagen wirtschaftlicher Betätigung | 2 |
| III Rechts-/Organisationsformen kommunaler Unternehmen | 3 |
| 1 Öffentlich-rechtliche Organisations-/Unternehmensformen | 3 |
| 1.1 Regiebetrieb | 3 |
| 1.2 Eigenbetrieb/ eigenbetriebsähnliche Einrichtung..... | 3 |
| 1.3 Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) | 3 |
| 1.4 Zweckverband | 3 |
| 1.5 Sparkasse..... | 4 |
| 2 Privatrechtliche Unternehmensformen | 4 |
| 2.1 Gesellschaft bürgerlichen Rechts (GbR)..... | 4 |
| 2.2 Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)..... | 4 |
| 2.3 Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft (GmbH & Co. KG) | 4 |
| 2.4 Aktiengesellschaft (AG) | 5 |
| 2.5 Eingetragene Genossenschaft (eG)..... | 5 |
| 3 Betriebe gewerblicher Art (BGA)..... | 5 |
| IV Steuerung der Beteiligungen der Stadt Neuss..... | 6 |
| V Beteiligungen der Stadt Neuss im Überblick..... | 7 |
| 1 Grafische Darstellung der Beteiligungsstruktur | 7 |
| 2 Tabellarische Darstellung der Beteiligungsstruktur | 8 |
| 3 Veränderungen der Beteiligungsstruktur | 11 |
| 4 Finanz- und Leistungsbeziehungen | 12 |
| VI Beteiligungen der Stadt Neuss Einzelberichte | 14 |
| 1 Aufgabenfeld Ver- und Entsorgung, Infrastruktur | 15 |
| 1.1 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 15 |
| 1.2 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH | 25 |
| 1.3 swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH..... | 29 |
| 1.4 Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH..... | 33 |
| 1.5 KlickEnergie GmbH & Co. KG..... | 37 |
| 1.6 KlickEnergie Verwaltungs GmbH | 41 |
| 1.7 Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH | 45 |
| 1.8 Windpark Jüchen GmbH & Co. KG | 49 |
| 1.9 WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH | 53 |
| 1.10 PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH | 59 |
| 1.11 gc Wärmedienste GmbH..... | 63 |
| 1.12 Infrastruktur Neuss AöR..... | 69 |
| 1.13 Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 77 |
| 1.14 Städtische Friedhöfe Neuss..... | 83 |
| 1.15 Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft..... | 89 |

| | <u>Seite</u> |
|---|--------------|
| 2 Aufgabenfeld Verkehr | 91 |
| 2.1 Stadtwerke Neuss GmbH | 91 |
| 2.2 Tiefbaumanagement der Stadt Neuss..... | 101 |
| 2.3 Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG..... | 109 |
| 2.4 Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH..... | 115 |
| 2.5 RheinCargo GmbH & Co. KG | 119 |
| 2.6 RheinCargo Verwaltungs GmbH..... | 123 |
| 2.7 Neuss-Hessentor Multimodal GmbH..... | 127 |
| 2.8 Hafen Krefeld GmbH & Co. KG..... | 131 |
| 2.9 Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | 137 |
| 2.10 Neuss Trimodal GmbH | 141 |
| 2.11 swn Verkehrs- und Service AG | 147 |
| 2.12 Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH | 153 |
| 2.13 Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath- Mettmann-Wuppertal mbH..... | 157 |
| 2.14 West-Bus GmbH..... | 163 |
| 2.15 City Parkhaus GmbH | 169 |
| 3 Aufgabenfeld Räumliche Entwicklung, Bauen und Wohnen | 173 |
| 3.1 Neusser Bauverein AG | 173 |
| 3.2 Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 181 |
| 3.3 Gebäudemanagement Stadt Neuss | 187 |
| 3.4 Liegenschaften und Vermessung Neuss..... | 193 |
| 3.5 Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG | 201 |
| 3.6 Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH..... | 207 |
| 3.7 Schulgebäude am Stadtwald GmbH | 211 |
| 4 Aufgabenfeld Gesundheit und Soziales | 215 |
| 4.1 Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 215 |
| 4.2 PK Privatklinik Neuss GmbH | 223 |
| 4.3 Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH..... | 227 |
| 4.4 Krankenhaus-Service GmbH | 231 |
| 4.5 LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH..... | 235 |
| 4.6 Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH..... | 239 |
| 4.7 Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH | 245 |
| 5 Aufgabenfeld Tourismus, Kultur und Freizeit..... | 247 |
| 5.1 Neusser Marketing GmbH & Co. KG..... | 247 |
| 5.2 Neusser Marketing Verwaltungs GmbH | 253 |
| 5.3 Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 257 |
| 6 Sonstige Aufgabenfelder..... | 263 |
| 6.1 ITK Rheinland..... | 263 |
| 6.2 Sparkasse Neuss..... | 271 |
| Anhang | 277 |

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

| | |
|------------------|--|
| A | Arbeitnehmervertreter |
| Abs. | Absatz |
| Abschr. | Abschreibungen |
| a.D. | Außer Dienst |
| AEO | Authorised Economic Operators |
| AG | Aktiengesellschaft |
| AktG | Aktiengesetz |
| AöR | Anstalt des öffentlichen Rechts |
| AR | Aufsichtsrat |
| AR ^{BM} | Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss |
| B | Beratendes Mitglied |
| BgA | Betriebe gewerblicher Art |
| BGB | Bürgerliches Gesetzbuch |
| BGBI. | Bundesgesetzblatt |
| bzw. | beziehungsweise |
| ca. | zirka |
| d.h. | das heißt |
| Dipl. | Diplom |
| Dr. | Doktor |
| Dr. med. | Doktor der Medizin |
| E | Erster Betriebsleiter |
| EigVO NRW | Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen |
| e.V. | eingetragener Verein |
| eG | eingetragene Genossenschaft |
| etc. | et cetera |
| EU | Europäische Union |
| ff. | fortfolgende |
| Ford. | Forderungen |
| GbR | Gesellschaft bürgerlichen Rechts |
| GkG NRW | Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit Nordrhein-Westfalen |
| GemHVO NRW | Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW) |
| GenG | Genossenschaftsgesetz |
| gewerbl. | gewerblichen |
| gGmbH | Gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbH & Co. KG | Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft |
| GmbHG | Gesetz betreffend der Gesellschaften mit beschränkter Haftung |
| GO NRW | Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| Helaba | Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale |
| HGB | Handelsgesetzbuch |

| | |
|---------------|---|
| i.d.R. | in der Regel |
| i.R. | im Ruhestand |
| i.S.d. | im Sinne des |
| i.V.m. | in Verbindung mit |
| IT | Informationstechnik |
| ITK Rheinland | IT Kooperation Rheinland |
| Kaufm. | Kaufmännischer |
| KG | Kommanditgesellschaft |
| KiTa | Kindertagesstätte |
| KStG | Körperschaftsteuergesetz |
| langfr. | langfristiges |
| LCR | Liquidity Coverage Ratio |
| LE | Ladeeinheiten |
| LVR | Landschaftsverband Rheinland |
| mbH | mit beschränkter Haftung |
| Mio. € | Millionen Euro |
| MdB | Mitglied des Deutschen Bundestages |
| MdL | Mitglied des Landtages |
| MKG-Praxis | Praxis für Mund-Kiefer-Gesichtschirurgie |
| NKF | Neues Kommunales Finanzmanagement |
| N.N. | Nomen nominandum |
| Nr. | Nummer |
| NRW | Nordrhein-Westfalen |
| NTSK | Neusser Transparenz- und Steuerungskodex |
| ÖDA | Öffentlicher Dienstleistungsauftrag |
| OHG | Offene Handelsgesellschaft |
| ÖPNV | Öffentlicher Personennahverkehr |
| PKV | Private Krankenversicherung |
| Prof. | Professor |
| rd. | rund |
| RdErl. d. IM | Runderlass des Innenministers |
| Reha | Rehabilitation |
| RWE AG | Rheinisch-Westfälisches Elektrizitätswerk AG |
| s. | siehe |
| S | Stellvertretender Vorsitzender |
| S1 | Erster stellvertretender Vorsitzender |
| S2 | Zweiter stellvertretender Vorsitzender |
| SE | Societas Europaea |
| SGB V | Sozialgesetzbuch Fünftes Buch - Gesetzliche Krankenversicherung |
| sog. | sogenannt |
| SoPo | Sonderposten |
| Sp | Sprecher der Vorstandes |
| SpkG | Sparkassengesetz Nordrhein-Westfalen |
| swn/SWN | Stadtwerke Neuss |

| | |
|-----------|-----------------------------|
| u.a. | unter anderem |
| T€ | Tausend Euro |
| v. | vom |
| V | Vorsitzender |
| Verb. | Verbindlichkeiten |
| vgl. | vergleiche |
| v.H. | vom Hundert |
| VHS | Volkshochschule |
| VR | Verwaltungsrat |
| VRR | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr |
| Vv | Vorstandsvorsitzender |
| WestLB AG | Westdeutsche Landesbank AG |
| WLAN | Wireless Local Area Network |
| z.B. | zum Beispiel |

I GEGENSTAND DES BETEILIGUNGSBERICHTS DER STADT NEUSS

Kommunale Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Stadt Neuss in unterschiedlicher Höhe unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, leisten einen wichtigen Beitrag bei der Bereitstellung von öffentlichen Leistungen im Rahmen der Daseinsvorsorge. Der nach § 117 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 52 GemHVO NRW zu erstellende Beteiligungsbericht legt jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabschlusses sowohl gegenüber dem Rat der Stadt Neuss sowie seinen Ausschüssen als auch gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern Rechenschaft über die wirtschaftliche und nicht-wirtschaftliche Betätigung der Stadt Neuss.

Nach allgemeinen Erläuterungen zu den Grundlagen wirtschaftlicher Betätigung von Kommunen, möglichen Rechts- und Organisationsformen kommunaler Unternehmen sowie zur Steuerung von Beteiligungen in den Abschnitten II bis IV wird in Abschnitt V des Beteiligungsberichtes anhand einer grafischen sowie tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur zunächst ein Überblick über die Beteiligungen der Stadt Neuss gegeben. Im Berichtsjahr eingetretene sowie für künftige Jahre bereits vorgesehene Veränderungen innerhalb dieser Struktur werden aufgeführt und erläutert. Eine Matrix stellt abschließend die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen der Stadt Neuss untereinander sowie mit der Stadt Neuss dar.

Die Berichterstattung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss enthält in Abschnitt VI für jede Beteiligung mit einer unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungsquote der Stadt Neuss von mindestens 10% folgende Informationen:

- Allgemeine Unternehmensdaten;
- Gegenstand und Leistungen des Unternehmens/der Einrichtung;
- Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft/der Einrichtung;
- Entwicklung der wirtschaftlichen Unternehmensdaten;
- Anzahl der Beschäftigten;
- Finanz- und Leistungsbeziehungen;
- Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set;
- Zukünftige Entwicklung.

Ziel der Zusammenstellung dieser umfangreichen Informationen über kommunale Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss ist die Schaffung von Transparenz über die finanz- und leistungswirtschaftliche Entwicklung dieser Beteiligungen.

II GRUNDLAGEN WIRTSCHAFTLICHER BETÄTIGUNG

Der Gemeinde wird nach Artikel 28 Abs. 2 Grundgesetz (GG) das Recht zur kommunalen Selbstverwaltung gewährt. Dies umfasst unter anderem auch die Organisationshoheit, d.h. das Recht der Gemeinde, Aufbau und Struktur der Verwaltung selbst festzulegen und u.a. öffentlich-rechtliche oder privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. Nähere Regelungen zur wirtschaftlichen Betätigung sind in der Gemeindeordnung geregelt.

Die Gemeindeordnung unterscheidet zwischen wirtschaftlicher und nicht-wirtschaftlicher Betätigung der Gemeinde. Als wirtschaftliche Betätigung definiert § 107 Abs. 1 Satz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) den Betrieb von Unternehmen, „die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern und Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte“ (Legaldefinition). Voraussetzungen für die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde sind:

- Öffentlicher Zweck
(§ 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GO NRW)
Ein öffentlicher Zweck liegt vor, wenn die Betätigung eine dem Gemeinwohl dienende Versorgung der Einwohner zum Ziel hat, die Verbandskompetenz gegeben ist und die Betätigung der Daseinsvorsorge der Einwohner dient. Keinesfalls ausreichend ist eine alleinige Gewinnerzielungsabsicht.
- Erforderlichkeit
(§ 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GO NRW)
Entscheidend ist, ob das sonstige Waren- und Dienstleistungsangebot nicht ausreichend ist. Hierbei hat die Gemeinde einen Beurteilungsspielraum (Einschätzungsprärogative).
- Angemessene Leistungsfähigkeit
(§ 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 GO NRW)
Die wirtschaftliche Betätigung darf nicht außer Verhältnis zum Haushaltsvolumen der Gemeinde stehen.
- (unechte) Subsidiarität
(§ 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GO NRW)
Außerhalb der Versorgung mit Wasser, Telekommunikation und Verkehr muss die

Gemeinde die Aufgabe ebenso gut erfüllen können wie ein Privatunternehmer. Bei der Beurteilung der Subsidiarität werden Marktanalysen und ggf. Branchendialoge einbezogen (§ 107 Abs. 5 GO NRW).

Als nicht-wirtschaftliche Betätigung definiert § 107 Abs. 2 GO NRW u.a. Unternehmen (Einrichtungen), zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist, Einrichtungen für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner (z.B. Schulen, Bibliotheken, Bäder, Krankenhäuser, Senioren- und Behindertenheime, Straßenreinigung, Wirtschafts- und Fremdenverkehrsförderung, Wohnraumversorgung) sowie Einrichtungen zum Umweltschutz (insbesondere die Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung). Gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW sind auch diese Einrichtungen, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

Während sich § 107 GO NRW auf die Gesamtheit aller kommunaler Aktivitäten unabhängig von der wirtschaftlichen Zielsetzung und der Organisationsform bezieht, enthält § 108 GO NRW gesonderte Bestimmungen für privatrechtliche Betätigungsformen einer Gemeinde (s. Anhang).

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ist die Hauptvoraussetzung kommunaler wirtschaftlicher Betätigungen. Durch § 109 GO NRW wird zudem eine betriebswirtschaftliche Zielsetzung definiert. Danach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Sie sollen jedoch auch einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn soll so hoch sein, dass neben der notwendigen Bildung von Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. Diese wirtschaftlichen Ziele sind jedoch stets dem öffentlichen Zweck nachzuordnen.

III RECHTS-/ORGANISATIONSFORMEN KOMMUNALER UNTERNEHMEN

1 ÖFFENTLICH-RECHTLICHE ORGANISATIONS-/UNTERNEHMENSFORMEN

1.1 **Regiebetrieb**

Ein Regiebetrieb ist ein rechtlich und wirtschaftlich unselbständiger Betriebszweig einer Gemeinde ohne eigenes Vermögen. Er wird direkt im kommunalen Haushalt als Teil der Verwaltung geführt. Ein Regiebetrieb dient der Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben oder freiwilliger Aufgaben einer Gemeinde. Da ein Regiebetrieb aufgrund verwaltungsinterner Anordnungen geschaffen wird, hat er den gleichen rechtlichen Status wie andere Dienststellen einer Gemeinde. Gesetzlicher Vertreter eines Regiebetriebes ist der Bürgermeister.

Die Regiebetriebe der Stadt Neuss werden aus den o.g. Gründen nicht im Beteiligungsbericht aufgeführt.

1.2 **Eigenbetrieb/ eigenbetriebsähnliche Einrichtung**

Ein Eigenbetrieb ist gemäß § 114 GO NRW ein wirtschaftliches Unternehmen einer Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit, welcher nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) sowie der eigenen Betriebsatzung geführt wird. Ein Eigenbetrieb wird grundsätzlich durch die Betriebsleitung (Leitungsorgan) selbständig geleitet und durch den Betriebsausschuss (Kontrollorgan) kontrolliert. Gesetzlicher Vertreter eines Eigenbetriebes ist wie beim Regiebetrieb der Bürgermeister.

Finanzwirtschaftlich wird ein Eigenbetrieb als Sondervermögen der Gemeinde verwaltet und im Haushaltsplan gesondert ausgewiesen. Er verfügt über ein eigenes kaufmännisches Rechnungswesen. Gegenüber Regiebetrieben besitzen Eigenbetriebe eine größere finanzielle Entfaltungsmöglichkeit.

Eine Einrichtung, bei der die Gemeinde im Sinne des §107 Abs.2 GO NRW nichtwirtschaftlich tätig wird, kann entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe als sog. eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt werden.

1.3 **Anstalt öffentlichen Rechts (AöR)**

Gemäß § 114a GO NRW kann eine Gemeinde Unternehmen und Einrichtungen in der

Rechtsform der rechtsfähigen AöR errichten bzw. bestehende Regie- oder Eigenbetriebe sowie eigenbetriebsähnliche Einrichtungen in eine solche umwandeln.

Die Gemeinde regelt die Rechtsverhältnisse der AöR durch Satzung. Die AöR wird von deren Vorstand geleitet. Der Verwaltungsrat der AöR überwacht die Geschäftsführung des Vorstandes und ist für Entscheidungen nach § 114a Abs. 7 GO NRW zuständig. Dabei ist der Verwaltungsrat bei bestimmten Entscheidungen gegenüber dem Rat weisungsbefugt. Die Gemeinde haftet für die Verbindlichkeiten einer AöR (Gewährträgerhaftung).

Eine AöR kann nicht nur gemeindliche Aufgaben durchführen; es können ihr viel mehr auch gemeindliche Aufgaben vollständig übertragen werden.

Wie die Organisation einer privatrechtlichen Unternehmensform bietet die rechtsfähige AöR eine größere Selbständigkeit als der Regie- oder Eigenbetrieb oder die eigenbetriebsähnliche Einrichtung.

1.4 **Zweckverband**

Ein Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und gemäß § 5 Abs. 2 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) ein Gemeindeverband. Er ist ein öffentlich-rechtlicher Zusammenschluss mehrere kommunaler Gebietskörperschaften zur gemeinsamen Erledigung einer bestimmten Aufgabe. Mitglieder eines Zweckverbandes können ausnahmsweise neben Gemeinden und Gemeindeverbänden auch natürliche und juristische Personen des Privatrechts sein. Der Zusammenschluss erfolgt durch öffentlich-rechtlichen Vertrag, auf Grundlage eines Gesetzes oder einer Verfügung der Aufsichtsbehörde. Gesetzliche Grundlagen sind im dritten Teil GkG NRW geregelt.

In der Verbandssatzung sind die Mitglieder, die Aufgaben und der Name sowie der Art der Finanzierung zu regeln. Organe eines Zweckverbandes sind die Zweckverbandsversammlung und der Verbandsvorsteher. Die Zweckverbandsversammlung besteht aus Vertretern der Verbandmitglieder.

1.5 Sparkasse

Sparkassen sind in der Regel gemeinnützige öffentlich-rechtliche Kreditinstitute in kommunaler Trägerschaft. Dabei kann sowohl eine Gemeinde als auch ein Gemeindeverband (Sparkassenzweckverband) Träger einer Sparkasse sein. Gemäß § 1 Abs. 1 Sparkassengesetz Nordrhein-Westfalen (SpkG) können Sparkassen als Wirtschaftsunternehmen in der Rechtsform einer landesrechtlichen Anstalt des öffentlichen Rechts errichtet werden.

Sparkassen haben einen öffentlichen Auftrag: Sie sollen den Sparsinn und die Vermögensbildung der Bevölkerung fördern und dienen der Kreditversorgung der Bevölkerung des Geschäftsgebiets (Regionalprinzip). Sparkassen besitzen kein Grundkapital, sondern nur die aus Überschüssen gebildete Sicherheitsrücklage. Zusätzlich können die Sparkassen von ihrem Gewährträger mit Kapital ausgestattet sein.

2 PRIVATRECHTLICHE UNTERNEHMENSFORMEN

2.1 Gesellschaft bürgerlichen Rechts (GbR)

Eine GbR (BGB-Gesellschaft, §§ 705 ff. Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)), ist eine Personengesellschaft, die aus mindestens zwei (natürlichen oder juristischen) Personen besteht, welche sich durch einen Gesellschaftsvertrag zusammenschließen, um einen gemeinsamen Zweck zu erreichen. Die GbR ist die Urform der deutschen Personengesellschaften und Grundlage für weitere Personengesellschaften (z.B. OHG, KG). Bestimmte Organe sind gesetzlich nicht vorgeschrieben. Die Geschäftsführung sowie die Vertretung der Gesellschaft im Außenverhältnis werden von den Gesellschaftern gemeinsam ausgeübt, sofern keine anderweitige Regelung im Gesellschaftsvertrag getroffen wurde.

2.2 Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Eine GmbH ist eine Kapitalgesellschaft, die eine eigene Rechtspersönlichkeit hat und im Handelsregister eingetragen wird. Die Gesellschafter einer GmbH beteiligen sich mit Einlagen auf das Stammkapital, ohne dabei persönlich für Verbindlichkeiten der Gesellschaft zu haften. Die Haftung der GmbH ist grundsätzlich auf ihr Gesellschaftsvermögen beschränkt. Gesetzlich vorgeschriebene Organe einer GmbH sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung sowie der Aufsichtsrat, welcher allerdings erst ab 500 Arbeitnehmern vorgeschrieben ist.

Organisationsrechtlich besitzt diese Rechtsform große Flexibilität, da die innere Struktur der GmbH (z.B. Ausgestaltung des Gesellschaftervertrages, Besetzung der Aufsichtsräte, Entscheidungen in den Gesellschafterversammlungen) gestaltet werden kann. Das Kommunalrecht schränkt diese Ausgestaltungsmöglichkeiten für Kommunen jedoch teilweise an, indem es beispielsweise einen angemessenen Einfluss der Gemeinde auf das Unternehmen fordert.

2.3 Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft (GmbH & Co. KG)

Eine GmbH & Co. KG ist eine Sonderform einer Kommanditgesellschaft (KG). Eine KG (§§ 161 ff. HGB) ist eine Personengesellschaft, bei der es mindestens einen persönlich haftenden Gesellschafter (Komplementär) und mindestens einen beschränkt haftenden Gesellschafter gibt (Kommanditist). Sie wird durch einen Gesellschaftsvertrag gegründet und ist im Handelsregister einzutragen.

Bei der GmbH & Co. KG ist eine GmbH Komplementärin der Gesellschaft. Die sog. Komplementär-GmbH haftet für die Verbindlichkeiten der GmbH & Co. KG unbeschränkt. Die Haftung der GmbH-Gesellschafter ist jedoch entsprechend dem Wesen einer GmbH auf die jeweilige Einlage auf das Stammkapital der GmbH beschränkt. Wählt eine Gemeinde die Rechtsform einer Personengesellschaft, so ist insbesondere § 108 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW zu beachten, wonach eine Rechtsform gewählt werden muss, bei welcher die Haftung der Ge-

meinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt sein muss.

Bei einer GmbH & Co. KG in kommunaler Trägerschaft ist in der Regel die Gemeinde Gesellschafterin der Komplementär-GmbH und zugleich Kommanditistin der GmbH & Co. KG. Dadurch wird die Haftung der Gemeinde beschränkt. Die GmbH besitzt dann als Komplementärin die Geschäftsführungsbefugnis und Vertretungsmacht der GmbH & Co. KG.

2.4 Aktiengesellschaft (AG)

Eine AG ist ebenfalls eine Kapitalgesellschaft mit eigener Rechtspersönlichkeit, die im Handelsregister eingetragen wird. Sie hat ein in Aktien zerlegtes Grundkapital. Die Haftung ist bei der AG - wie auch bei der GmbH - auf das Gesellschaftsvermögen begrenzt.

Organe einer AG sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Hauptversammlung.

Gegenüber der GmbH hat die AG einen geringeren Gestaltungsspielraum, da der rechtliche Rahmen sehr eng ist.

Auf kommunalrechtlicher Ebene sind besondere Gründungs- und Beteiligungsbedingun-

3 BETRIEBE GEWERBLICHER ART (BgA)

Gemäß § 4 Abs. 1 Körperschaftsteuergesetz (KStG) sind Betriebe gewerblicher Art (BgA) von juristischen Personen des öffentlichen Rechts Einrichtungen, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit zur Erzielung von Einnahmen außerhalb des Land- und Forstwirtschaft dienen und die sich innerhalb der Gesamtbetätigung der juristischen Person wirtschaftlich herausheben. Keine BgA sind gemäß § 4 Abs. 5 KStG sog. Hoheitsbetriebe, die überwiegend der Ausübung der öffentlichen Gewalt dienen.

„Betrieb gewerblicher Art“ und „Hoheitsbetrieb“ sind Begriffe aus dem Steuerrecht. Es geht dabei in erster Linie um die Besteu-

gen zu beachten. Insbesondere darf sich eine Gemeinde gemäß § 108 Abs. 4 GO NRW nur eingeschränkt an einer AG beteiligen; nämlich dann, wenn der öffentliche Zweck nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

2.5 Eingetragene Genossenschaft (eG)

Eine eG ist gemäß § 1 Abs. Genossenschaftsgesetz (GenG) eine Gesellschaft von nicht geschlossener Mitgliederzahl, deren Ziel es ist, den Erwerb oder die Wirtschaft der Mitglieder oder deren soziale oder gesellschaftliche Belange durch einen gemeinschaftlichen Geschäftsbetrieb zu fördern. Die eG entsteht durch Satzung und erlangt ihre Rechtsfähigkeit durch Eintrag in das Genossenschaftsregister. Sie hat als juristische Person des Privatrechts eigene Rechte und Pflichten. Genossenschaftsmitglieder können nicht unmittelbar für Verbindlichkeiten der eG in Anspruch genommen werden; es kann jedoch durch Satzung eine Nachschusspflicht (anteilige Kapitalerhöhung) vereinbart werden.

erung der öffentlichen Hand. Während privatrechtliche Unternehmensformen bereits kraft Rechtsform der Besteuerung unterliegen, richtet sich die Besteuerung von öffentlich-rechtlichen Unternehmensformen danach, ob ein BgA vorliegt. Die zuvor genannten öffentlich-rechtlichen Unternehmensformen können demnach BgA sein. Insbesondere können Regie- und Eigenbetriebe steuerlich geführt sein. Dadurch soll eine Gleichbehandlung von privaten Wirtschaftsunternehmen und der wirtschaftlichen Betätigung der öffentlichen Hand hergestellt werden.

IV STEUERUNG DER BETEILIGUNGEN DER STADT NEUSS

Der am 22.06.2012 vom Rat der Stadt Neuss beschlossene Neusser Transparenz- und Steuerungskodex (NTSK) in der Fassung vom 01.07.2016 definiert Grundsätze und Standards guter Unternehmensführung, mit denen ein transparenter und nachhaltiger Steuerungsprozess der städtischen Beteiligungen gewährleistet werden soll. Der NTSK richtet sich sowohl an die Stadt Neuss als Gesellschafterin als auch an die Organe der städtischen Beteiligungen.

Zudem hat der Rat der Stadt Neuss in 2014 den Beteiligungsausschuss als den für Beteiligungen zuständigen Ausschuss gebildet. Dieser fungiert als Gremium „parlamentarischer Steuerung“. Die Geschäftsführungen der wichtigsten Beteiligungsgesellschaften berichten dem Ausschuss turnusmäßig zum Ergebnis des abgelaufenen, zur Entwicklung des laufenden Geschäftsjahres (Erfüllung des Wirtschaftsplanes, voraussichtliches Jahresergebnis) und zu den Eckpunkten der Wirtschaftsplanung des Folgejahres sowie zu den mittelfristigen Finanz- und Sachzielen. Es finden außerdem weitere Berichterstattungen in den Sitzungen des Beteiligungsausschusses zu aktuellen Themen und Projekten der Gesellschaften statt, zu denen der Ausschuss ggf. erforderliche Entscheidungen des Rates der Stadt Neuss vorbereitet.

Die Beteiligungssteuerung der Stadt Neuss erfolgt darüber hinaus durch das Referat Beteiligungsmanagement. Zu den Aufgaben gehören die Beteiligungsverwaltung und das Beteiligungscontrolling sowie die Betreuung des Beteiligungsausschusses und der Mandatsträger in den Gremien der städtischen Gesellschaften.

Die Beteiligungsverwaltung umfasst alle rechtlichen und organisatorischen Grundsatzeangelegenheiten im Zusammenhang mit den städtischen Beteiligungen. Herauszustellen sind dabei die Überwachung der Einhaltung gesetzlicher Grundlagen insbesondere aus den Bereichen Gesellschafts-, Kommunal- und Steuerrecht, die Sicherstellung der Vertretung der Stadt Neuss in

den Gesellschaftsorganen sowie die Abwicklung von Angelegenheiten der Beteiligungen, die den städtischen Haushalt betreffen.

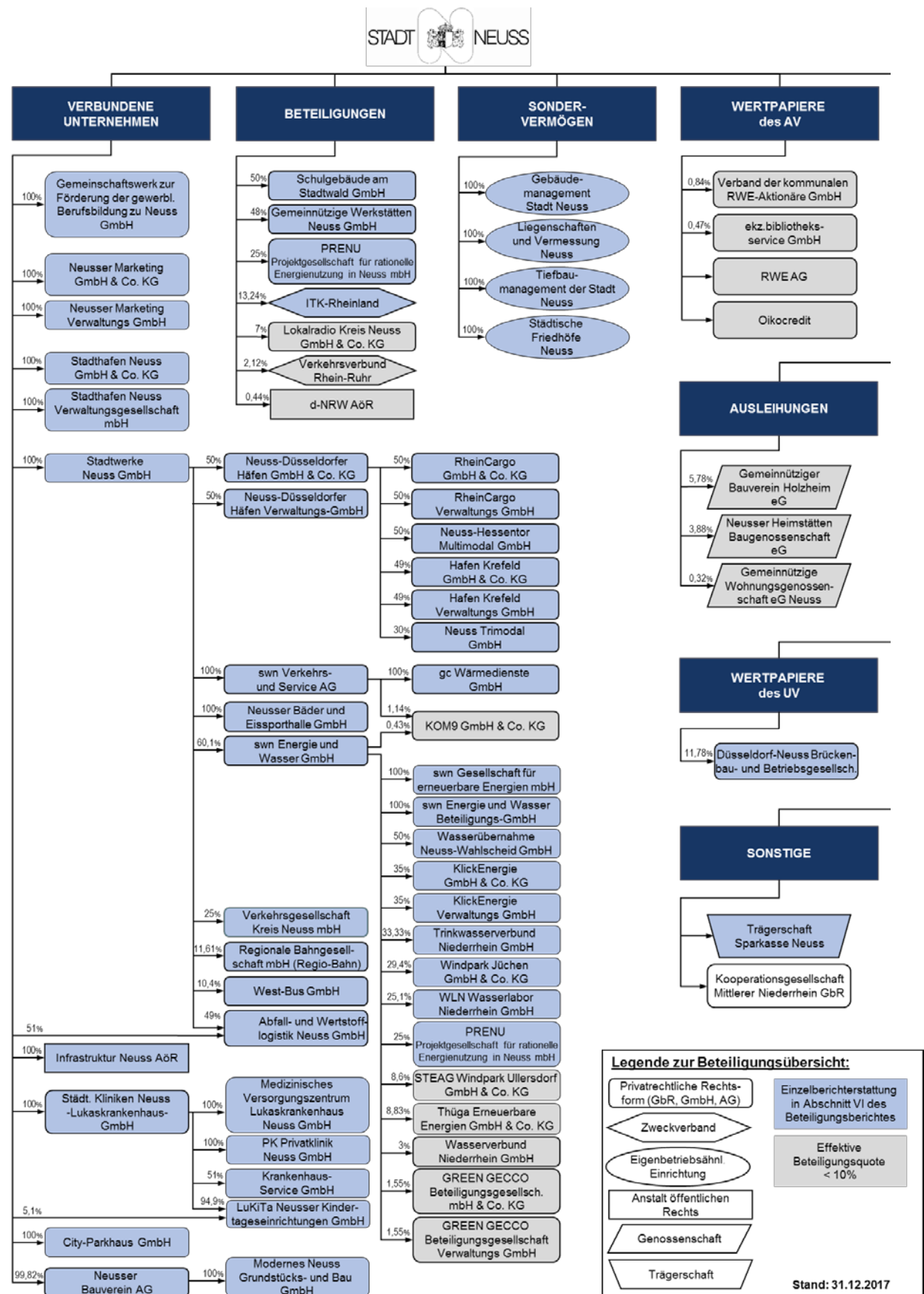
Der Bereich Beteiligungscontrolling dient zur Unterstützung der Verwaltungsführung und der Politik bei der strategischen und operativen Beteiligungssteuerung. Dazu zählen die Ausrichtung der Beteiligungsstruktur (Ausgliederungen, Unternehmensneugründungen und -umstrukturierungen), die Analyse von Wirtschaftsplänen und Jahresabschlüssen, die Auswertung von Monats- bzw. Quartalsberichten, die unterjährige Aufbereitung steuerungsrelevanter Daten sowie die Überprüfung der Umsetzung von finanziellen bzw. sachlichen Zielvorgaben der Stadt Neuss. Zudem führt das Beteiligungsmanagement jährlich Wirtschaftsplangesprache mit den wichtigsten Beteiligungen. Darin werden Lage und Entwicklung der Gesellschaft, aktuelle wirtschaftliche Themen und die Berücksichtigung des NTSK diskutiert sowie die Ausschüttungen bzw. Zuschüsse an Beteiligungen mit dem städtischen Haushalt abgestimmt.

Die Steuerung der Beteiligungen der Stadt Neuss erfolgt außerdem über die Gesellschaftsorgane der Beteiligungen. Dabei sind die Gesellschafterversammlung und -falls vorhanden- der Aufsichts- bzw. Verwaltungsrat Steuerungs- und Kontrollgremium der jeweiligen Beteiligung. In den Gesellschafterversammlungen der Beteiligungen, an denen die Stadt unmittelbar beteiligt ist, wird die Stadt Neuss grundsätzlich durch den Bürgermeister und die Mitglieder des Beteiligungsausschusses vertreten. Sie beschließen als Gesellschafterversammlung die Wirtschaftsplanung und damit auch über die Ziele und künftige Entwicklung der Beteiligungen.

Daneben erfolgt die Steuerung der städtischen Beteiligungen auch dadurch, dass in den wichtigsten Beteiligungen Beigeordnete der Stadt Neuss als nebenamtliche Geschäftsführer fungieren.

V **BETEILIGUNGEN DER STADT NEUSS IM ÜBERBLICK**

1 **GRAFISCHE DARSTELLUNG DER BETEILIGUNGSSTRUKTUR**



2 TABELLARISCHE DARSTELLUNG DER BETEILIGUNGSSTRUKTUR

Die folgenden nach Anteilsquote bzw. nach Beteiligungen sortierten tabellarischen Übersichten geben wie bereits die grafische Darstellung einen vollständigen Überblick über die Beteiligungsstruktur der Stadt Neuss. Darüber hinaus kann den Tabellen die Art der Einbeziehung in den Gesamtabschluss entnommen werden: Verselbstständigte Einheiten, die im Rahmen der Gesamtabschlusserstellung in den Konsolidierungskreis einbezogen wurden, sind in Spalte 3 gekennzeichnet, Unternehmen und Einrichtungen von untergeordneter Bedeutung in Spalte 4. Die Berichterstattung über wesentliche

Finanz- und Leistungsbeziehungen kommunaler Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss untereinander sowie mit der Stadt Neuss wird im vorliegenden Bericht auf Beteiligungen beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

In Spalte 5 sind zusätzlich Unternehmen und Einrichtungen mit einer unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungsquote der Stadt Neuss von mindestens 10% gekennzeichnet, für die in Abschnitt VI der vorliegenden Berichterstattung umfangreiche Informationen zusammengestellt sind.

| Beteiligung <i>Sortierung nach Anteilsquote</i> | Effektive Anteils- quote % | Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen | | Einzel- bericht- erstattung |
|---|-------------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| | | Konsoli- dierungs- kreis Gesamt- abschluss | Unter- geordnete Bedeutung/ At-Cost- Einbezug | Abschnitt VI |
| <i>Spalte 1</i> | <i>Spalte 2</i> | <i>Spalte 3</i> | <i>Spalte 4</i> | <i>Spalte 5</i> |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 100,00 | X | | X |
| City-Parkhaus GmbH | 100,00 | | X | X |
| gc Wärmedienste GmbH | 100,00 | X | | X |
| Gebäudemanagement Stadt Neuss | 100,00 | X | | X |
| Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerbl. Berufsbildung zu Neuss mbH | 100,00 | | X | X |
| InfraStruktur Neuss AöR | 100,00 | X | | X |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 100,00 | X | | X |
| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | 100,00 | X | | X |
| Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH | 100,00 | | X | X |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 100,00 | X | | X |
| Neusser Marketing GmbH & Co. KG | 100,00 | X | | X |
| Neusser Marketing-Verwaltungs GmbH | 100,00 | | X | X |
| PK Privatklinik Neuss GmbH | 100,00 | | X | X |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 100,00 | X | | X |
| Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG | 100,00 | X | | X |
| Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | 100,00 | | X | X |
| Städtische Friedhöfe Neuss | 100,00 | | X | X |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 100,00 | X | | X |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 100,00 | X | | X |
| Tiefbaumanagement der Stadt Neuss | 100,00 | X | | X |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 99,82 | X | | X |
| Neusser Bauverein AG | 99,82 | X | | X |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH | 60,10 | | X | X |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 60,10 | X | | X |
| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | 60,10 | | X | X |
| Krankenhaus-Service GmbH | 51,00 | | X | X |

| Beteiligung <i>Sortierung nach Anteilsquote</i> (FORTSETZUNG) | Effektive Anteils- quote % | Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen | | Einzel- bericht- erstattung |
|---|-------------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| | | Konsoli- dierungs- kreis Gesamt- abschluss | Unter- geordnete Bedeutung/ At-Cost- Einbezug | Abschnitt VI |
| <i>Spalte 1</i> | <i>Spalte 2</i> | <i>Spalte 3</i> | <i>Spalte 4</i> | <i>Spalte 5</i> |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 50,00 | X | | X |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH | 50,00 | | X | X |
| Schulgebäude am Stadtwald GmbH | 50,00 | | X | X |
| Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | 48,00 | | X | X |
| PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH | 40,03 | | X | X |
| Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH | 30,05 | | X | X |
| Neuss-Hessentor Multimodal GmbH | 25,00 | | X | X |
| RheinCargo GmbH & Co. KG | 25,00 | | X | X |
| RheinCargo Verwaltungs GmbH | 25,00 | | X | X |
| Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH | 25,00 | | X | X |
| Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | 24,50 | | X | X |
| Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | 24,50 | | X | X |
| KlickEnergie GmbH & Co. KG | 21,04 | | X | X |
| KlickEnergie Verwaltungs GmbH | 21,04 | | X | X |
| Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH | 20,03 | | X | X |
| Windpark Jüchen GmbH & Co. KG | 17,67 | | X | X |
| WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH | 15,09 | | X | X |
| Neuss Trimodal GmbH | 15,00 | | X | X |
| ITK Rheinland | 13,24 | | X | X |
| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss- Düsseldorf- Erkrath- Mettmann- Wuppertal mbH (Regio-Bahn) | 11,61 | | X | X |
| West-Bus GmbH | 10,40 | | X | X |
| Sparkasse Neuss | | | | X |
| Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG | 7,00 | | X | |
| Gemeinnütziger Bauverein Holzheim eG | 5,78 | | X | |
| Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | 5,31 | | X | |
| STEAG Windpark Ullersdorf GmbH & Co. KG | 5,17 | | X | |
| Neusser Heimstätten Baugenossenschaft eG | 3,88 | | X | |
| Verkehrsverbund Rhein-Ruhr | 2,12 | | X | |
| Wasserverbund Niederrhein GmbH | 1,80 | | X | |
| KOM9 GmbH & Co. KG | 1,40 | | X | |
| GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG | 0,93 | | X | |
| GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft Verwaltungs GmbH | 0,93 | | X | |
| Verband der kommunalen RWE-Aktionäre | 0,84 | | X | |
| ekz.bibliotheksservice GmbH | 0,47 | | X | |
| d-NRW AöR | 0,44 | | X | |
| Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft eG Neuss | 0,32 | | X | |
| RWE AG | | | X | |
| Oikocredit | | | X | |

| Beteiligung <i>Alphabetische Sortierung</i> | Effektive Anteils- quote % | Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen | | Einzel- bericht- erstattung |
|---|-------------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| | | Konsoli- dierungs- kreis Gesamt- abschluss | Unter- geordnete Bedeutung/ At-Cost- Einbezug | Abschnitt VI |
| <i>Spalte 1</i> | <i>Spalte 2</i> | <i>Spalte 3</i> | <i>Spalte 4</i> | <i>Spalte 5</i> |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 100,00 | X | | X |
| City-Parkhaus GmbH | 100,00 | | X | X |
| d-NRW AöR | 0,44 | | X | |
| ekz.bibliotheksservice GmbH | 0,47 | | X | |
| gc Wärmedienste GmbH | 100,00 | X | | X |
| Gebäudemanagement Stadt Neuss | 100,00 | X | | X |
| Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | 48,00 | | X | X |
| Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft eG Neuss | 0,32 | | X | |
| Gemeinnütziger Bauverein Holzheim eG | 5,78 | | X | |
| Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerbl. Berufsbildung zu Neuss mbH | 100,00 | | X | X |
| GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG | 0,93 | | X | |
| GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft Verwaltungs GmbH | 0,93 | | X | |
| Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | 24,50 | | X | X |
| Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | 24,50 | | X | X |
| InfraStruktur Neuss AöR | 100,00 | X | | X |
| ITK Rheinland | 13,24 | | X | X |
| KlickEnergie GmbH & Co. KG | 21,04 | | X | X |
| KlickEnergie Verwaltungs GmbH | 21,04 | | X | X |
| KOM9 GmbH & Co. KG | 1,40 | | X | |
| Krankenhaus-Service GmbH | 51,00 | | X | X |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 100,00 | X | | X |
| Lokalradio Kreis Neuss GmbH & Co. KG | 7,00 | | X | |
| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | 100,00 | X | | X |
| Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH | 100,00 | | X | X |
| Moderne Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 99,82 | X | | X |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 50,00 | X | | X |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH | 50,00 | | X | X |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 100,00 | X | | X |
| Neusser Bauverein AG | 99,82 | X | | X |
| Neusser Heimstätten Baugenossenschaft eG | 3,88 | | X | |
| Neusser Marketing GmbH & Co. KG | 100,00 | X | | X |
| Neusser Marketing-Verwaltungs GmbH | 100,00 | | X | X |
| Neuss-Hessentor Multimodal GmbH | 25,00 | | X | X |
| Neuss Trimodal GmbH | 15,00 | | X | X |
| Oikocredit | | | X | |
| PK Privatklinik Neuss GmbH | 100,00 | | X | X |
| PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH | 40,03 | | X | X |
| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss- Düsseldorf- Erkrath- Mettmann- Wuppertal mbH (Regio-Bahn) | 11,61 | | X | X |
| RheinCargo GmbH & Co. KG | 25,00 | | X | X |
| RheinCargo Verwaltungs GmbH | 25,00 | | X | X |
| RWE AG | | | X | |
| Schulgebäude am Stadtwald GmbH | 50,00 | | X | X |
| Sparkasse Neuss | | | | X |
| Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG | 100,00 | X | | X |

| Beteiligung <i>Alphabetische Sortierung</i> (FORTSETZUNG) | Effektive Anteils- quote % | Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen | | Einzel- bericht- erstattung |
|---|-------------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| | | Konsoli- dierungs- kreis Gesamt- abschluss | Unter- geordnete Bedeutung/ At-Cost- Einbezug | Abschnitt VI |
| <i>Spalte 1</i> | <i>Spalte 2</i> | <i>Spalte 3</i> | <i>Spalte 4</i> | <i>Spalte 5</i> |
| Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | 100,00 | | X | X |
| Städtische Friedhöfe Neuss | 100,00 | | X | X |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 100,00 | X | | X |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH | 60,10 | | X | X |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 60,10 | X | | X |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 100,00 | X | | X |
| STEAG Windpark Ullersdorf GmbH & Co. KG | 5,17 | | X | |
| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | 60,10 | | X | X |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 100,00 | X | | X |
| Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | 5,31 | | X | |
| Tiefbaumanagement der Stadt Neuss | 100,00 | X | | X |
| Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH | 20,03 | | X | X |
| Verband der kommunalen RWE-Aktionäre | 0,84 | | X | |
| Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH | 25,00 | | X | X |
| Verkehrsverbund Rhein-Ruhr | 2,12 | | X | |
| Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH | 30,05 | | X | X |
| Wasserverbund Niederrhein GmbH | 1,80 | | X | |
| West-Bus GmbH | 10,40 | | X | X |
| Windpark Jüchen GmbH & Co. KG | 17,67 | | X | X |
| WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH | 15,09 | | X | X |

3 VERÄNDERUNGEN DER BETEILIGUNGSSTRUKTUR

Der vorliegende Beteiligungsbericht basiert auf den Jahresabschlüssen der unmittelbaren und mittelbaren städtischen Beteiligungen zum 31.12.2017. In diesem Jahr haben sich keine Veränderungen in der Beteiligungsstruktur ergeben.

Für die Folgejahre sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts bereits folgende Veränderungen bekannt:

Im Jahr 2018 hat die Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH eine 50%ige Beteiligung an der Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH übernommen, um künftig auch das arbeitsmedizinische Aufgabenspektrum abdecken zu können.

Die Neuss Düsseldorf Häfen GmbH & Co. KG hat sich ebenfalls im Jahr 2018 mit 50% an der Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH beteiligt. Ziel dieser Beteiligung ist zunächst die Durchführung einer Machbarkeitsstudie zum Ausbau des

Reisholzer Hafens. Daneben soll die logistische Funktion des Hafens für die Industrie im Düsseldorfer Süden gesichert und ggf. ein späterer Ausbau vorgenommen werden.

Nach Einholung eines Strukturgutachtens und informeller Zustimmung des Bundeskartellamtes wird derzeit eine Due Diligence und Unternehmensbewertung der Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH sowie der Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH in Grevenbroich und Dormagen mit dem Ziel der Bildung eines Krankenhausverbundes durchgeführt.

Die InfraStruktur Neuss AöR beabsichtigt eine Beteiligung an der Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH zur umweltverantwortlichen, wirtschaftlichen und langfristigen Sicherstellung der Entsorgungssicherheit für die in den Kläranlagen Neuss-Ost und Neuss-Süd anfallenden Klärschlämme im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben.


4 FINANZ- UND LEISTUNGSBEZIEHUNGEN

Gemäß § 52 Abs.1 Nr. 6 GemHVO NRW i.V.m. § 117 Abs.1 GO NRW sind im Beteiligungsbericht die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde anzugeben und zu erläutern. Betrachtet werden nachfolgend Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen den verselbstständigten Aufgabenbereichen, die im Rahmen der Vollkonsolidierung in den Gesamtabchluss einbezogen werden, sowie zwischen den verselbstständigten Aufgabenbereichen und der Stadt Neuss. Weitere Informationen zur Abgrenzung dieser verselbstständigten Aufgabenbereiche können dem Gliederungspunkt „1.1 Konsolidierungskreis“ des Gesamtanhangs als Bestandteil des Gesamtabchlusses zum 31.12.2017 entnommen werden.

Der Tabelle auf der folgenden Seite können die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen innerhalb des Konzerns „Stadt Neuss“, gegliedert nach Ausleihungen, Forderungen aus Cashmanagement, Forderungen und Erträgen aus innerkonzernlichem Leistungsaustausch, Gewinn-ausschüttungen, Erträgen aus Gewinn-abführung bzw. Verlust-übernahme sowie sonstigen Finanzerträgen, entnommen werden. Finanz- und Leistungsbeziehungen unter 1.000 € werden dabei nicht berücksichtigt.

Weitergehende Erläuterungen sowie Vorjahreszahlen zu den in dieser Übersicht dargestellten wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen sind den Einzeldarstellungen in Abschnitt VI der Berichterstattung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss zu entnehmen.

Legende:

| | |
|---|---|
| <i>Ausl.</i> | Innerkonzernliche Ausleihungen |
| <i>Cash</i> | Innerkonzernliche Forderungen aus Cashmanagement |
| <i>Ford.</i> | Innerkonzernliche Forderungen aus Leistungsaustausch |
| <i>Ord.Ertr.</i> | Innerkonzernliche Erträge aus Leistungsaustausch |
| <i>Bet.Ertr.</i> | Innerkonzernliche Beteiligungserträge (Ausschüttungen, Erträge aus Gewinnabführung, Erträge aus Verlustübernahme) |
| <i>Fin.Ertr.</i> | Sonstige innerkonzernliche Finanzerträge |
| <i>SWN</i> | Stadtwerke Neuss GmbH |
| <i>E+W</i> | Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| <i>NBE</i> | Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH |
| <i>V+S</i> | SWN Verkehrs- und Service AG |
| <i>gc</i> | gc Wärmedienste GmbH |
| <i>AWL</i> | Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH |
| <i>ISN</i> | InfraStruktur Neuss AöR |
| <i>NBV</i> | Neusser Bauverein AG |
| <i>Mod. Neuss</i> | Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH |
| <i>SHN</i> | Stadthafen Neuss GmbH & Co.KG |
| <i>Lukas</i> | Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH |
| <i>LuKiTa</i> | LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH |
| <i>NMT</i> | Neusser Marketing GmbH & Co.KG |
| <i>GMN</i> | Gebäudemanagement Stadt Neuss |
| <i>LVN</i> | Liegenschaften und Vermessung Neuss |
| <i>TMN</i> | Tiefbaumanagement der Stadt Neuss |
|  | keine Finanz-/Leistungsbeziehungen |

| Finanz- + Leistungs- beziehung | Ford./ Ertrag Verb./ Aufwand | Stadt | SWN | E+W | NBE | V+S | gc | AWL | ISN | NBV | Mod. Neuss | SHN | Lukas | LuKiTa | NMT | GMN | LVN | TMN | Σ |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------|--------|--------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|---------------|-----|-------|--------|-------|--------|-------|--------|---------|
| | | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| Ausl. Cash | | | 30 | 1.280 | 219 | | | 75 | 324 | 67 | | | 246 | 158 | 2.215 | 45.908 | | | 48.527 |
| Ford. | | | 1.895 | 54 | 672 | | | 9.378 | 103 | 620 | | 68 | 113 | 6 | 137 | 362 | | 850 | 3.311 |
| Ord.Ertr. | | | | | | | | | | | | | 537 | 6.088 | 171 | 57.670 | 2.536 | 21.176 | 100.968 |
| Bet.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 20 | | 8.000 | | | | | | | | | | | | | | | 8.000 |
| Ford. | | 15 | | | 4.600 | | 30 | | 8 | | | | | | | | | | 20 |
| Ord.Ertr. | | 2.672 | | 3.574 | 40 | 10.087 | 81 | 11 | 296 | 75 | | | | | | -3 | | 2 | 4.652 |
| Bet.Ertr. | | | | 42 | 4.580 | | | | | | | | | | | 395 | | 5 | 17.236 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4.580 |
| Ausl. Cash | | 182 | | | | | | | | | | | | | | | | | 182 |
| Ford. | | 1.124 | 19.184 | | 41 | 20 | 39 | | 371 | | | | | | | | | 6 | 20.785 |
| Ord.Ertr. | | 8.435 | 856 | | 96 | 578 | 48 | 2 | 910 | | | | | | 19 | 28 | | 30 | 11.002 |
| Bet.Ertr. | | | 12.734 | | | | | | | | | | | | | | | | 12.734 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 2.363 | 10.764 | | | | | | | | | | | | | | | | 13.127 |
| Ford. | | 2.563 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2.563 |
| Ord.Ertr. | | 2 | 7 | 1.148 | | | 34 | 1 | -4 | | | | | | | | | | 1.188 |
| Bet.Ertr. | | 112 | 692 | 1.482 | | 1 | 91 | 18 | 283 | | | | | | | | | | 2.679 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 277 |
| Ausl. Cash | | | 6.663 | | | | | | | | | | | | | | | | 6.663 |
| Ford. | | 2.636 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2.636 |
| Ord.Ertr. | | 3 | 1.316 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | 1.322 |
| Bet.Ertr. | | 3 | 5.442 | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 5.446 |
| Fin.Ertr. | | | 2.296 | | | | | | | | | | | | | | | | 2.296 |
| Ausl. Cash | | | 2.190 | | | 2.013 | | | | | | | | | | | | | 4.203 |
| Ford. | | 1.043 | | 943 | | 905 | | | | | | | | | | | | | 1.043 |
| Ord.Ertr. | | 3 | 267 | 2.923 | | 905 | | -2 | 3 | | | | | | | | | | 2.116 |
| Bet.Ertr. | | 3 | | | | 49 | | | | | | 13 | 30 | | | 177 | | | 3.149 |
| Fin.Ertr. | | 1 | 19 | | | | | | | | | | | | | | | | 905 |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 722 |
| Ford. | | 722 | | | | | | | | | | | | | | | | | 143 |
| Ord.Ertr. | | 57 | 7 | 77 | | | 2 | | | | | | | | | | | | 752 |
| Bet.Ertr. | | 543 | 48 | 127 | | | 2 | | 27 | | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 8.557 | | | | | | | | | | | | | | | | | 8.557 |
| Ford. | | 758 | | | | | | | | | | | | | | | | | 758 |
| Ord.Ertr. | | 152 | 521 | 623 | | | | 10 | | | | | | | | | | 19 | 1.325 |
| Bet.Ertr. | | 1.015 | 3.060 | 580 | | | | 50 | | | | | | | | 183 | | 168 | 5.056 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 480 |
| Ford. | | 33.669 | | | | | | | | | | | | | | | | | 33.669 |
| Ord.Ertr. | | 57 | | -18 | | | -22 | 404 | 238 | | 466 | | | | 3 | 24 | 11 | 1 | 745 |
| Bet.Ertr. | | 3.542 | | 3.060 | | | 577 | 2.398 | 5.063 | | | | | | | | | | 15.063 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 14 |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ford. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ord.Ertr. | | 27 | | 21 | | | | | 3 | | | | | | | 15 | 127 | | 3 |
| Bet.Ertr. | | | | | | | | | 20 | 753 | | | | | | | | | 963 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | 467 | | | | | | | | | | 467 |
| Ausl. Cash | | 7.715 | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.715 |
| Ford. | | 2.128 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2.178 |
| Ord.Ertr. | | 43 | 1 | 45 | | | | | | | 5 | | | | | | | | 215 |
| Bet.Ertr. | | | | 63 | | | | | 13 | 84 | 11 | | | | | | | | 4 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 217 |
| Ford. | | 49 | | 127 | | | | | | | | | | | | | | | 2.202 |
| Ord.Ertr. | | 225 | | 1.534 | | | | 24 | | 17 | | | | | 4 | | | | 4 |
| Bet.Ertr. | | | | | | | | 184 | | 255 | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 1.486 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.486 |
| Ford. | | 48 | | | | | | | | | | | | | | | | | 61 |
| Ord.Ertr. | | 160 | | 2 | | | | | | | | | | 11 | | | | | 437 |
| Bet.Ertr. | | | | 58 | | | | | | 17 | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 73 |
| Ford. | | 71 | 5 | -3 | | | | | | | | | | | | | | | 680 |
| Ord.Ertr. | | 208 | 92 | 34 | | | | | | | | | | | | | | | 2 |
| Bet.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 67.020 | | | | | | | | | | | | | | | | | 67.020 |
| Ford. | | 8.315 | | | | | | | | | | | | | | | | | 8.315 |
| Ord.Ertr. | | 153 | -497 | 41 | | | 701 | | 7 | 15 | | | | | | | | | 920 |
| Bet.Ertr. | | 5.453 | 2.677 | 473 | 35 | | 2.026 | | 779 | 2.717 | 15 | 11 | | 101 | 13 | | 45 | 500 | 14.349 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4 | 3 |
| Ausl. Cash | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 49 |
| Ford. | | 4.372 | | | | | | | | | | | | | | | | | 4.378 |
| Ord.Ertr. | | 624 | 10 | | | | | | 4 | | | | | | | | | | 862 |
| Bet.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 35.616 | | | | | | | | | | | | | | | | | 35.616 |
| Ford. | | 1.253 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.253 |
| Ord.Ertr. | | 78 | 105 | 310 | | | | | 3 | | | | | | | | | | 511 |
| Bet.Ertr. | | 2.103 | 1.447 | 81 | | | | | 32 | 5.735 | | | | | | | 15 | | 9.774 |
| Fin.Ertr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ausl. Cash | | 115.502 | 19.617 | 8.000 | | 2.013 | | | | | | | | | | | | | 145.132 |
| Ford. | | 58.876 | | | | | | | | | | | | | | | | | 107.403 |
| Ord.Ertr. | | 8.312 | 20.945 | 4.578 | 4.860 | 925 | 808 | 87 | 968 | 82 | 471 | 0 | 246 | 158 | 2.215 | 45.908 | 377 | 1.379 | 43.928 |
| Bet.Ertr. | | 25.168 | 14.065 | 14.065 | 843 | 10.666 | 3.014 | 9.918 | 10.919 | 4.165 | 5.092 | 92 | 124 | 6 | 137 | -131 | 2.970 | 21.396 | 190.833 |
| Fin.Ertr. | | | 15.030 | 4.580 | 4.580 | 905 | | | | 467 | | | 759 | 6.233 | 215 | 59.098 | | | 20.982 |
| Fin.Ertr. | | | 365 | 42 | | 49 | | | | | | | | | | | | | 534 |

VI BETEILIGUNGEN DER STADT NEUSS EINZELBERICHTE

Die folgende Einzelberichterstattung über die finanz- und leistungswirtschaftliche Entwicklung der kommunalen Unternehmen und Einrichtungen mit einer unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungsquote der Stadt Neuss von mindestens 10% ist nach Aufgabenfeldern gegliedert, in denen die Beteiligungen der Stadt Neuss wichtige Aufgaben der Daseinsvorsorge für die Bevölkerung der Stadt Neuss erfüllen. Die Zuordnung zu den Aufgabenfeldern

- Ver- und Entsorgung, Infrastruktur
- Verkehr
- Räumliche Entwicklung, Bauen + Wohnen
- Gesundheit und Soziales
- Tourismus, Kultur und Freizeit

wurde dabei nach den jeweiligen Tätigkeitsschwerpunkten der kommunalen Unternehmen und Einrichtungen vorgenommen. Beteiligungen mit einem Unternehmenszweck außerhalb dieser Aufgabenfelder wurden in einem weiteren Abschnitt „Sonstige Aufgabenfelder“ zusammengefasst.

Ergänzend zu dieser tätigkeitsbezogenen Gliederung in Abschnitt VI enthält Anlage 5 des Anhangs zum Beteiligungsbericht 2017 ein alphabetisches Verzeichnis der in die Einzelberichterstattung einbezogenen kommunalen Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss.

1 AUFGABENFELD VER- UND ENTSORGUNG, INFRASTRUKTUR

1.1 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</i> | |
|---|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss GmbH | 24.040.000 | 60,10 |
| innogy SE | 9.960.000 | 24,90 |
| Thüga AG | 6.000.000 | 15,00 |
| | 40.000.000 | |

| <i>Beteiligungen der Gesellschaft</i> | <i>Stamm-/ Haftkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--|---|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH | 50.000 | 100,00 |
| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | 50.000 | 100,00 |
| Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH | 51.200 | 50,00 |
| KlickEnergie GmbH & Co. KG | 100.000 | 35,00 |
| KlickEnergie Verwaltungs-GmbH | 25.000 | 35,00 |
| Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH | 75.000 | 33,30 |
| Windpark Jüchen GmbH & Co. KG | 34.000 | 29,40 |
| WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH | 200.000 | 25,10 |
| PRENU Projektgesellschaft für Rationelle Energienutzung in Neuss mbH | 25.600 | 25,00 |
| Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | 192.577.000 | 8,87 |
| STEAG Windpark Ullersdorf GmbH & Co. KG | 1.000 | 8,60 |
| Wasserverbund Niederrhein GmbH | 2.310.000 | 3,00 |
| Green GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG | 47.732.928 | 1,55 |
| Green GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs-GmbH | 30.420 | 1,55 |
| KOM9 GmbH & Co. KG | 540.000 | 0,43 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die ausreichende, sichere und umweltverträgliche Versorgung der Bevölkerung und Wirtschaft mit Energie und Wasser sowie Fernwärme und Nahwärme. Die Gesellschaft kann weitere, insbesondere ihr von der Stadt Neuss übertragene Aufgaben wahrnehmen, die die Infrastruktur verbessern.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der mittelbaren Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-----------------------------|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Boden, Ekkehard | Diplom-Ingenieur, Technischer Geschäftsführer | 311 |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | 10 |
| Lommetz, Stephan | V Diplom-Kaufmann, Vorsitzender der Geschäftsführung | 376 |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ V: Vorsitzender der Geschäftsführung

²⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss; VR: Verwaltungsrat

| Aufsichtsrat | | | |
|----------------------------------|-----|--|------------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge in €</u> |
| Abs, Dr. Ludger | | Leiter Kooperation Beteiligungen | 1.278,24 |
| Anhalt, Franz | A | Installateur | 1.278,24 |
| Breuer, Reiner | | Bürgermeister der Stadt Neuss | 1.278,24 |
| Cord, Dr. Matthias | | Vorstandsmitglied | 1.278,24 |
| Fielenbach, Michael | | Vermessungsdirektor | 1.278,24 |
| Geerlings, Dr. Jörg | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | 2.556,48 |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | 1.278,24 |
| Hohlmann, Michael | | Ministerialrat | 1.278,24 |
| Kehl, Roland | | Chemotechniker | 1.278,24 |
| Knuth, Michael | S,A | Kaufmännischer Angestellter | 1.917,36 |
| Mathis, Peter (bis 06.09.17) | | Regionalleiter | 958,68 |
| Lowis, Dr. Stephan (ab 27.09.17) | | CFO Grid & Infrastructure Segment | 319,56 |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | 1.278,24 |
| Pfingsten, Dr. Michael | | Berater | 1.278,24 |
| Sanfleber, Dr. Martina | | Board Representative | 1.278,24 |
| Schmitz, Hans-Dieter | A | Technischer Angestellter | 1.278,24 |
| Schun, Ralf | A | IT-Administrator | 1.278,24 |
| Vanderfuhr, Marc | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater | 1.278,24 |
| Ziege, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer | 1.278,24 |
| | | | 24.925,68 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

| Gesellschafterversammlung | | | |
|--|---|--|--|
| <u>Mitglieder*</u> | | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | | |
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete/r Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin | |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordnete/r Stadt Neuss, Rentner | |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss | |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student | |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | |

Gesellschafterversammlung (Fortsetzung)

Mitglieder*

Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH (Fortsetzung)

| | | |
|--|---|--|
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanz-dienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

Bestellung durch den Gesellschafter Thüga AG

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Bestellung durch den Gesellschafter innogy SE

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 108.010.095 | 122.107.011 | 126.061.983 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 668.177 | 602.021 | 800.157 |
| Sachanlagen | 66.040.313 | 76.851.179 | 81.605.327 |
| Finanzanlagen | 41.301.605 | 44.653.811 | 43.656.498 |
| Umlaufvermögen | 82.368.529 | 65.123.899 | 69.240.911 |
| Vorräte | 1.074.475 | 1.146.040 | 1.222.124 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 37.207.437 | 24.214.638 | 16.455.084 |
| Wertpapiere | 20.761.262 | 22.087.799 | 23.229.830 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 23.325.355 | 17.675.422 | 28.333.873 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 387.722 | 311.637 | 247.921 |
| SUMME AKTIVA | 190.766.346 | 187.542.547 | 195.550.814 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 88.344.292 | 88.344.292 | 88.344.292 |
| Gezeichnetes Kapital | 40.000.000 | 40.000.000 | 40.000.000 |
| Kapitalrücklage | 48.344.292 | 48.344.292 | 48.344.292 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 4.637.219 | 4.843.517 | 5.203.028 |
| Rückstellungen | 47.855.419 | 50.170.202 | 47.923.539 |
| Verbindlichkeiten | 46.768.049 | 40.555.120 | 50.076.172 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.161.368 | 3.629.415 | 4.003.783 |
| SUMME PASSIVA | 190.766.346 | 187.542.547 | 195.550.814 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|---------------|-----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 173.142.879 | 169.540.776 | 161.368.172 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 254.224 | 360.180 | 436.041 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 7.736.758 | 3.638.575 | 8.810.213 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -109.990.719 | -104.282.413 | -94.269.836 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -6.925.658 | -6.619.978 | -5.278.991 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -12.245.603 | -12.562.591 | -13.037.728 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.698.240 | -4.411.442 | -3.497.124 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -6.958.842 | -6.951.155 | -7.315.321 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -21.193.292 | -20.857.848 | -19.476.518 |
| Erträge aus Beteiligungen | 75.161 | 725.937 | 580.585 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 92.812 | 81.046 | 48.657 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.118.951 | 908.393 | 979.352 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -9.999 | -111.886 | -35.341 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -17.918.697 | -15.575.895 | -21.964.012 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -4.427.179 | -4.151.189 | -7.601.925 |
| Ergebnis nach Steuern | 52.557 | -269.491 | -253.776 |
| Sonstige Steuern | -52.557 | 269.491 | 253.776 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|------------|------------|------------|
| Lohnempfänger | 57 | 56 | 54 |
| Angestellte | 142 | 145 | 150 |
| Insgesamt | 199 | 201 | 204 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH hat eine Ausleihung an die Stadtwerke Neuss GmbH gegeben. Die folgende

Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus Ausleihungen in den vergangenen drei Berichtsjahren.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| Ausleihungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 9.600 | 8.800 | 8.000 |

Die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten

ausgeglichen. Das Masterkonto wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 14.058 | 5.259 | -182 |

Aus erfolgtem Leistungsaustausch zwischen der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des je-

weiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|---------------|--------------|---------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen* | 2.907 | 3.828 | 4.431 |
| Stadt Neuss | 147 | 818 | 1.280 |
| Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH | 1.227 | 1.166 | 1.148 |
| gc Wärmedienste GmbH | 764 | 932 | 943 |
| InfraStruktur Neuss AöR | 375 | 591 | 623 |
| Tiefbaumanagement Neuss | 179 | 182 | 310 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 215 | 139 | 127 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen* | 12.808 | 8.858 | 19.555 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 12.626 | 8.699 | 19.184 |
| InfraStruktur Neuss AöR | 182 | 159 | 371 |

* ohne Ausleihungen und Cashmanagement

Zwischen der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH als ordentliche Erträge und

Aufwendungen ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 15.438 | 15.319 | 14.613 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 4.114 | 3.768 | 3.574 |
| Neusser Bauverein AG | 3.447 | 3.512 | 3.481 |
| gc Wärmedienste GmbH | 2.900 | 3.169 | 2.923 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 2.158 | 1.905 | 1.810 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 1.519 | 1.449 | 1.482 |
| InfraStruktur Neuss AöR | 570 | 708 | 689 |
| Gebäudemanagement Neuss | 462 | 548 | 527 |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 149 | 143 | 127 |
| LuKiTa Städtische Kindertagesstätten GmbH | 119 | 117 | - |
| Ordentliche Aufwendungen | 15.620 | 10.988 | 10.768 |
| Stadt Neuss | 9.865 | 8.966 | 8.436 |
| InfraStruktur Neuss AöR | 875 | 729 | 910 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 4.178 | 774 | 844 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 555 | 519 | 578 |
| Neusser Bauverein AG | 147 | - | - |

Die Organgesellschaft swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH verpflichtet sich in dem mit der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH abgeschlossenen Gewinnabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist verpflichtet, einen Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von 2 T€ an die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH abgeführt und als Beteiligungsaufwendungen im Jahresabschluss ausgewiesen.

Die Organgesellschaft Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH verpflichtet sich ihrerseits in dem mit der Stadtwerke Neuss GmbH abgeschlossenen Gewinnabführungs-

vertrag ihren gesamten Gewinn an die Stadtwerke Neuss GmbH als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist verpflichtet, einen Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen. Die Organträgerin verpflichtet sich den außenstehenden Gesellschaftern der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH einen Mindestausgleich und einen zusätzlichen variablen Ausgleich auszuführen. Die Ausgleichszahlung ist mit Feststellung des Jahresabschlusses der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH für das abgelaufene Geschäftsjahr fällig.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der nach Berücksichtigung der Ausgleichszahlung an die Minderheitsgesellschafter verbliebene Gewinn in Höhe von 12.734 T€ an die Stadtwerke Neuss GmbH abgeführt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge | | | |
| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | 5 | 4 | 2 |
| Beteiligungsaufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 9.635 | 9.641 | 12.734 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 46,31% | 47,11% | 45,18% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 113,20% | 111,47% | 119,41% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 4,36% | 4,48% | 5,12% |
| Investitionsquote | 179,50% | 254,69% | 146,88% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 105,13% | 93,40% | 91,76% |
| Liquidität 2. Grades | 138,10% | 109,99% | 96,48% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 9,34% | 10,90% | 11,57% |
| Materialintensität | 73,07% | 71,23% | 69,68% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Rahmenbedingungen der Strom-, Gas- und Wasserversorgungswirtschaft haben sich durch das Energiewirtschaftsgesetz erheblich verändert: Kunden besitzen freie Lieferantenwahl, Mess- und Ablesedienstleistungen unterliegen dem Wettbewerb, es besteht die Möglichkeit zur Durchleitung von Erdgas anderer Lieferanten, für diskriminierungsfrei festgesetzte Durchleitungsentgelte besteht eine Beantragungs-, Genehmigungs- und Überwachungsverfahren, Erlösobergrenzen werden festgesetzt. Der so verschärfte Wettbewerb im Bereich der Energie- und Wasserversorgung birgt ganz allgemein das Risiko des Ertragsrückgangs. Um diesen Risiken zu begegnen und gleichermaßen Chancen zu eröffnen, werden kontinuierlich Maßnahmen zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit erarbeitet und

umgesetzt. Die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH sichert ihre Wettbewerbssituation durch konsequentes Kosten- und Investitionsmanagement, effizientes Vertriebscontrolling sowie optimierte Gas- und Strombeschaffung. Zusätzlich werden horizontale und vertikale Kooperationen der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH mit anderen privatwirtschaftlichen und kommunalen Unternehmen der Versorgungswirtschaft in Betracht gezogen. Insbesondere im Wachstumsmarkt der E-Mobilität wollen sich die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH regional positionieren und Investitionen vornehmen. Im Bereich Energie-Contracting verfolgt das Unternehmen mit seinen Service-Produkten im Bereich Energie-Contracting eine Marktstrategie mit hoher Kundenbindung.

1.2 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH | |
|--|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 50.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH ist gemäß Satzung die Beteiligung an den Gesellschaften Stadtwerke Krefeld Neuss Verwaltung AG und Stadtwerke Krefeld Neuss AG & Co. KG. Da dieses Projekt nicht

realisiert wurde, konnte die Gesellschaft ihren operativen Geschäftsbetrieb nicht aufnehmen. In der Gesellschafterversammlung vom 23. Juni 2009 wurde beschlossen, die Gesellschaft nicht zu liquidieren, sondern als Vorratsgesellschaft zu erhalten.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in €</u> |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH erhält.

²⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH wird in der Gesellschafterversammlung der swn Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH durch die Mitglieder des Aufsichtsrates der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH vertreten.

Mitglieder*

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| Abs, Dr. Ludger | | Leiter Kooperation Beteiligungen |
| Anhalt, Franz | | Installateur |
| Breuer, Reiner | | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cord, Dr. Matthias | | Vorstandsmitglied |
| Fielenbach, Michael | | Vermessungsdirektor |
| Geerlings, Dr. Jörg | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hohlmann, Michael | | Ministerialrat |
| Kehl, Roland | | Chemotechniker |
| Knuth, Michael | S | Kaufmännischer Angestellter |
| Mathis, Peter (bis 06.09.17) | | Regionalleiter |
| Lowis, Dr. Stephan (ab 27.09.17) | | CFO Grid & Infrastructure Segment |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Pfingsten, Dr. Michael | | Berater |
| Sanfleber, Dr. Martina | | Board Representative |
| Schmitz, Hans-Dieter | | Technischer Angestellter |
| Schun, Ralf | | IT-Administrator |
| Vanderfuhr, Marc | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater |
| Ziege, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 51.000 | 51.451 | 54.118 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 44.433 | 45.320 | 46.998 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 6.567 | 6.131 | 7.120 |
| SUMME AKTIVA | 51.000 | 51.451 | 54.118 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 50.000 | 50.401 | 50.737 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -1.344 | 0 | 401 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.344 | 401 | 336 |
| Rückstellungen | 1.000 | 1.050 | 2.800 |
| Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 582 |
| SUMME PASSIVA | 51.000 | 51.451 | 54.118 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|------------|------------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.238 | 981 | 2.595 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.647 | -2.332 | -4.036 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.752 | 1.752 | 1.776 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.344 | 401 | 336 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.344 | 401 | 336 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH beschäftigt als Vorratsgesellschaft keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unternehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss

beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set ^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,04% | 97,96% | 93,75% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 88,81% | 42,05% | 64,31% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz-, Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Auf der Grundlage des Gesellschafterbeschlusses vom 23. Juni 2009 wird die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH als Vorratsgesellschaft erhalten. Es sind aufgrund der aktuellen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage derzeit

keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.3 swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | |
|--|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 50.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH ist laut Gesellschaftsvertrag die Energieerzeugung und Energieversorgung, insbesondere auf dem Geschäftsfeld erneuerbarer Energien.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der mittelbaren Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in €</u> |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Steinhauer, Johannes | Projektmanager der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH erhält.

²⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH wird in der Gesellschafterversammlung der swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH durch die Mitglieder des Aufsichtsrates der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH vertreten.

Mitglieder*

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| Abs, Dr. Ludger | | Leiter Kooperation Beteiligungen |
| Anhalt, Franz | | Installateur |
| Breuer, Reiner | | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cord, Dr. Matthias | | Vorstandsmitglied |
| Fielenbach, Michael | | Vermessungsdirektor |
| Geerlings, Dr. Jörg | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hohlmann, Michael | | Ministerialrat |
| Kehl, Roland | | Chemotechniker |
| Knuth, Michael | S | Kaufmännischer Angestellter |
| Mathis, Peter (bis 06.09.17) | | Regionalleiter |
| Lowis, Dr. Stephan (ab 27.09.17) | | CFO Grid & Infrastructure Segment |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Pfingsten, Dr. Michael | | Berater |
| Sanfleber, Dr. Martina | | Board Representative |
| Schmitz, Hans-Dieter | | Technischer Angestellter |
| Schun, Ralf | | IT-Administrator |
| Vanderfuhr, Marc | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater |
| Ziege, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 53.715 | 53.125 | 54.649 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 53.715 | 53.125 | 54.649 |
| SUMME AKTIVA | 53.715 | 53.125 | 54.649 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -947 | - | - |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 947 | - | - |
| Rückstellungen | 3.000 | 3.050 | 4.500 |
| Verbindlichkeiten | 715 | 75 | 149 |
| SUMME PASSIVA | 53.715 | 53.125 | 54.649 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------|----------|----------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 8.000 | 6.000 | 6.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | - | 700 | 2.020 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -700 | - | - |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.366 | -3.097 | -5.671 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.987 | -3.603 | -2.349 |
| Ergebnis nach Steuern | 947 | - | - |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 947 | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Organgesellschaft swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH verpflichtet sich in dem mit der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH abgeschlossenen Gewinnabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist verpflichtet, einen Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von 2 T€ an die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH abgeführt und als Beteiligungsaufwendungen im Jahresabschluss ausgewiesen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Beteiligungsaufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 5 | 4 | 2 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set ^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 93,08% | 94,12% | 91,49% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 387,21% | 216,35% | 141,43% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz-, Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Geschäftstätigkeit ist von der Beauftragung durch Konzerngesellschaften abhängig, woraus sowohl Chancen als auch Risiken resultieren. Ergebnisrisiken sind durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH, Neuss, abgemildert.

Derzeit sind keine Risiken zu erkennen, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten. Für 2018 werden Umsatzerlöse und Ergebnis vor Ergebnisübernahme auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2017 erwartet.

1.4 Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH</i> | |
|--|--------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 25.600 | 50,00 |
| Stadtwerke Düsseldorf AG | 25.600 | 50,00 |
| | 51.200 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH laut Gesellschaftsvertrag ist die Gewinnung und der Transport von Wasser, der Bau und der Betrieb von Wasserwerksanlagen sowie der Bezug und die Abgabe von Wasser an die Gesellschafter oder Dritte.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der mittelbaren Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|--|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge²⁾</u> in T€ |
| Boden, Ekkehard | S | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Caspari, Carsten | S | Diplom-Kaufmann, Steuerberater |
| Lommetz, Stephan | | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Wagner, Christoph | | Diplom-Ingenieur |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium³⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ S: Stellvertretender Geschäftsführer

²⁾ Die Geschäftsführer erhielten keine Aufwandsentschädigungen.

³⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düsseldorf AG</u> | |
| Abrahams, Manfred | Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme |
| Brockmeier, Dr. Udo | Vorsitzender des Vorstandes und Vorstand Technik |
| Meier, Hans-Günther | Vorstand Personal- und Finanzen |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 1.988.592 | 1.831.794 | 1.676.853 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.925 | 2.099 | 700 |
| Sachanlagen | 1.984.667 | 1.829.695 | 1.676.153 |
| Umlaufvermögen | 26.217 | 74.161 | 151.609 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 26.217 | 23.072 | 18.868 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | - | 51.089 | 132.741 |
| SUMME AKTIVA | 2.014.809 | 1.905.955 | 1.828.462 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 370.427 | 387.127 | 403.727 |
| Gezeichnetes Kapital | 51.200 | 51.200 | 51.200 |
| Gewinnrücklagen | 302.940 | 319.227 | 335.927 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 16.287 | 16.700 | 16.600 |
| Rückstellungen | 14.900 | 16.900 | 22.300 |
| Verbindlichkeiten | 1.629.482 | 1.501.928 | 1.402.435 |
| SUMME PASSIVA | 2.014.809 | 1.905.955 | 1.828.462 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 2.307.813 | 2.304.578 | 2.164.962 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17.501 | 2.028 | 15.757 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -1.806.373 | -1.834.413 | -1.763.041 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -185.211 | -142.927 | -96.551 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -19.748 | -10.758 | - |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -159.406 | -156.798 | -154.941 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -102.508 | -105.267 | -100.497 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | 16 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -23.011 | -28.358 | -38.521 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -7.577 | -6.207 | -5.373 |
| Ergebnis nach Steuern | 21.481 | 21.894 | 21.795 |
| Sonstige Steuern | -5.194 | -5.194 | -5.194 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 16.287 | 16.700 | 16.600 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 18,39% | 20,31% | 22,08% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 102,29% | 102,51% | 103,11% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 7,01% | 6,97% | 7,33% |
| Investitionsquote | 0,97% | 0,00% | 0,00% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 18,63% | 65,98% | 67,88% |
| Liquidität 2. Grades | 1,83% | 31,91% | 47,39% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Materialintensität | 87,61% | 87,88% | 87,92% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 ist wieder ein positives Ergebnis geplant, welches auf dem Niveau von 2017 liegt. Es wird davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse -wie die Wassermengen- auf dem Niveau von 2017 bleiben.

Durch den exklusiven Vertrieb an Gesellschafter liegen Chancen vorwiegend in Kostenoptimierungen. Risiken auf der Kosten- seite werden durch die Selbstkosten-

fakturierung an die Gesellschafter aufgefangen.

Die Gesellschaft ist in das Risikomanagementsystem eines Gesellschafters eingebunden.

Zurzeit sind keine Risiken zu erkennen, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.5 KlickEnergie GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| KlickEnergie GmbH & Co. KG | |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 123 |
| 41464 Neuss | email: info@klickenergie.de |
| www.klickenergie.de | |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH | 65.000 | 65,00 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 35.000 | 35,00 |
| | 100.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist der Vertrieb, die Vermarktung und die Beschaffung von Energie

sowie die Erbringung beratender und sonstiger versorgungsnaher Dienstleistungen.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾</u> in T€ |
| Führmann, Klaus | Geschäftsführer der KlickEnergie Verwaltungs GmbH | |
| Poll, Ralf | Geschäftsführer der KlickEnergie Verwaltungs GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Poll, Ralf | GWG Grevenbroich GmbH | AR |
| | Gasnetzgesellschaft Schwalmtal mbH & Co. KG | AR |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die KlickEnergie Verwaltungs GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der KlickEnergie GmbH & Co. KG erhält.

²⁾ AR: Aufsichtsrat

| Gesellschafterversammlung | |
|---|---|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH</u> | |
| Poll, Ralf | Geschäftsführer |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 2.650.377 | 2.332.196 | 2.222.408 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 114.461 | 1.050.231 | 191.600 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 2.535.915 | 1.281.965 | 2.030.807 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 119.615 | 70.088 | 25.235 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 1.146.077 | 832.355 | 1.596.635 |
| SUMME AKTIVA | 3.916.068 | 3.234.639 | 3.844.278 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | - | - | - |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Kapitalrücklage | 1.657.844 | 2.635.795 | 3.131.855 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -2.903.921 | -3.568.150 | -4.828.490 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 1.146.077 | 832.355 | 1.596.635 |
| Rückstellungen | 849.242 | 380.894 | 283.158 |
| Verbindlichkeiten | 3.066.826 | 2.853.745 | 3.561.120 |
| SUMME PASSIVA | 3.916.068 | 3.234.639 | 3.844.278 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 7.844.213 | 15.397.885 | 20.844.077 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -5.636.613 | -11.492.857 | -15.788.847 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.941.981 | -2.309.650 | -4.055.494 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.889.645 | -2.248.309 | -2.246.524 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | 1.748 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -12.256 | -13.046 | -13.552 |
| Ergebnis nach Steuern | -1.636.282 | -664.229 | -1.260.340 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -1.636.282 | -664.229 | -1.260.340 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die KlickEnergie GmbH & Co. KG beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set ^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 82,85% | 95,93% | 94,36% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 86,42% | 81,72% | 62,41% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Materialintensität | 80,04% | 85,99% | 89,83% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der KlickEnergie GmbH & Co. KG wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur wirtschaftlichen Gesamtsituation sowie zur Vermögens-, Finanz-, Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 wird auf Basis der stetig wachsenden Kundenzahlen mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Des Weiteren

sind keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten.

1.6 KlickEnergie Verwaltungs GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| KlickEnergie Verwaltungs-GmbH | |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 123 |
| 41464 Neuss | email: info@klickenergie.de |
| www.klickenergie.de | |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH | 16.250 | 65,00 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 8.750 | 35,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persön-

lichen Haftung und der Geschäftsführung der KlickEnergie GmbH & Co. KG.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge</u> in T€ |
| Führmann, Klaus | Kaufmännischer Leiter Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 5,2 |
| Poll, Ralf | Geschäftsführer NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH | 5,4 |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Poll, Ralf | GWG Grevenbroich GmbH | AR |
| | Gasnetzgesellschaft Schwalmtal mbH & Co. KG | AR |

* AR: Aufsichtsrat

| Gesellschafterversammlung | | |
|---|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH</u> | | |
| Poll, Ralf | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 31.561 | 27.129 | 27.047 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 31.538 | 23.725 | 18.577 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 23 | 3.404 | 8.470 |
| SUMME AKTIVA | 31.561 | 27.129 | 27.047 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 22.084 | 21.445 | 19.710 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -2.405 | -2.916 | -3.555 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -511 | -638 | -1.735 |
| Rückstellungen | 3.000 | 3.000 | 3.900 |
| Verbindlichkeiten | 6.478 | 2.684 | 3.436 |
| SUMME PASSIVA | 31.561 | 27.129 | 27.047 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------|-------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 17.098 | 17.804 | 16.682 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -11.016 | -10.295 | -10.249 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -3.181 | -3.139 | -3.116 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.413 | -5.009 | -5.053 |
| Ergebnis nach Steuern | -511 | -638 | -1.735 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -511 | -638 | -1.735 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die KlickEnergie Verwaltungs-GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set 1),2)

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|-----------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 69,97% | 79,05% | 72,88% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 97,10% | 96,54% | 90,58% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 487,23% | 1.010,85% | 787,10% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 80,62% | 72,84% | 72,56% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der KlickEnergie Verwaltungs GmbH wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz-, Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 wird aufgrund einer zu geringen Haftungsvergütung sowie der Umlagen ein leicht negatives Jahresergebnis auf dem Niveau von 2017 erwartet.

Auf Grund der Geschäftstätigkeit besteht das Risiko, dass durch Kosten, welche

durch die KlickEnergie GmbH & Co. KG übernommen werden und die Haftungsvergütung übersteigen, Verluste entstehen. Darüber hinaus werden keine besonderen Risiken gesehen.

1.7 Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH | | |
|--|--------------------------------|------------------------------|
| Am Schellberg 14 | Telefon: +49 (0) 2182 17 05 0 | |
| 41516 Grevenbroich | Telefax: +49 (0) 2131 17 05 15 | |
| www.kw-gv.de | email: info@kw-gv.de | |
| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 25.000 | 33,30 |
| Kreiswerke Grevenbroich GmbH | 25.000 | 33,30 |
| NEW AG | 25.000 | 33,30 |
| | 75.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Zweck des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Optimierung der Trinkwasserversorgung im Versorgungsgebiet der

Gesellschafter vor dem Hintergrund der Sumpfungswirkungen des Braunkohletagebaus.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|---|---|------------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| Stelten, Stefan | Geschäftsführer Kreiswerke Grevenbroich GmbH | 1.200 |
| Gesellschafterversammlung | | |
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW AG</u> | | |
| Kindervatter, Frank | Vorstandsvorsitzender | |
| Marx, Armin | Vorstandsmitglied | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Kreiswerke Grevenbroich GmbH</u> | | |
| Graul, Ingolf | Kreisoberrechtsrat | |
| Stelten, Stefan | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|--|----------------|----------------|-------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 150.263 | 146.233 | |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 150.263 | 146.233 | |
| SUMME AKTIVA | 150.263 | 146.233 | |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 147.836 | 143.250 | |
| Gezeichnetes Kapital | 75.000 | 75.000 | |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 78.230 | 72.836 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5.394 | -4.586 | |
| Rückstellungen | 2.300 | 2.300 | |
| Verbindlichkeiten | 127 | 683 | |
| SUMME PASSIVA | 150.263 | 146.233 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017* |
|--|---------------|---------------|-------|
| | € | € | € |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -2.206 | -2.210 | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.537 | -2.301 | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 71 | 15 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -74 | -105 | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 352 | 15 | |
| Ergebnis nach Steuern | -5.394 | -4.586 | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -5.394 | -4.586 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Anzahl der Beschäftigten¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|--------------|------|------|--------------------|
| Beschäftigte | - | - | - |

¹⁾ Die Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

²⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set ^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 ³⁾ |
|---|--------|--------|--------------------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,38% | 97,96% | |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 38,41% | 48,99% | |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

³⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Zurzeit liegen über die Aufnahme neuer Projekte keine Beschlüsse vor, daher fallen nur die notwendigsten Verwaltungstätigkeiten an. Des Weiteren bestehen keine nennenswerten unternehmensspezifischen und bestandsgefährdenden Risiken.

1.8 Windpark Jüchen GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

Windpark Jüchen GmbH & Co. KG

Kellerweg 12

91154 Roth

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Kommanditkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|---|----------------------------------|------------------------------|
| Stadwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 9.999,40 | 29,41 |
| Die BürgerEnergie eG | 6.405,60 | 18,84 |
| Stadwerke Düren GmbH | 5.001,40 | 14,71 |
| Stadwerke Kamp-Lintfort GmbH | 1.999,20 | 5,88 |
| Sonstige | 10.594,40 | 31,16 |
| | 34.000,00 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Planung, Entwicklung, Errichtung, der Betrieb und das Repowering von Windenergieanlagen und Windparks und

deren Nebeneinrichtungen, insbesondere in Jüchen und Umgebung, sowie die Einspeisung, Veräußerung und eventuelle Speicherung der erzeugten Energie.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | |
|-------------------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | <u>Bezüge*</u> in T€ |
| Hetz, Georg | |

* Keine Angabe

| Gesellschafterversammlung | |
|---|---|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Die BürgerEnergie eG</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düren GmbH</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Kamp-Lintfort GmbH</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |
| <u>Bestellung durch sonstige Gesellschafter</u> | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 7.722.844 | 7.147.392 | 6.952.096 |
| Sachanlagen | 7.697.844 | 7.122.392 | 6.547.096 |
| Finanzanlagen | 25.000 | 25.000 | 405.000 |
| Umlaufvermögen | 1.715.733 | 1.763.685 | 1.489.290 |
| Vorräte | 32.467 | - | - |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 786.241 | 980.843 | 1.063.182 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 897.025 | 782.841 | 426.107 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 23.240 | 24.070 | 24.070 |
| SUMME AKTIVA | 9.461.817 | 8.935.146 | 8.465.455 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 2.109.667 | 2.109.667 | 2.109.667 |
| Gezeichnetes Kapital | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| Kapitalrücklage | 2.075.667 | 2.075.667 | 2.075.667 |
| Rückstellungen | 50.616 | 75.518 | 110.855 |
| Verbindlichkeiten | 7.301.533 | 6.749.961 | 6.244.933 |
| SUMME PASSIVA | 9.461.817 | 8.935.146 | 8.465.455 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 1.450.059 | 1.307.512 | 1.379.973 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -575.806 | -575.742 | -575.772 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -329.163 | -360.049 | -363.741 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 241 | 35 | 263 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -228.750 | -212.800 | -196.759 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -40.818 | -16.088 | -28.360 |
| Ergebnis nach Steuern | 275.764 | 142.868 | 215.606 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 275.764 | 142.868 | 215.606 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Windpark Jüchen GmbH & Co. KG beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set ^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 22,30% | 23,61% | 24,92% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 160,23% | 139,72% | 146,88% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 63,63% | 61,49% | 61,28% |
| Investitionsquote ³⁾ | - | - | 66,08% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 86,02% | 122,79% | 118,57% |
| Liquidität 2. Grades | 265,14% | 2.135,71% | 1.334,38% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Windpark Jüchen GmbH & Co. KG wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

³⁾ Die zur Berechnung der Investitionsquote erforderlichen Grunddaten liegen erst ab dem Berichtsjahr vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Zurzeit bestehen für die Windpark Jüchen GmbH & Co. KG keine nennenswerten Herausforderungen.

1.9 WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH</i> | |
|---|------------------------------------|
| Voltastraße 2 | Telefon: +49 (0) 2161 2995 59 0 |
| 41061 Mönchengladbach | Telefax: +49 (0) 2161 2995 59 3471 |
| www.wln-gmbh.de | email: info@wln-gmbh.de |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| NEW NiederrheinWasser GmbH | 90.000 | 45,00 |
| Stadtwerke Duisburg AG | 59.800 | 29,90 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 50.200 | 25,10 |
| | 200.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH laut Gesellschaftsvertrag ist das Tätigwerden für die öffentliche Wasserversorgung, die Durchführung von Analysen, die technische und wasserwirtschaftliche Beratung und Betreuung Dritter und der Gesellschafter.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit wichtige Aufgaben der Daseinsvorsorge für die Bevölkerung der Stadt Neuss.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|------------------|------------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge*</u> in € |
| Hunke, Dirk | Diplom-Ingenieur | |
| Oertel, Thomas | Diplom-Geologe | |
| Schumacher, Detlef | Diplom-Geologe | |

* Auf die Angabe der Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

| Gesellschafterversammlung | | |
|---|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW Niederrhein Wasser GmbH</u> | | |
| Schumacher, Detlef | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Duisburg AG</u> | | |
| Karpathy, David | Finanzvorstand | |
| Schifferings, Christoff | Personalvorstand | |
| Wittig, Marcus O. | Vorstandsvorsitzender | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 501.508 | 526.526 | 554.412 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 560 | 3.129 | 2.597 |
| Sachanlagen | 500.948 | 523.397 | 551.815 |
| Umlaufvermögen | 574.655 | 620.175 | 682.172 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 574.655 | 216.976 | 301.120 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | - | 403.199 | 381.052 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.532 | 3.349 | 1.661 |
| SUMME AKTIVA | 1.077.694 | 1.150.050 | 1.238.245 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 519.800 | 522.568 | 521.422 |
| Gezeichnetes Kapital | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Kapitalrücklage | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 19.800 | 22.568 | 21.422 |
| Rückstellungen | 342.635 | 382.861 | 444.997 |
| Verbindlichkeiten | 215.260 | 244.621 | 271.826 |
| SUMME PASSIVA | 1.077.694 | 1.150.050 | 1.238.245 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 1.991.330 | 2.159.448 | 2.293.333 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 32.463 | 47.922 | 5.957 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -110.811 | -139.330 | -130.797 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -349.815 | -388.607 | -445.221 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -817.395 | -912.431 | -940.877 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -260.478 | -309.885 | -278.508 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -81.193 | -82.908 | -70.306 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -354.051 | -311.429 | -340.151 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 15 | 10 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.048 | -778 | -34.267 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -28.417 | -38.661 | -36.963 |
| Ergebnis nach Steuern | 20.588 | 23.356 | 22.210 |
| Sonstige Steuern | -788 | -788 | -788 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 19.800 | 22.568 | 21.422 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Lohnempfänger | 8 | 9 | 9 |
| Angestellte | 13 | 15 | 16 |
| Insgesamt | 21 | 24 | 25 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set *

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 48,23% | 45,44% | 42,11% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 102,54% | 102,93% | 104,24% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 4,11% | 3,87% | 3,19% |
| Investitionsquote | 171,22% | 130,18% | 137,59% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 147,71% | 154,14% | 155,38% |
| Liquidität 2. Grades | 266,96% | 253,52% | 250,96% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 54,61% | 57,00% | 55,28% |
| Materialintensität | 23,34% | 24,62% | 26,11% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 ist ein positives Ergebnis geplant, welches auf dem Niveau von 2017 liegt. Zudem wird davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse gegenüber 2017 weiter auf T€2.347 gesteigert werden können.

Ziel für die kommenden Jahre ist die weitere Konsolidierung der Betriebsabläufe, die Verbesserung der Ertragslage und der Kostenstrukturen sowie die Ausweitung des Geschäftsvolumens.

Wichtigster nicht finanzieller Faktor ist das Personal, das den Anforderungen entsprechend laufend weiter qualifiziert wird.

Mögliche Geschäftsvolumenerweiterung schließt auch Überlegungen mit ein, den Gesellschafterkreis zu erweitern.

Die Gesellschaft ist in das Risikomanagementsystem eines Gesellschafters eingebunden. Zurzeit sind keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.10 PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>PRENU Projektgesellschaft für Rationelle Energienutzung in Neuss mbH</i> | |
|---|--------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 90 81 06 |
| 41464 Neuss | |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 6.400 | 25,00 |
| Stadtwerke Neuss Energie- und Wasser GmbH | 6.400 | 25,00 |
| innogy SE | 12.800 | 50,00 |
| | 25.600 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Planung, Projektierung, Finanzierung und der Betrieb von Anlagen für die rationelle Energienutzung einschließlich der Nutzung regenerativer Energie-

technologien, die Wärmeversorgung von Gebäuden, die Nah- und Fernwärmeversorgung sowie die damit zusammenhängenden Dienstleistungen.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-----------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 6.136 |
| Mathis, Peter | Diplom-Ingenieur | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

* AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter innogy SE</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u> | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u> | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 111.361 | 98.649 | 85.901 |
| Sachanlagen | 111.361 | 98.649 | 85.901 |
| Umlaufvermögen | 77.724 | 86.451 | 88.404 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 74.607 | 73.051 | 71.320 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 3.117 | 13.400 | 17.084 |
| SUMME AKTIVA | 189.085 | 185.100 | 174.305 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 180.434 | 177.974 | 164.869 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| Kapitalrücklage | 278.536 | 278.536 | 278.536 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -105.514 | -123.702 | -126.162 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -18.188 | -2.460 | -13.106 |
| Rückstellungen | 6.600 | 3.395 | 3.895 |
| Verbindlichkeiten | 2.050 | 3.731 | 5.541 |
| SUMME PASSIVA | 189.085 | 185.100 | 174.305 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|---------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 21.139 | 20.273 | 18.347 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 8 | 6.475 | 71 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -8.590 | -7.553 | -8.590 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -12.712 | -12.712 | -12.748 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -18.034 | -8.946 | -10.187 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | - | - |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - | 2 | 1 |
| Ergebnis nach Steuern | -18.188 | -2.460 | -13.106 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -18.188 | -2.460 | -13.106 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die PRENU Projektgesellschaft für Rationelle Energienutzung in Neuss mbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 95,43% | 96,15% | 94,59% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 53,76% | 91,57% | 58,42% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 32,32% | 43,52% | 40,44% |
| Investitionsquote | 8,74% | 0,00% | 0,00% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 162,03% | 180,41% | 191,93% |
| Liquidität 2. Grades | 3.790,99% | 2.317,40% | 1.595,43% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 21,84% | 25,86% | 27,25% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der GuV-Struktur wird von der Berechnung der Materialintensität abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Das Geschäft der Gesellschaft ist atypisch und nicht unter betriebswirtschaftlichen Kriterien zu beurteilen. Ziel ist es, das vorhandene und erwirtschaftete Kapital durch Förderzuschüsse richtliniengemäß zu verwenden. Der Umsatz aus Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage schwankt um T€ 20 entsprechend der Kapazität der Anlage. Der Umsatzplan 2018 liegt dementsprechend bei T€ 20. Die Absatzentwicklung ist naturgemäß stark witterungsabhängig. Für 2018 wird von einem negativen, leicht unterhalb des aktuellen Jahres liegenden Ergebnis ausgegangen.

Die Gesellschaft ist in das Risikomanagementsystem eines Gesellschafters eingebunden.

Zurzeit sind keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.11 gc Wärmedienste GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| gc Wärmedienste GmbH | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 53 10 137 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 53 10 455 |
| www.germancontract.com | email: info@germancontract.com |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| SWN Verkehrs- und Service AG | 30.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Satzung ist die Beteiligung als persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin an der gc Wärmedienste GmbH &

Co. KG, die Wärmeerzeugungsanlagen im Rahmen von Contracting-Verträgen errichtet, unterhält und betreibt.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Gilges, Roland | Abteilungsleiter Dienstleistungscontracting Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 73 |
| Hunke, Dirk | Bereichsleiter Energiedienstleistungen Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 54 |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 20 |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

* AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <i>Der Gesellschafter swn Verkehrs- und Service AG wird in der Gesellschafterversammlung der gc Wärmedienste GmbH durch die Mitglieder des Aufsichtsrates der swn Verkehrs- und Service AG vertreten.</i> | |
| <u>Mitglieder</u> | |
| Geerlings, Dr. Jörg | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Olczak, Rolf | Busfahrer |
| Breuer, Reiner | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Hohlmann, Michael | Ministerialrat |
| Knuth, Michael | Kaufmännischer Angestellter |
| Kracke, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 31.357.334 | 31.727.548 | 32.316.223 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 13.011 | 13.011 | 0 |
| Sachanlagen | 31.344.323 | 31.714.537 | 32.316.223 |
| Umlaufvermögen | 1.953.970 | 1.640.226 | 1.598.978 |
| Vorräte | 40.950 | 73.082 | 73.082 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.912.918 | 1.566.986 | 1.525.759 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 102 | 158 | 137 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | - | 6.268 |
| SUMME AKTIVA | 33.311.304 | 33.367.774 | 33.921.469 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 13.241.000 | 13.741.000 | 14.241.000 |
| Gezeichnetes Kapital | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Kapitalrücklage | 11.211.000 | 11.211.000 | 11.211.000 |
| Gewinnrücklagen | 2.000.000 | 2.500.000 | 3.000.000 |
| Rückstellungen | 1.133.851 | 1.255.007 | 1.442.903 |
| Verbindlichkeiten | 18.936.453 | 18.371.767 | 18.237.566 |
| SUMME PASSIVA | 33.311.304 | 33.367.774 | 33.921.469 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 10.971.495 | 11.824.310 | 12.423.325 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 462.654 | 181.740 | 143.688 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -4.837.323 | -4.692.514 | -5.068.904 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -7.025 | -4.712 | -11.509 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -567.563 | -569.331 | -576.004 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -65.099 | -66.445 | -76.332 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -2.637.779 | -3.180.178 | -3.418.441 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.499.171 | -1.836.878 | -1.692.733 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 66.252 | 151 | 79 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.382.969 | -1.170.162 | -1.233.163 |
| Ergebnis nach Steuern | 503.471 | 485.982 | 490.006 |
| Sonstige Steuern | -3.471 | 14.018 | 9.994 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 500.000 | 500.000 | 500.000 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------|------|------|------|
| Angestellte | 9 | 9 | 10 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die gc Wärmedienste GmbH hat von selbstständigen Aufgabenbereichen des Konzerns Stadt Neuss Darlehen erhalten.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehungen in den vergangenen drei Berichtsjahren.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Darlehen | 3.111 | 2.672 | 4.203 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 670 | 444 | 2.190 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 2.441 | 2.228 | 2.013 |

Die gc Wärmedienste GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditansprüchen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -5.659 | -1.678 | -1.043 |

Aus erfolgtem Leistungsaustausch zwischen der gc Wärmedienste GmbH und den Unternehmen des Konzerns der Stadt Neuss sowie der Stadt Neuss selbst be-

stehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der gc Wärmedienste GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Forderungen | 1.294 | 810 | 701 |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Gebäudemanagement Neuss | 1.294 | 810 | 701 |
| Verbindlichkeiten | 2.126 | 1.991 | 2.184 |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 378 | 264 | 297 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 764 | 932 | 982 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 984 | 795 | 905 |
| InfraStruktur Neuss AöR | | | |

* ohne Darlehen und Cashmanagement

Zwischen der gc Wärmedienste GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der gc Wärmedienste GmbH als ordentliche Erträge und Auf-

wendungen ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Ordentliche Erträge | 3.617 | 3.397 | 3.317 |
| Neusser Bauverein AG | 596 | 711 | 687 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 240 | 240 | 219 |
| Gebäudemanagement Neuss | 2.781 | 2.446 | 2.411 |
| Ordentliche Aufwendungen | 2.900 | 3.169 | 2.927 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 2.900 | 3.169 | 2.927 |

Die Organgesellschaft gc Wärmedienste GmbH verpflichtet sich in dem mit der SWN Verkehrs- und Service AG abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die SWN Verkehrs- und Service AG als Organträgerin abzuführen. Mit Zustimmung der SWN Verkehrs- und Service AG kann die gc Wärmedienste GmbH Beiträge aus dem Jahresüberschuss in andere Gewinnrücklagen einstellen, sofern dies bei vernünftiger kaufmännischer Beurteilung wirtschaftlich begründet ist. Vorbehaltlich

dieser Bildung und Auflösung von Rücklagen ist der ohne Gewinnabführung entstehende Jahresüberschuss an SWN Verkehrs- und Service AG abzuführen. Die Organträgerin ist hingegen verpflichtet, einen Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von 905 T€ an die SWN Verkehrs- und Service AG abgeführt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Beteiligungsaufwendungen | | | |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 984 | 795 | 905 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 39,75% | 41,18% | 41,98% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 118,93% | 116,00% | 115,89% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 27,44% | 30,73% | 31,52% |
| Investitionsquote | 157,27% | 110,19% | 115,55% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 52,17% | 61,16% | 61,77% |
| Liquidität 2. Grades | 19,17% | 24,64% | 24,49% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 6,58% | 6,14% | 6,02% |
| Materialintensität | 50,39% | 45,38% | 46,85% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Contracting-Aktivitäten der gc verdeutlichen in besonderer Weise die Veränderungen, denen Stadtwerke ausgesetzt sind. Während früher die Bereitstellung von Erdgas für Haushalte, Gewerbe und Industrie im Vordergrund stand, müssen heute zusätzlich energienahe Dienstleistungen in einem deutlich veränderten Marktumfeld angeboten werden. Sich in diesem Feld zu behaupten, ist eine Herausforderung, aber auch eine Chance für die mittelständische Energiewirtschaft.

Für 2017 soll das Wachstum noch weiter beschleunigt werden, um den Vertriebsvorsprung zu anderen Marktteilnehmern zu halten. Für das Geschäftsjahr 2017 sind entsprechende Investitionen geplant. Demzufolge wird mit Umsatzerlösen leicht über denen des Jahres 2016 geplant.

Die geplanten Investitionen in Wärmeanlagen 2017 sollen aus Gesellschafterdarlehen oder Bankdarlehen finanziert werden, was zu einem entsprechend schlechteren Finanzergebnis in 2017 führen

wird. Die Eigenkapitalquote wurde durch Thesaurierungen bisher auf gutem Niveau gehalten.

Es wird mit einem steigenden Ergebnis vor Ergebnisabführung für 2017 gerechnet. Der Geschäftsverlauf des ersten Quartals liegt im Plan. Die weitere wirtschaftliche Entwicklung ist positiv einzuschätzen.

Aufgrund des Geschäftsmodells bestehen Risiken in dem Ausfall von Kundenforderungen und der Werthaltigkeit der Anlagen.

Die Geschäftsführung sieht zurzeit keine Risiken, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.12 Infrastruktur Neuss AöR

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| InfraStruktur Neuss AöR | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Meererhof 1 | Telefon: +49 (0) 2131 90 87 01 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 90 87 07 |
| www.infrastruktur-neuss.de | email: infrastruktur@stadt.neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 26.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Aufgabe des Unternehmens gemäß Satzung ist es, das auf dem Gebiet der Stadt Neuss anfallende Abwasser zu beseitigen und die hierfür notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen und zu betreiben.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die InfraStruktur Neuss AöR ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Alleingeschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Vorstand | | |
|---|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge²⁾</u> in T€ |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Sp Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Vorstandsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium³⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ Sp: Sprecher des Vorstandes

²⁾ Die Mitglieder des Vorstandes sind hauptberuflich für die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH und die Stadt Neuss tätig, so dass sie keine separate Vergütung bei der InfraStruktur Neuss AöR erhalten.

³⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss; VR: Verwaltungsrat

| Verwaltungsrat | | |
|--|---|------------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in T€ |
| Arndt, Ingeborg | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 2 |
| Aßmuth, Dirk | Stadtverordneter Stadt Neuss, Personalberater | |
| Baum, Karl-Heinz | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R. | |
| Breuer, Reiner | V Bürgermeister der Stadt Neuss | |
| Heyers, Elisabeth | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann | |
| Schümann, Sven | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |
| Sperling, Roland | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |
| Thiel, Carsten | B Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann | |
| Thiel, Heinrich | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student | |
| Weinert, Dr. Günther (bis 30.04.17) | B Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |

* V: Vorsitzender; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 355.146.011 | 352.997.890 | 351.412.647 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.614.731 | 3.827.716 | 3.822.532 |
| Sachanlagen | 351.531.279 | 349.170.174 | 347.590.115 |
| Umlaufvermögen | 10.045.019 | 16.940.228 | 16.609.175 |
| Vorräte | 1.016.139 | 952.554 | 987.198 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 9.028.710 | 15.987.674 | 5.371.712 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 169 | - | 10.250.265 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 29.786 | 22.118 | 22.359 |
| SUMME AKTIVA | 365.220.815 | 369.960.236 | 368.044.181 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 126.528.666 | 131.358.230 | 137.116.910 |
| Gezeichnetes Kapital | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| Kapitalrücklage | 69.636.591 | 69.636.591 | 69.636.591 |
| Gewinnrücklagen | 42.038.128 | 42.038.128 | 42.038.128 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 10.043.729 | 14.827.946 | 19.657.510 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 4.784.217 | 4.829.564 | 5.758.680 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 22.829.221 | 22.994.343 | 22.613.585 |
| Rückstellungen | 18.687.813 | 20.538.709 | 22.604.727 |
| Verbindlichkeiten | 197.175.074 | 195.068.930 | 185.708.959 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 41 | 24 | - |
| SUMME PASSIVA | 365.220.815 | 369.960.236 | 368.044.181 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 46.449.213 | 46.980.662 | 47.688.398 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 752.513 | 760.291 | 742.854 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.752.079 | 797.071 | 876.805 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -2.425.836 | -2.137.186 | -1.844.027 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -7.969.787 | -9.318.987 | -9.642.550 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -6.198.831 | -6.335.842 | -6.533.940 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.967.259 | -1.586.354 | -2.036.918 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -13.195.465 | -14.343.904 | -13.972.022 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.682.162 | -3.352.476 | -3.442.828 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.720.179 | -6.618.771 | -6.068.180 |
| Ergebnis nach Steuern | 4.794.289 | 4.844.503 | 5.767.593 |
| Sonstige Steuern | -10.072 | -14.939 | -8.913 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 4.784.217 | 4.829.564 | 5.758.680 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|------------|------------|------------|
| Beamte | 4 | 3 | 3 |
| Beschäftigte | 147 | 148 | 150 |
| Insgesamt | 151 | 151 | 153 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Zwischen der InfraStruktur Neuss AöR und der Stadt Neuss besteht eine Finanzbeziehung aus Förderdarlehen, welche im Wege der Gesamtrechtsnachfolge zum Zeitpunkt der Gründung nicht von der InfraStruktur Neuss AöR übernommen werden konnten. Um die zinsgünstigen Konditionen der Darlehen auch weiterhin in Anspruch nehmen zu können, verblieben diese Darlehen bei der Stadt Neuss, die in

gleicher Höhe eine Ausleihung an die InfraStruktur Neuss AöR bilanziert. Die InfraStruktur Neuss AöR weist die Förderdarlehen als Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Neuss aus.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus Förderdarlehen für die letzten drei Berichtsjahre.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------|------------|------------|------------|
| Darlehen | | | |
| Stadt Neuss | 11.223 | 9.282 | 8.557 |

Die InfraStruktur Neuss AöR ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 3.863 | 11.259 | -758 |

Aus den vielfältigen Leistungs- und Finanzbeziehungen zwischen der InfraStruktur Neuss AöR und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der

Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der Stadtwerke Neuss GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | 1.125 | 438 | 1.523 |
| Stadt Neuss | 268 | - | 324 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 182 | 164 | 371 |
| Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH | - | 158 | - |
| Neusser Bauverein AG | 166 | 116 | 238 |
| Tiefbaumanagement Neuss | 509 | - | 590 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | 1.067 | 1.105 | 1.296 |
| Stadt Neuss | 208 | 217 | 152 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 484 | 292 | 521 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 375 | 596 | 623 |

* ohne Darlehen und Cashmanagement

Zwischen der InfraStruktur Neuss AöR und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der InfraStruktur Neuss AöR als ordentliche Erträge und Aufwen-

dungen ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabchlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|--------------|--------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 9.769 | 9.993 | 10.759 |
| Stadt Neuss | - | - | 103 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 199 | 250 | 296 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 744 | 787 | 910 |
| Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH | 148 | 376 | 283 |
| Neusser Bauverein AG | 2.279 | 2.301 | 2.398 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 244 | 258 | 255 |
| Gebäudemanagement Neuss | 725 | 774 | 779 |
| Tiefbaumanagement Neuss | 5.430 | 5.247 | 5.735 |
| Ordentliche Aufwendungen | 4.561 | 4.844 | 4.923 |
| Stadt Neuss | 476 | 597 | 456 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 3.501 | 3.336 | 3.637 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 439 | 766 | 689 |
| Gebäudemanagement Neuss | 145 | 145 | 141 |

Sowohl für die zum Zeitpunkt der Gründung der InfraStruktur Neuss AöR bei der Stadt Neuss verbliebenen Förderdarlehen als auch für das zentrale Cashmanagement fallen bei der InfraStruktur Neuss AöR Zinsaufwen-

dungen an, die zu entsprechenden Zinserträgen bei der Stadt Neuss führen. Daneben werden von der InfraStruktur Neuss AöR Avalzinsen an die Stadt Neuss gezahlt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Zinsaufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 665 | 594 | 526 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 34,64% | 35,51% | 37,26% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 130,75% | 130,92% | 131,59% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 35,24% | 38,69% | 37,29% |
| Investitionsquote | 78,97% | 85,05% | 88,72% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 85,13% | 87,24% | 84,98% |
| Liquidität 2. Grades | 69,23% | 125,89% | 91,46% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 24,48% | 21,37% | 22,87% |
| Materialintensität | 27,77% | 30,90% | 30,65% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die InfraStruktur Neuss AöR steht weiterhin vor der Aufgabe, für eine sinkende Menge an Kostenträgern (eingeleitetes Wasser) ein größer dimensioniertes (Starkregenereignisse) und technisch optimiertes (Umweltanfordernisse) Entsorgungssystem vorhalten bzw. entwickeln zu müssen. Nicht zuletzt werden die Kosten für die EDV-gestützte Steuerung der Kläranlagen ein immer größerer Kostenfaktor.

Die derzeitige Gebührenhöhe konnte durch wirtschaftliches Handeln seit Jahren gehalten werden. Unter Beachtung der gegenwärtigen Kostenentwicklung, verbunden mit der Zuführung des Jahresergebnisses 2017 zum Eigenkapital, erscheint die Finanzierung der betrieblich notwendigen Investitionen und Aufwendungen für die nähere Zukunft gesichert.

Für die nächsten Jahre kann davon ausgegangen werden, dass die Anstalt des öffentlichen Rechts auch aufgrund der neuen Konzepte für Planung und Bau, aber auch durch ihre für die Zukunft gute Eigenkapitalreserve so aufgestellt ist, dass eine Sicherstellung des Geschäftsbetriebs jetzt und in der Zukunft gegeben ist.

Auch für das Geschäftsjahr 2018 ist auf Basis der bisherigen Erkenntnisse zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht von sinkenden Umsatzerlösen auszugehen. Der Wirtschaftsplan 2018 sieht ein Jahresergebnis in Höhe von T€ 3.248 vor.

1.13 Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | |
|---|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 12 44 80 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 12 44 882 |
| www.awl-neuss.de | email: info@awl-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 40.800 | 51,00 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 39.200 | 49,00 |
| | 80.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist laut Gesellschaftsvertrag die Verrichtung von Aufgaben der Wertstoff- und Abfallwirtschaft, der Straßenreinigung, des Winterdienstes sowie weiterer Dienstleistungen.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|------------------------|
| <u>Mitglied</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 25.934 |
| Welpmann, Dr. Matthias | Beigeordneter der Stadt Neuss | 450 |
| Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

* AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Aufsichtsrat | | |
|--|--|------------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u> | | |
| Fantini, Hans-Peter | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | 500 |
| Goerdts, Joachim | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | 500 |
| Klinkicht, Michael | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmännischer Angestellter | 500 |
| Medeweller, Albert | Kommunalbeamter Stadt Neuss | 500 |
| Schäfer, Ingrid | V Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 1.000 |
| Ziege, Michael | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer | 500 |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | S1 Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 750 |
| Geerlings, Dr. Jörg | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | 500 |
| Heyers, Elisabeth | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | 500 |
| Hohlmann, Michael | Ministerialrat | 500 |
| <u>Arbeitnehmervertreter</u> | | |
| Fabry, Heike | Kaufmännische Angestellter | 500 |
| Grubert, Martine | Kundenberaterin | 500 |
| Heitland, Michael | S2 Einsatzleiter | 750 |
| Pflepsen, Hermann | Fahrer | 500 |
| Süss, Andreas | Fahrer | 500 |
| | | 8.500 |

* V: Vorsitzende; S1: Erster stellvertretender Vorsitzender; S2: Zweiter stellvertretender Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u> | | |
| Medeweller, Albert | Kommunalbeamter | |
| Schäfer, Ingrid | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | |
| Ziege, Michael | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 5.026.402 | 5.023.001 | 5.895.703 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.227 | 803 | 3.565 |
| Sachanlagen | 5.024.175 | 5.022.198 | 5.892.138 |
| Umlaufvermögen | 2.781.027 | 2.374.741 | 2.420.378 |
| Vorräte | 211.769 | 181.538 | 192.690 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.043.402 | 667.265 | 703.391 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.525.856 | 1.525.937 | 1.524.297 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 13.778 | 9.268 | 8.461 |
| SUMME AKTIVA | 7.821.207 | 7.407.009 | 8.324.541 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 2.263.390 | 1.898.701 | 1.945.458 |
| Gezeichnetes Kapital | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Kapitalrücklage | 359.212 | 359.212 | 359.212 |
| Gewinnrücklagen | 30.908 | 30.908 | 30.908 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.793.269 | 1.428.581 | 1.475.338 |
| Rückstellungen | 3.276.969 | 3.547.684 | 4.317.000 |
| Verbindlichkeiten | 2.280.848 | 1.960.624 | 2.062.083 |
| SUMME PASSIVA | 7.821.207 | 7.407.009 | 8.324.541 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 11.387.520 | 11.448.004 | 11.937.768 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 234.404 | 131.048 | 212.548 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -552.805 | -732.455 | -829.473 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.086.529 | -974.417 | -777.572 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.632.063 | -3.965.644 | -4.227.175 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.733.688 | -1.583.355 | -1.821.560 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -651.812 | -854.100 | -995.733 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -951.083 | -909.446 | -1.112.198 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 665 | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -46.578 | -38.283 | -28.031 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1.136.834 | -1.063.232 | -854.354 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.831.197 | 1.458.121 | 1.504.220 |
| Sonstige Steuern | -37.927 | -29.540 | -28.882 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.793.269 | 1.428.581 | 1.475.338 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|------------|
| Arbeitnehmer | 95 | 95 | 104 |
| Beamte | 2 | 2 | 2 |
| Insgesamt | 97 | 97 | 106 |

* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das

Masterkonto wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 724 | 194 | -722 |

Aus erfolgtem Leistungsaustausch zwischen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des je-

weiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | - | 153 | - |

* ohne Cashmanagement

Zwischen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabebereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH als ordentliche Erträge und Aufwendungen aus-

gewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 11.566 | 11.500 | 11.640 |
| Stadt Neuss | 11.076 | 11.010 | 11.160 |
| Neusser Bauverein AG | 490 | 490 | 480 |
| Ordentliche Aufwendungen | 612 | 755 | 542 |
| Stadt Neuss, Steuern | 463 | 612 | 415 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 149 | 143 | 127 |

Die Bruttoausschüttungen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH an die Gesellschafter Stadt Neuss und Stadtwerke

Neuss GmbH werden in den jeweiligen Jahresabschlüssen als Beteiligungserträge ausgewiesen, die darauf anfallenden Steu-

erzählungen entsprechend als Beteiligungsaufwendungen.

Der Jahresüberschuss 2016 wurde gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17.05.2017 vollständig an die Gesellschafter ausgeschüttet.

In der Gesellschafterversammlung vom 05.06.2018 wurde gleichlautend die Vollausschüttung des Jahresüberschusses 2017 beschlossen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im Jahresabschluss der Stadtwerke Neuss GmbH | | | |
| Gewinnausschüttungen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 777 | 879 | 700 |
| Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung | 220 | 175 | 181 |
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt | | | |
| Gewinnausschüttungen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 809 | 915 | 729 |
| Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung | 128 | 145 | 115 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 28,94% | 25,63% | 23,37% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 135,01% | 128,38% | 124,44% |
| Kennzahlen zur Vermögenlage | | | |
| Abschreibungsintensität | 7,57% | 9,47% | 10,20% |
| Investitionsquote | 146,75% | 99,60% | 187,63% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 94,31% | 97,07% | 93,67% |
| Liquidität 2. Grades | 240,36% | 206,71% | 150,25% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 62,33% | 61,52% | 61,95% |
| Materialintensität | 19,04% | 18,92% | 16,46% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH wird weiterhin eine sichere, vertragsgemäße Entsorgung bzw. Reinigung der Stadt Neuss sicherstellen.

Ziel für 2018 ist es, die positive Wahrnehmung bei den Kunden aufrecht zu halten und das Umweltbewusstsein der Mitarbeiter durch Schulungsmaßnahmen weiter zu stärken. Darüber hinaus sollen die Kommunikationswege zwischen der Abfall- und Wert-

stofflogistik Neuss GmbH und den Bürgern verbessert und den aktuellen Bedürfnissen angepasst werden. Darüber hinaus ist die Ausweitung einer durch die IT unterstützten Tourenplanung und Datenerfassung als Unternehmensziel festgeschrieben.

Zurzeit sind keine Risiken ersichtlich, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

1.14 Städtische Friedhöfe Neuss

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Städtische Friedhöfe Neuss | |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| Rheydter Straße 191 | Telefon: +49 (0) 2131 66 22 30 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 66 22 319 |
| www.neuss.de | |

| Träger* | Stammkapital in € |
|----------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 50.000 |

* Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Friedhöfe Neuss ist eine durch Satzung entstandene rechtlich unselbständige Organisationseinheit der Stadt Neuss mit eigenem Rechnungskreis.

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Laut Betriebssatzung sorgen die Städtischen Friedhöfe Neuss für die Bewirtschaftung der Friedhöfe, die Bereitstellung ausreichender Bestattungsflächen und Einrichtungen sowie deren Unterhaltung, die zur Durchführung der Bestattungen erforderlich sind. Sie

pflügen die Kriegsgräber der Stadt Neuss entsprechend des Gesetzes über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz) und die jüdischen Friedhöfe im Stadtgebiet Neuss.

C. Organe der Gesellschaft

| Betriebsleitung | | |
|------------------------|-------------------------------|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in € |
| Welpmann, Dr. Matthias | Beigeordneter der Stadt Neuss | |

* Die Bezüge der Betriebsleitung werden durch die Stadt Neuss erbracht, so dass sie keine separate Vergütung bei der Städtischen Friedhöfe Neuss erhält.

Betriebsausschuss

Nach der Betriebssatzung der Städtischen Friedhöfe Neuss ist der für diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung zuständige Betriebsausschuss der Ausschuss für Umwelt und Grünflächen des Rates der Stadt Neuss.

Mitglieder*

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| Arndt, Ingeborg | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Broll, Heide | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Bührt, Sarah (bis 31.07.17) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Studentin |
| Cöllen, Heinrich Josef | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Richter |
| Crefeld, Stefan | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bundesbeamter |
| Grothe, Ina | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Projektreferentin |
| Gustorf-Plüschke, Ulrike | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Kattner, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Polizeibeamter |
| Kauff, Judith | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Sonderpädagogin im Lehramt |
| Klinkicht, Michael | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter |
| Kröhnert, Angelika | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Dipl. Verwaltungswirtin/Regierungsinspektorin |
| Nehr, Heinz-Dieter | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner |
| Reith, Jürgen | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Schäfer, Ingrid | S | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Schümann, Sven | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Thiel, Carsten | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Vanderfuhr, Marc | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater |
| Verfürth, Dr. Hermann Josef | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Arzt |
| Voigt, Ronald | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss |
| Weinert, Karin | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Weiß, Maximilian | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Schüler |
| Wellens, Stephanie | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin |
| Welsch, Tören | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Vorruehändler |
| Ziege, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 54.934.462 | 54.774.271 | 54.738.365 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 136.234 | 169.012 | 361.790 |
| Sachanlagen | 54.798.228 | 54.605.259 | 54.376.575 |
| Umlaufvermögen | 1.622.077 | 1.162.100 | 827.347 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.622.077 | 1.162.100 | 827.347 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 8.249 | 6.588 | 6.558 |
| SUMME AKTIVA | 56.564.787 | 55.942.959 | 55.572.270 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 28.979.928 | 28.750.738 | 28.822.249 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 28.943.986 | 28.687.110 | 28.605.055 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -14.058 | 13.628 | 167.194 |
| Rückstellungen | 2.133.271 | 1.817.118 | 1.834.619 |
| Verbindlichkeiten | 2.691.708 | 2.530.273 | 2.176.094 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 22.759.881 | 22.844.831 | 22.739.308 |
| SUMME PASSIVA | 56.564.787 | 55.942.959 | 55.572.270 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|---------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 2.927.148 | 3.132.087 | 3.199.283 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 321.667 | 123.377 | 106.008 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -70.237 | -79.654 | -84.493 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -137.596 | -141.412 | -43.324 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -1.561.411 | -1.704.969 | -1.687.963 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -535.782 | -412.853 | -479.903 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -257.084 | -318.511 | -262.561 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -582.190 | -528.140 | -523.641 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | 1.932 | 722 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -114.774 | -54.075 | -52.263 |
| Ergebnis nach Steuern | -10.259 | 17.781 | 171.866 |
| Sonstige Steuern | -3.799 | -4.153 | -4.672 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -14.058 | 13.628 | 167.194 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Beamte | 4 | 2 | 2 |
| Beschäftigte | 43 | 44 | 42 |
| Insgesamt | 47 | 46 | 44 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 51,23% | 51,39% | 51,86% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 103,32% | 102,20% | 107,25% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 8,18% | 10,00% | 8,52% |
| Investitionsquote | 45,25% | 53,39% | 87,56% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 59,07% | 57,65% | 55,44% |
| Liquidität 2. Grades | 292,60% | 203,40% | 219,47% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 66,70% | 66,48% | 70,34% |
| Materialintensität | 6,61% | 6,94% | 4,15% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Bei der Erbringung der Dienstleistungen auf dem bisherigen, möglichst hohen qualitativen Niveau ist weiterhin das Ziel, die Dienstleistungen möglichst wirtschaftlich zu erbringen. Dies ist von der Kostenentwicklung im Bereich „Bestattungswesen abhängig. Hier ist aktuell der Tarifabschluss im Öffentlichen Dienst vom 18.04.2018 mit einer Laufzeit von 30 Monaten und einem Gesamtvolumen von ca. 7,5 % zu nennen. Zudem besteht die Abhängigkeit vom Bestattungsverhalten der Bürger, welches nicht verlässlich zu prognostizieren ist. Des Weiteren wird der Betrieb dadurch beeinflusst, dass gesetzliche Vorgaben umzusetzen sind, die außerhalb seiner Einflussnahme oder Gestaltungsmöglichkeit liegen.

Trotz des sich verändernden Bestattungsverhaltens der Bürgerinnen und Bürger und den rückläufigen Bestattungszahlen, sind aufgrund der Betriebsstruktur und Ausrichtung der Städtischen Friedhöfe Neuss dennoch keine Risiken zu erkennen, die den Fortbestand des Betriebs gefährden könnten.

Durch die am 01.01.2018 in Kraft getretene neue Gebührenordnung und eine wirtschaftliche Betriebsführung sollen zukünftig gebührenrechtliche ausgeglichene Jahresergebnisse erzielt werden.

1.15 Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft**A. Allgemeine Unternehmensdaten**

| <i>Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft</i> | |
|--|------------------------------------|
| <i>Gesellschafter</i> | <i>Anteils- quote in %</i> |
| Stadt Düsseldorf | 75,4463 |
| Stadt Neuss | 11,7820 |
| Rheinische Bahngesellschaft AG | 12,7717 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft laut Gesellschaftervertrag vom 20.08.1958 war der Wiederaufbau der zerstörten Rheinbrücke zwischen Düsseldorf-Hamm und Neuss sowie der Betrieb und die Unterhaltung der Brücke vom rechtsrheinischen bis zum linksrheinischen Widerlager.

Der Gesellschaftsvertrag wurde von der Rheinischen Bahngesellschaft AG zum 31.12.1994 und von der Stadt Düsseldorf zum 31.12.1995 gekündigt. Aktuell besteht der

Gegenstand des Unternehmens daher in der Abwicklung der Gesellschaft zur Lösung aller persönlichen und vermögensrechtlichen Bindungen mit dem Ziel der Vollbeendigung der Gesellschaft. Da dieses Verfahren derzeit noch nicht abgeschlossen werden konnte, wird das Unternehmen auch weiterhin im Beteiligungsbericht dargestellt. Von einer vertieften Darstellung der Organe und der wirtschaftlichen Unternehmensdaten wird jedoch abgesehen.

2 AUFGABENFELD VERKEHR

2.1 Stadtwerke Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Stadtwerke Neuss GmbH | |
|------------------------------|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 20.000.000 | 100,00 |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stamm-/ Haftkapital in € | Anteile in % |
|---|---|-------------------------|
| SWN Verkehrs- und Service AG | 398.000 | 100,00 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 25.000 | 100,00 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 40.000.000 | 60,10 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 100.000 | 50,00 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH | 25.000 | 50,00 |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 80.000 | 49,00 |
| Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH | 25.265 | 25,00 |
| Regiobahn GmbH | 28.000 | 11,61 |
| West-Bus GmbH | 125.000 | 10,40 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die ausreichende, sichere und umweltverträgliche Versorgung der Bevölkerung, Unternehmen und sonstigen Verbraucher mit Energie, Telekommunikation sowie der Betrieb eines Verkehrsunternehmens, das Leistungen für den öffentlichen Personennahverkehr erbringt. Die Gesellschaft kann weitere, insbesondere ihr von der Stadt Neuss übertragene Auf-

gaben wahrnehmen, die die Infrastruktur verbessern.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Stadtwerke Neuss GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Alleingeschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|------------------------------------|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge²⁾</u> in € |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | V Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Gremium³⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorf Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ V: Vorsitzender der Geschäftsführung

²⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH und die Stadt Neuss erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der Stadtwerke Neuss GmbH erhält.

³⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

| Aufsichtsrat | | |
|---------------------|---|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Breuer, Reiner | Bürgermeister der Stadt Neuss | 1.278,24 |
| Cox, Achim | A Industriemechaniker | 1.278,24 |
| Geerlings, Dr. Jörg | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | 1.278,24 |
| Heyers, Elisabeth | V Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | 2.556,48 |
| Hohlmann, Michael | Ministerialrat | 1.278,24 |
| Kehl, Roland | Chemotechniker | 1.278,24 |
| Kracke, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt | 1.278,24 |
| Nickel, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | 1.278,24 |
| Olczak, Rolf | S,A Busfahrer | 1.917,36 |
| Pachnit, Frank | A Kfz-Mechaniker | 1.278,24 |
| Schneider, Horst | A Verkehrsmeister | 1.278,24 |

Aufsichtsrat (Fortsetzung)

| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
|-----------------------------|---|---|-----------------------|
| Strehl, Frank | A | Industriemeister Metall | 1.278,24 |
| Thiel, Carsten | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann | 1.278,24 |
| Verfürth, Dr. Hermann-Josef | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Arzt | 1.278,24 |
| Ziege, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer | 1.278,24 |
| | | | 21.090,96 |

* V: Vorsitzende; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

Gesellschafterversammlung

| <u>Mitglieder*</u> | | |
|---|---|--|
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 93.805.886 | 127.084.222 | 126.655.821 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 232.922 | 254.408 | 171.585 |
| Sachanlagen | 35.722.872 | 33.447.515 | 32.349.297 |
| Finanzanlagen | 57.850.092 | 93.382.299 | 94.134.939 |
| Umlaufvermögen | 24.546.347 | 24.657.878 | 44.241.533 |
| Vorräte | 226.004 | 208.921 | 275.402 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 24.219.967 | 24.335.603 | 28.875.275 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 100.376 | 113.355 | 15.090.857 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 11.016 | 48.368 |
| SUMME AKTIVA | 118.352.233 | 151.753.116 | 170.945.722 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 57.893.652 | 63.246.269 | 108.069.722 |
| Gezeichnetes Kapital | 17.896.000 | 17.896.000 | 20.000.000 |
| Kapitalrücklage | 7.647.000 | 7.647.000 | 44.837.000 |
| Gewinnrücklagen | 26.475.386 | 29.350.652 | 29.350.652 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | | | 8.352.618 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 5.875.266 | 8.352.618 | 5.529.453 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | - | 36.737.500 | - |
| Rückstellungen | 28.603.515 | 27.892.868 | 36.919.420 |
| Verbindlichkeiten | 31.855.066 | 23.876.479 | 25.956.579 |
| SUMME PASSIVA | 118.352.233 | 151.753.116 | 170.945.722 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 33.075.584 | 33.249.053 | 33.876.416 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 4.180 | 3.410 | 1.870 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.224.571 | 1.074.150 | 1.380.794 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -9.003.722 | -8.687.985 | -8.868.709 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -12.806.918 | -12.768.857 | -12.898.792 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.022.108 | -3.963.833 | -3.529.879 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.614.048 | -1.698.347 | -865.467 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -2.512.550 | -2.778.110 | -2.775.510 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -5.363.395 | -4.682.312 | -5.537.080 |
| Erträge aus Beteiligungen | 12.720.714 | 12.713.776 | 17.727.849 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 463.713 | 400.876 | 363.661 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 87.594 | 437.255 | 9.989 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.342.261 | -5.092.517 | -7.735.228 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -2.976.936 | 205.221 | -5.559.992 |
| Ergebnis nach Steuern | 5.934.418 | 8.411.781 | 5.589.922 |
| Sonstige Steuern | -59.152 | -59.164 | -60.469 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 5.875.266 | 8.352.618 | 5.529.453 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|------------|------------|-----------|
| Lohnempfänger | 84 | 79 | 77 |
| Angestellte | 23 | 22 | 20 |
| Insgesamt | 107 | 101 | 97 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadtwerke Neuss GmbH hat sowohl Ausleihungen an verselbstständigte Aufgabenbereiche gegeben als auch Darlehen von diesen erhalten. In folgender Übersicht

werden die wesentlichen Finanzbeziehungen aus Ausleihungen und Darlehen zusammengestellt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Ausleihungen | 20.071 | 18.865 | 19.617 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 12.510 | 11.643 | 10.764 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 6.891 | 6.778 | 6.663 |
| gc Wärmedienste GmbH | 670 | 444 | 2.190 |
| Darlehen | 9.600 | 8.800 | 8.000 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 9.600 | 8.800 | 8.000 |

Die Stadtwerke Neuss GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto wird bei der Stadt

Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -4.831 | 5.181 | -20 |

Aus den vielfältigen Leistungs- und Finanzbeziehungen zwischen der Stadtwerke Neuss GmbH und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der

Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der Stadtwerke Neuss GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | 15.557 | 18.032 | 21.920 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 12.626 | 8.763 | 19.184 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 1.878 | 3.383 | 1.316 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 484 | 292 | 521 |
| Gebäudemanagement Neuss | - | - | 497 |
| gc Wärmedienste GmbH | 378 | 232 | 267 |
| Tiefbaumanagement Neuss | - | - | 105 |
| Stadt Neuss | 191 | 5.362 | - |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | - | 109 | - |

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Verbindlichkeiten | 4.270 | 4.753 | 4.427 |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 4.270 | 4.430 | 4.427 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | - | 323 | - |

* ohne Ausleihungen, Darlehen und Cashmanagement

Zwischen der Stadtwerke Neuss GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Stadtwerke Neuss GmbH als ordentliche Erträge und Aufwendungen aus-

gewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabchlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 15.660 | 17.268 | 17.649 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 5.484 | 5.551 | 5.442 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 3.501 | 3.336 | 3.637 |
| Gebäudemanagement Neuss | 2.781 | 3.637 | 3.186 |
| Stadt Neuss | 1.282 | 1.984 | 2.037 |
| Tiefbaumanagement Neuss | 1.293 | 1.364 | 1.647 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 782 | 765 | 856 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 537 | 631 | 692 |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.752 | 17.556 | 15.851 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 9.529 | 9.895 | 10.085 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 2.563 | 3.759 | 3.604 |
| Stadt Neuss, Steuern | 1.461 | 3.652 | 1.637 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 199 | 250 | 296 |

Zwischen der Stadtwerke Neuss GmbH und den übrigen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen zahlreiche Finanzbeziehungen:

- Als Beteiligungserträge werden die Erträge aus Gewinnabführungen und -ausschüttungen der Beteiligungen der Stadtwerke Neuss GmbH ausgewiesen. Vor Abschluss des Vertrages zur Abspaltung und Übernahme der Anteile an der Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG zwischen der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG und der Stadtwerke Neuss GmbH im Jahr 2016 standen die Gewinnausschüttungen der Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG zu.

- Auf Ausschüttungen anfallende Steuerzahlungen, Aufwendungen aus Verlustübernahmen und Zuschusszahlungen an defizitäre Beteiligungsunternehmen werden als Beteiligungsaufwendungen gezeigt.
- Zinsaufwendungen setzen sich aus Zinsen für von der Stadtwerke Neuss GmbH aufgenommene Darlehen, für Gewerbesteuer-Nachzahlungen sowie für Verbindlichkeiten aus dem Cashmanagement zusammen.
- Zinserträge resultieren aus von der Stadtwerke Neuss GmbH gegebenen Darlehen.

Daneben werden Bruttoausschüttungen der Stadtwerke Neuss GmbH an die Stadt Neuss im städtischen Haushalt als Beteiligungserträge ausgewiesen, die darauf an-

fallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

In der Gesellschafterversammlung vom 13. Juni 2017 wurde keine Gewinnverwendung beschlossen, der Jahresüberschuss

2016 wurde auf neue Rechnung vorge-
tragen. Der Jahresüberschuss 2017 wird
gemäß Beschluss der Gesellschafter-
versammlung vom 28.06.2018 vollständig in
die Gewinnrücklagen eingestellt werden.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Beteiligungserträge | 12.679 | 12.694 | 17.704 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 9.635 | 9.641 | 12.734 |
| SWN Verkehrs- und Service AG | 2.267 | 2.174 | 2.296 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | - | - | 1.974 |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 777 | 879 | 700 |
| Beteiligungsaufwendungen | 4.640 | 4.619 | 4.761 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 4.420 | 4.444 | 4.580 |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 220 | 175 | 181 |
| Zinserträge | 318 | 495 | 277 |
| Stadt Neuss | - | 201 | - |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH | 318 | 294 | 277 |
| Zinsaufwendungen | - | 152 | 967 |
| Stadt Neuss | - | 152 | 967 |
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt | | | - |
| Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Neuss GmbH | 3.400 | 3.000 | - |
| Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung | 538 | 475 | - |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 48,92% | 41,68% | 63,22% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 105,77% | 99,27% | 102,27% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 7,32% | 8,03% | 8,05% |
| Investitionsquote | 158,73% | 935,65% | 89,35% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 83,47% | 93,08% | 99,03% |
| Liquidität 2. Grades | 152,95% | 242,18% | 309,06% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 13,51% | 16,37% | 12,75% |
| Materialintensität | 63,55% | 62,05% | 63,14% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Mit Beschluss des Rates der Stadt Neuss vom 15.12.2017 wurde die Stadtwerke Neuss GmbH und die SWN Verkehrs- und Service AG als Gruppe von Verkehrsunternehmen mit der Verkehrsbedienung im öffentlichen straßengebundenen Personennahverkehr einschließlich der damit verbundenen Erfüllung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen für den Zeitraum vom 04.12.2019 bis 03.12.2029 im Wege der Direktvergabe eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages (ÖDA) an interne Betreiber nach Art. 5 Abs. 2 Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 (VO (EG) 1370/2007) und Maßgabe des VRR-Finanzierungssystems betraut. Die Betrauung umfasst die Bedienung auf dem Gebiet der Stadt Neuss sowie der mitbedienten Gebiete der benachbarten Aufgabenträger Rhein-Kreis Neuss (derzeit die Gemeinden Kaarst und Grevenbroich) und Stadt Düsseldorf.

Der deutlichen Steigerung des Wettbewerbs im ÖPNV infolge der Umsetzung von EU-Recht in nationales Recht wird auch weiterhin mit Aktivitäten zur Restrukturierung, Ertragssteigerung und Kostenoptimierungen durch Bündelung von Synergien begegnet werden. Zusätzlich wird die Attraktivität des Neusser ÖPNV durch Bereitstellung von kostenfreiem WLAN für erste Haltestellen im Bereich der Bustrasse in der Neusser Innenstadt im Rahmen einer Zusammenarbeit mit der Neusser Marketing GmbH & Co. KG sowie durch die Umsetzung einer Machbarkeitsstudie für den Betrieb von

Buslinien mit Elektrobussen gesteigert werden.

Aus der Beteiligung der Stadtwerke Neuss GmbH an der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH ist aufgrund des verschärften Wettbewerbs auf den regulierten Strom- und Gasmärkten eine verminderte Gewinnabführung in den Folgejahren möglich. Dem wird durch Ausbau des regionalen und überregionalen Contracting-Geschäfts der gc Wärmedienste GmbH entgegengewirkt.

Aus der Beteiligung der Stadtwerke Neuss GmbH an der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH wird auch weiterhin ein jährlicher Verlustausgleich aus dem operativen Bäderbetrieb sowie aus erforderlichen Sanierungsmaßnahmen notwendig. Dieser soll durch Steigerung der Attraktivität der Bäder sowie durch Maßnahmen zur Kostenoptimierung abgebaut werden.

Der steuerliche Querverbund über die Finanzierung des ÖPNV und der Bäderspate durch Einnahmen aus dem Versorgungsbereich ist inzwischen gesetzlich verankert, so dass lediglich Detailfragen offen geblieben sind.

Unsicherheiten über die weitere Geschäftsentwicklung liegen zudem in der allgemeinen konjunkturellen Lage in den wichtigsten Märkten und in der Marktakzeptanz der Dienstleistung ÖPNV in Deutschland.

2.2 Tiefbaumanagement der Stadt Neuss

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Tiefbaumanagement der Stadt Neuss | |
|--|-------------------------------|
| Michaelstraße 50 | Telefon: +49 (0) 2131 90 6601 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 90 2475 |
| www.neuss.de | email: tiefbau@stadt.neuss.de |
| Träger* | Stammkapital in € |
| Stadt Neuss | 50.000 |

* Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Tiefbaumanagement der Stadt Neuss ist eine durch Satzung entstandene rechtlich unselbständige Organisationseinheit der Stadt Neuss mit eigenem Rechnungskreis.

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss ist laut Betriebssatzung die Durchführung aller Tiefbaumaßnahmen für die Stadt Neuss, hierzu gehören insbesondere Planung, Bau, Betrieb und Verwaltung von öffentlichen Straßen, Ingenieurbauten, wasserbaulichen Anlagen, öffentlichen Beleuchtungs- und Verkehrssignalanlagen, Parkleiteinrichtungen, Parkeinrichtungen und Maßnahmen nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz, die der Stadt Neuss zur Erfüllung ihrer Aufgaben dienen, einschließlich dazugehöriger (straßen-)baulicher Außenanlagen.

Im Geschäftsjahr 2017 hat das Tiefbaumanagement der Stadt Neuss ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Trägerin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Betriebsleitung | | |
|---|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge²⁾</u> in T€ |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | E Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Betriebsleitung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium³⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ E: Erster Betriebsleiter

²⁾ Die Mitglieder der Betriebsleitung sind hauptberuflich für die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH und die Stadt Neuss tätig, so dass sie keine separate Vergütung beim Tiefbaumanagement Neuss erhalten.

³⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss; VR: Verwaltungsrat

| Betriebsausschuss | |
|---|---|
| <i>Nach der Betriebssatzung des Tiefbaumanagements Neuss ist der für diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung zuständige Betriebsausschuss der Bauausschuss des Rates der Stadt Neuss.</i> | |
| <u>Mitglieder*</u> | |
| Adolfs, Harald | Stadtverordneter Stadt Neuss, Aufzugstechniker |
| Altemeier, Tobias | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Kaufmann Versicherung und Finanzen |
| Arndt, Ingeborg | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Baum, Karl Heinz | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R. |
| Beyen, Jakob | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Bankdirektor a.D. |
| Bieler, Joachim | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Dipl.-Pädagoge |
| Bodewig, Manfred | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Fantini, Hans-Peter | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Fayaz, Nilab | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss |
| Geroneit, Reiner | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner |
| Gurmann, Ellen | Stadtverordnete Stadt Neuss, Zahnarthelferin |
| Hilgers, Herbert | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |

Betriebsausschuss (Fortsetzung)Mitglieder*

| | | |
|---------------------------------------|---|--|
| Jaschinski, Jürgen | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk <i>(bis 09.06.17)</i> | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Nietsch, Michael <i>(ab 09.06.17)</i> | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss |
| Ott, Peter | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Panitz, Natalie | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Bankkauffrau |
| Pollack, Claus-Michael | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Schreiner, Medientgestalter |
| Quiring-Perl, Angelika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Lehrerin i.R. |
| Raschdorf, Heinz | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Dipl.-Ingenieur |
| Reith, Jürgen | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär |
| Rosen, Sebastian | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Unternehmer in der Immobilienbranche |
| Schümann, Sven | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Weiden, Antonius von der | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 357.209.844 | 350.645.951 | 345.855.505 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.041 | 1.747 | 1.454 |
| Sachanlagen | 357.207.803 | 350.644.204 | 345.854.051 |
| Umlaufvermögen | 5.577.090 | 833.939 | 1.235.393 |
| Vorräte | 347.793 | 232.119 | 199.587 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 5.229.297 | 601.821 | 1.035.806 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 16.474 | 17.301 | 18.566 |
| SUMME AKTIVA | 362.803.408 | 351.497.191 | 347.109.464 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 87.109.514 | 86.945.178 | 87.137.208 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 86.814.762 | 87.084.453 | 87.273.281 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 734.525 | 244.752 | -189.275 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -489.774 | -434.027 | 3.202 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 215.025.661 | 208.641.372 | 203.388.694 |
| Rückstellungen | 4.250.166 | 4.308.768 | 4.285.656 |
| Verbindlichkeiten | 56.418.068 | 51.601.873 | 52.297.907 |
| SUMME PASSIVA | 362.803.408 | 351.497.191 | 347.109.464 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 20.993.628 | 21.805.178 | 22.330.874 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 354.909 | 365.131 | 375.736 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 10.732.343 | 10.080.946 | 9.969.765 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -232.189 | -317.781 | -220.656 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -9.685.607 | -9.612.943 | -9.688.129 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.601.444 | -3.554.431 | -3.733.234 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.050.362 | -1.011.727 | -864.916 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -12.905.943 | -13.495.054 | -13.256.910 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.558.263 | -3.233.188 | -3.140.682 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.536.846 | -1.460.159 | -1.768.646 |
| Ergebnis nach Steuern | -489.774 | -434.027 | 3.202 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -489.774 | -434.027 | 3.202 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Beamte | 6 | 6 | 6 |
| Beschäftigte | 83 | 82 | 82 |
| Insgesamt | 89 | 88 | 88 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Im Rahmen der Gründung des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss wurden dem Tiefbaumanagement Darlehen zugeordnet, die von der Stadt Neuss im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vor 2014 zur Finanzierung des ebenfalls auf das Tiefbaumanagement übertragenen Anlagevermögens aufgenommen wurden. Diese Darlehen werden auch weiterhin von der Stadt Neuss verwaltet, sind wirtschaftlich aber dem Tiefbaumanagement zuzurechnen.

Im Jahresabschluss des Tiefbaumanagements wird daher eine Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Neuss ausgewiesen, bei der Stadt Neuss wird in gleicher Höhe eine Ausleihung an das Tiefbaumanagement bilanziert.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus übertragenem Darlehen für die letzten drei Berichtsjahre.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------|------------|------------|------------|
| Darlehen | | | |
| Stadt Neuss | 39.008 | 37.312 | 35.616 |

Das Tiefbaumanagement der Stadt Neuss ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 2.555 | -189 | -1.253 |

Aus den vielfältigen Leistungs- und Finanzbeziehungen zwischen dem Tiefbaumanagement der Stadt Neuss und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss.

Die zum 31.12.2015 beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss bilanzierte Forderung gegenüber der Stadt Neuss resultiert im Wesentlichen aus der noch ausstehenden Weiterleitung einer Landeszuwendung für das Epanchoir. Die gegenüber der Stadt Neuss zum 31.12.2015 ausgewiesene Verbindlichkeit enthält die Spitzabrechnung des Betriebsmittelzuschusses 2014.

Die Verbindlichkeiten des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss gegenüber der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG betreffen

noch ausstehende Zahlungen aus der Umgestaltung des Hafenkopfes sowie aus der Abrechnung Industriestraße.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | 2.540 | 647 | 850 |
| Gebäudemanagement Neuss | - | - | 500 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 104 | - | - |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG | 4.796 | 4.120 | 3.588 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 509 | - | 594 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 179 | 182 | 310 |
| Stadt Neuss | 6.878 | 166 | 128 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | - | - | 105 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 232 | - | - |

* ohne Darlehen und Cashmanagement

Zwischen dem Tiefbaumanagement der Stadt Neuss und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss als ordentliche Erträge und Aufwendungen ausgewiesen werden.

Die mit der Stadt Neuss realisierten Erträge sind im Wesentlichen auf den Betriebsmittelzuschuss zurückzuführen, der jährlich zur Finanzierung der Wahrung der Aufgaben

des Tiefbaumanagements von der Stadt Neuss gezahlt wird.

Die gegenüber der Infrastruktur Neuss AöR ausgewiesenen Aufwendungen ergeben sich ganz überwiegend aus dem Entwässerungsanteil für öffentliche Straßen, Wege und Plätze.

Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 19.887 | 20.477 | 21.176 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 353 | 253 | 168 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 144 | - | - |
| Stadtwerke Neuss GmbH | - | 110 | - |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Infrastruktur Neuss AöR | 5.777 | 5.530 | 5.913 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 1.326 | 1.474 | 1.649 |
| Stadt Neuss | 1.141 | 1.186 | 885 |
| Gebäudemanagement Neuss | 388 | 375 | 352 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 195 | - | - |

Sowohl für die zum Zeitpunkt der Gründung des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss bei der Stadt Neuss verbliebenen Darlehen als auch für das zentrale Cashmanagement

fallen beim Tiefbaumanagement der Stadt Neuss Zinsaufwendungen an, die zu entsprechenden Zinserträgen bei der Stadt Neuss führen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Zinsaufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 1.422 | 1.351 | 1.292 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 24,01% | 24,74% | 25,10% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 103,37% | 103,29% | 105,73% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 41,59% | 43,22% | 42,90% |
| Investitionsquote | 135,83% | 53,28% | 64,90% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 93,74% | 93,19% | 92,53% |
| Liquidität 2. Grades | 27,42% | 3,77% | 5,56% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 14,99% | 14,62% | 14,88% |
| Materialintensität | 31,96% | 31,80% | 32,06% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Das Tiefbaumanagement steht weiterhin vor der Aufgabe, die vorhandene Verkehrsinfrastruktur zu erhalten und zu erweitern. Wegen der wachsenden Netzlänge öffentlicher Straßen sowie vorhandenen Anlagevermögens werden sich daher -trotz Generierung von Synergieeffekten und Effizienzsteigerungen bei der Unterhaltung- die hierfür aufzuwendenden Mittel mittelfristig erhöhen.

Durch eine nachhaltige, effektive und wirtschaftliche Unterhaltungsstrategie, bei der unter anderem schadhafte Anlagenteile rechtzeitig nach dem neuesten Stand der Technik saniert bzw. instandgesetzt wurden, ist es bisher gelungen, die Verkehrsanlagen in einem guten Zustand zu erhalten und gravierende Schadensfälle weitgehend zu vermeiden. Auf diese Weise konnten die Kosten für die Unterhaltung der Anlagen auf einem maßvollen Niveau gehalten werden.

Dieses planmäßige Handeln wird auch in Zukunft notwendig sein, um die Kostenentwicklung einzudämmen.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung und Verkehrssignaltechnik werden auch weiterhin neue technische Entwicklungen bei der Neueinrichtung bzw. Instandhaltung von Anlagen zur Kostenminimierung einbezogen und umgesetzt, so z.B. die sukzessive Umrüstung auf LED-Technik. Die Anlagen befinden sich in einem dem Alter entsprechenden Zustand und auch im nächsten Geschäftsjahr werden sich die Instandhaltungsmaßnahmen daher im Rahmen des Wirtschaftsplans bewegen. Der Trend des sich seit Gründung des TMN kontinuierlich verbessernden handelsrechtlichen Jahresergebnisses wird sich entsprechend der Planung auch in den Folgejahren fortsetzen.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben ist auch weiterhin eine ausreichende finanzielle Ausstattung des Betriebes durch den Betriebsmittelzuschuss der Stadt Neuss erforderlich. Für das Wirtschaftsjahr 2018 sieht die bereits in 2017 erfolgte langfristige Planung des Tiefbaumanagement einen Fehlbetrag in Höhe von T€ 185 und einen Betriebsmittelzuschuss der Stadt Neuss in Höhe von T€ 22.104 vor.

2.3 Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | |
|---|---------------------------------|
| Hammer Landstraße 3 | Telefon: +49 (0) 2131 53 23 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 53 23 105 |
| www.nd-haefen.de | email: info@nd-haefen.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss GmbH | 50.000 | 50,00 |
| Stadtwerke Düsseldorf AG | 50.000 | 50,00 |
| | 100.000 | |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stamm-/ Haftkapital in € | Anteile in % |
|--|---|-------------------------|
| Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | 500.000 | 49,00 |
| Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | 25.000 | 49,00 |
| Neuss-Hessentor Multimodal GmbH, Neuss | 25.000 | 50,00 |
| Neuss Trimodal GmbH, Neuss | 650.000 | 30,00 |
| RheinCargo GmbH & Co. KG | 500.000 | 50,00 |
| RheinCargo Verwaltungs-GmbH | 25.000 | 50,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag sind die Vorhaltung und der Betrieb des Binnenhafens Neuss/Düsseldorf einschließlich eines öffentlichen Eisenbahn-

verkehrsunternehmens und eines öffentlichen Eisenbahninfrastruktur-unternehmens sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|---|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in T€ |
| Gross, Ulrich | Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH für den Bereich Vertrieb | |
| Schäfer, Rainer | Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik | |

* Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & CO. KG erhält.

| Aufsichtsrat | | | |
|---|--|-----------------------|--|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € | |
| <u>Vertreter/in der Stadt Neuss/Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | | |
| Breuer, Reiner | ^S (bis 07.04.17) Bürgermeister der Stadt Neuss | 8 | |
| Fantini, Hans-Peter | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | | |
| Hilgers, Herbert | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann | | |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte | | |
| Lommetz, Stephan | ^S (ab 15.05.17) (ab 31.08.17) Vorsitzender der Geschäftsführung Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | | |
| Schäfer, Ingrid | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | | |
| <u>Vertreter/in der Stadtwerke Düsseldorf AG</u> | | | |
| Abrahams, Manfred | ^V Stadtwerke Düsseldorf AG | | |
| Fils, Dr. Alexander | Ratsherr Stadt Düsseldorf | | |
| Meier, Hans-Günter | Stadtwerke Düsseldorf AG | | |
| Schneider, Dorothee | Kämmerin der Stadt Düsseldorf | | |
| Spielmann, Frank | Ratsherr Stadt Düsseldorf | | |
| <u>Arbeitnehmervertreter/in</u> | | | |
| Kammermeyer, Ralf | Kaufmännischer Angestellter | | |
| Mingers, Ralf | Kranschlosser | | |
| Persicke, Armin | Kaufmännischer Angestellter | | |
| Schöneweiß, Arndt | Betriebsaufsicht | | |
| Trappen, Guido | Kaufmännischer Angestellter | | |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

GesellschafterversammlungMitglieder*Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH

| | | |
|--|---|--|
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düsseldorf AG

| | | |
|-------------------|---|--|
| Abrahams, Manfred | S | Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme |
|-------------------|---|--|

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 139.016.850 | 137.038.141 | 138.708.638 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 169.298 | 138.080 | 132.463 |
| Sachanlagen | 118.950.319 | 117.028.951 | 112.944.331 |
| Finanzanlagen | 19.897.233 | 19.871.109 | 25.631.844 |
| Umlaufvermögen | 10.476.988 | 12.222.622 | 10.569.909 |
| Vorräte | 622.554 | 528.806 | 552.172 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.407.289 | 5.737.616 | 5.366.464 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 5.447.145 | 5.956.200 | 4.651.273 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 37.824 | 34.289 | 18.325 |
| SUMME AKTIVA | 149.531.662 | 149.295.052 | 149.296.873 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 86.489.988 | 86.928.797 | 87.018.031 |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Kapitalrücklage | 82.881.622 | 82.881.463 | 82.881.191 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.508.366 | 3.947.334 | 4.036.840 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 18.200.622 | 18.162.896 | 18.540.864 |
| Rückstellungen | 10.231.606 | 10.985.499 | 11.270.551 |
| Verbindlichkeiten | 34.111.151 | 31.055.624 | 30.482.787 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 498.296 | 2.162.236 | 1.984.640 |
| SUMME PASSIVA | 149.531.662 | 149.295.052 | 149.296.873 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 22.107.137 | 32.532.140 | 33.479.193 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 119.189 | 17.479 | 38.566 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 12.857.215 | 3.224.874 | 7.051.090 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -2.358.467 | -2.331.885 | -2.497.179 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -3.176.006 | -2.437.452 | -6.532.052 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -10.665.618 | -11.351.233 | -11.209.306 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -3.085.643 | -3.163.965 | -4.006.761 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -5.095.208 | -5.191.422 | -5.243.940 |
| Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | - | -126.151 | - |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -5.216.645 | -5.059.111 | -4.992.835 |
| Erträge aus Beteiligungen | 295.865 | 56.488 | 1.029 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 69 | 251 | 2.367 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 16.457 | 19.010 | 9.324 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | - | -70.000 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.758.497 | -1.595.690 | -1.515.273 |
| Ergebnis nach Steuern | 4.039.847 | 4.523.333 | 4.584.223 |
| Sonstige Steuern | -531.481 | -575.999 | -547.384 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 3.508.366 | 3.947.334 | 4.036.840 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | 200 | 199 | 192 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Über die bis 2015 bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG phasengleich bzw. ab 2017

bei der Stadtwerke Neuss GmbH phasenverschoben vereinnahmten Gewinnausschüttungen hinaus bestanden im Berichtszeitraum keine Finanz- und Leistungsbeziehungen im Sinne des § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW.

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 57,84% | 58,23% | 58,29% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 118,54% | 120,61% | 117,65% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 17,21% | 17,74% | 15,21% |
| Investitionsquote | 52,59% | 62,44% | 131,80% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 91,44% | 91,56% | 90,10% |
| Liquidität 2. Grades | 109,42% | 151,75% | 112,24% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 46,46% | 48,94% | 44,13% |
| Materialintensität | 18,70% | 16,08% | 26,19% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

In den vergangenen Jahren wurden von der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG diverse Projekte zum Ausbau trimodaler Containerterminals angestoßen und auch abgeschlossen. Diese wichtigen Projekte stellen die Gesellschaft gut für die Zukunft auf.

Durch die Gründung der Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH und

den Erwerb von 50 % der Geschäftsanteile durch die Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG soll in einer ersten Stufe die Realisierungswahrscheinlichkeit der Entwicklung des Hafen Reisholz ausgelotet werden, um im Anschluss daran den Ausbau in einer zweiten Stufe zu realisieren.

Insgesamt entwickelt sich die Gesellschaft positiv.

2.4 Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH</i> | |
|--|---------------------------------|
| Hammer Landstraße 3 | Telefon: +49 (0) 2131 53 23 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 53 23 105 |
| www.nd-haefen.de | email: info@nd-haefen.de |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss GmbH | 12.500 | 50,00 |
| Stadtwerke Düsseldorf AG | 12.500 | 50,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Beteiligung als persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft, die den Binnenhafen Neuss/Düsseldorf, ein-

schließlich eines öffentlichen Eisenbahnverkehrsunternehmens und eines öffentlichen Eisenbahninfrastrukturunternehmens, besitzt und betreibt.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|---|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in T€ |
| Gross, Ulrich | Geschäftsführer für den Bereich Vertrieb | |
| Schäfer, Rainer | Geschäftsführer für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik | |

* Auf die Angabe der Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

| Gesellschafterversammlung | | |
|---|---|---|
| <u>Mitglieder*</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düsseldorf AG</u> | | |
| Abrahams, Manfred | S | Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 22.930 | 17.996 | 13.978 |
| Sachanlagen | 22.930 | 17.996 | 13.978 |
| Umlaufvermögen | 2.064.844 | 2.128.081 | 2.298.096 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.033.984 | 2.097.545 | 2.267.760 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 30.860 | 30.536 | 30.336 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 5.722 | 5.858 | 6.056 |
| SUMME AKTIVA | 2.093.496 | 2.151.935 | 2.318.131 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 50.565 | 52.713 | 54.773 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 23.549 | 25.565 | 27.713 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.015 | 2.149 | 2.060 |
| Rückstellungen | 1.986.735 | 2.032.212 | 2.193.444 |
| Verbindlichkeiten | 56.197 | 67.010 | 69.914 |
| SUMME PASSIVA | 2.093.496 | 2.151.935 | 2.318.131 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 821.180 | 714.357 | 846.777 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -509.731 | -538.563 | -546.758 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -194.366 | -76.452 | -189.315 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -5.054 | -5.085 | -5.296 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -32.618 | -20.066 | -28.574 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -75.950 | -71.064 | -73.707 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -485 | -351 | -440 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.978 | 2.776 | 2.687 |
| Sonstige Steuern | -962 | -627 | -627 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.015 | 2.149 | 2.060 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set^(1),2)

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 2,42% | 2,45% | 2,36% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 110,71% | 111,59% | 109,98% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 0,68% | 0,79% | 0,69% |
| Investitionsquote | 13,30% | 2,97% | 24,13% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 3.674,31% | 3.175,77% | 3.287,05% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 94,92% | 96,07% | 95,60% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Finanz-, Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Da die Gesellschaft kein eigenes operatives Geschäft betreibt, sind wesentliche Risiken und Chancen aus heutiger Sicht nicht erkennbar. Risiken können sich lediglich aus

der Geschäftsführung und der Haftung für die Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG ergeben

2.5 RheinCargo GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| RheinCargo GmbH & Co. KG | |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| Hammer Landstraße 3 | Telefon: +49 (0) 2131 53 23 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 53 23 100 |
| www.rheincargo.com | email: info@rheincargo.com |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 250.000 | 50,00 |
| Häfen und Güterverkehr Köln AG | 250.000 | 50,00 |
| | 500.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb der Binnenhäfen in Köln, Neuss und Düsseldorf ein-

schließlich eines öffentlichen Eisenbahngüterverkehrsunternehmens sowie alle den Betriebszweck fördernde Geschäfte.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|-------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in €</u> |
| Birlin, Wolfgang | Geschäftsführer der RheinCargo Verwaltungs GmbH | |
| Eckel, Jan Sönke | Geschäftsführer der RheinCargo Verwaltungs GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Birlin, Wolfgang | HTAG Häfen und Transport AG | AR |
| | Neska Schifffahrts- und Speditionskontor GmbH | BR |
| | CTS Container-Terminal GmbH | BR |
| | Düsseldorfer Container-Hafen GmbH | BR |
| | KCC Knapsack CARGO GmbH | GV |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die RheinCargo Verwaltungs GmbH erbracht, so dass sie keine separate Vergütung bei der RheinCargo GmbH & Co. KG erhält.

²⁾ AR: Aufsichtsrat; BR: Beirat; GV: Gesellschafterversammlung

| Aufsichtsrat | | | |
|--|---|--|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
| Abdelatif, Ghannoui (ab 05.12.2017) | A | Rangierer | 400 |
| Abrahams, Manfred | V | Vorstandsmitglied der Stadtwerke Düsseldorf AG | 2.800 |
| Breuer, Reiner (bis 07.04.2017) | | Bürgermeister der Stadt Neuss | 200 |
| Fils, Dr. Alexander | | Geschäftsführer ART EDITION-FILS GmbH | 1.200 |
| Frank, Jörg | | Fraktionsgeschäftsführer, Fraktion Bündnis 90/Die Grünen im Rat der Stadt Köln | 0 |
| Geffen, Jörg van | | Bankkaufmann, Commerzbank AG | 1.200 |
| Hilgers, Herbert | | Prokurist, Fortin Mühlenwerke GmbH & Co. KG | 1.200 |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte | 1.400 |
| Loidl, Manfred (bis 27.06.2017) | A | Leiter Eisenbahnrangierbetrieb Süd | 400 |
| Lommetz, <i>Stephan</i> (ab 30.05.2017) | | Vorsitzender der Geschäftsführung Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 1.200 |
| Löscher, Harald | A | Triebfahrzeugführer | 1.400 |
| Nessler-Komp, Brigitta | | Selbständige Diplom-Betriebswirtin | 1.000 |
| Ott, Jochen | | MdL, Oberstudienrat a.D. | 1.000 |
| Persicke, Armin | A | Sachbearbeiter Abrechnung EVU | 1.400 |
| Rainhard, Doerk (ab 05.12.2017) | A | Wagenmeister | 400 |
| Schneider, Dorothée | | Kämmerin der Landeshauptstadt Düsseldorf | 800 |
| Schöneweiß, Arndt | A | Betriebsaufsicht Neuss | 1.400 |
| Strahl, Dr. Jürgen | | Apotheker i.R. | 1.120 |
| Trappen, Guido | A | Örtlicher Betriebsleiter | 1.400 |
| Zimmermann, Michael | S | Verwaltungsangestellter der Stadt Köln | 1.200 |
| | | | 21.120 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

Gesellschafterversammlung

Mitglieder

Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG

| | |
|-------------------|---|
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Abrahams, Manfred | Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme der Stadtwerke Düsseldorf AG |

Bestellung durch den Gesellschafter Häfen und Güterverkehr Köln AG

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 32.636.600 | 60.399.504 | 53.459.490 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 54.197 | 36.364 | 27.598 |
| Sachanlagen | 32.582.403 | 60.363.140 | 53.431.892 |
| Umlaufvermögen | 44.723.454 | 39.267.868 | 46.525.252 |
| Vorräte | 560.690 | 628.590 | 653.962 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 28.618.135 | 33.087.571 | 33.221.401 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 15.544.629 | 5.551.707 | 12.649.889 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 588.553 | 132.286 | 863.492 |
| SUMME AKTIVA | 77.948.607 | 99.799.658 | 100.848.234 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 56.215.125 | 52.746.895 | 54.274.473 |
| Gezeichnetes Kapital | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| Kapitalrücklage | 54.969.789 | 54.969.789 | 52.246.895 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 745.336 | -2.722.894 | 1.527.578 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 477.511 | 469.651 | 419.424 |
| Rückstellungen | 3.676.875 | 5.429.358 | 4.728.379 |
| Verbindlichkeiten | 17.437.798 | 41.028.497 | 41.211.881 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 141.298 | 125.257 | 90.110 |
| Passive latente Steuern | - | - | 123.967 |
| SUMME PASSIVA | 77.948.607 | 99.799.658 | 100.848.234 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 188.737.832 | 186.484.258 | 166.079.712 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.465.645 | 1.787.911 | 5.494.956 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -167.827.437 | -167.621.448 | -142.836.115 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.911.850 | -5.534.257 | -7.384.273 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -5.799.657 | -4.716.357 | -5.307.312 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -14.368.871 | -12.564.267 | -14.135.721 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -5.657 | -17.576 | -455.202 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -533.181 | -521.927 | 82.729 |
| Ergebnis nach Steuern | 756.824 | -2.703.663 | 1.538.774 |
| Sonstige Steuern | -11.488 | -19.231 | -11.196 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 745.336 | -2.722.894 | 1.527.578 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|------------|
| Beamte | 1 | 1 | 0 |
| Angestellte | 64 | 90 | 127 |
| Insgesamt | 65 | 91 | 127 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 72,12% | 52,85% | 53,82% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 100,68% | 98,86% | 101,13% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 3,02% | 2,48% | 3,13% |
| Investitionsquote | 38,35% | 681,03% | 14,63% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 173,71% | 123,78% | 140,39% |
| Liquidität 2. Grades | 253,15% | 258,87% | 279,57% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 2,04% | 2,91% | 4,35% |
| Materialintensität | 87,45% | 88,02% | 84,19% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für das Jahr 2018 sind die Transporte für die Mineralölindustrie deutlich unterhalb des Niveaus von 2017 geplant worden. Dies resultiert aus dem Umstand, dass ab April 2017 ein neuer Transportrahmenvertrag mit einem Hauptkunden der Ölindustrie abgeschlossen wurde, der ein deutlich geringeres Mengenvolumen vorsieht. Durch eine erfolgreiche Akquisitionstätigkeit konnten aber sowohl Neugeschäfte abgeschlossen als auch temporär verlorene Mengen aus Altverträgen

zurückgewonnen werden. Des Weiteren werden in 2018 positive Entwicklungen im Transport von Containern und in den regionalen Standort-leistungen der RheinCargo erwartet. Dagegen muss mit weiteren Rückgängen in den regionalen Kooperations-verkehren mit DB Cargo gerechnet werden.

Gegenwärtig und in absehbarer Zeit existieren keine den Fortbestand der Gesellschaft gefährdenden Risiken.

2.6 RheinCargo Verwaltungs GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>RheinCargo Verwaltungs-GmbH</i> | |
|------------------------------------|---------------------------------|
| Hammer Landstraße 3 | Telefon: +49 (0) 2131 53 23 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 53 23 100 |
| www.rheincargo.com | email: info@rheincargo.com |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 12.500 | 50,00 |
| Häfen und Güterverkehr Köln AG | 12.500 | 50,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Unternehmens ist laut Gesellschaftsvertrag die Beteiligung als persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft,

die die Binnenhäfen in Köln, Neuss und Düsseldorf, einschließlich eines öffentlichen Eisenbahngüterverkehrsunternehmens, betreibt (RheinCargo GmbH & Co. KG).

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾</u> in € |
| Birlin, Wolfgang | Diplom-Kaufmann | |
| Eckel, Jan Sönke | Betriebswirt | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Birlin, Wolfgang | HTAG Häfen und Transport AG | AR |
| | Neska Schifffahrts- und Speditionskontor GmbH | BR |
| | CTS Container-Terminal | BR |
| | Düsseldorfer Container-Hafen GmbH | BR |
| | KCC Knapsack CARGO GmbH | GV |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Gesellschafter der RheinCargo Verwaltungs GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der RheinCargo Verwaltungs GmbH erhält.

²⁾ AR: Aufsichtsrat; BR: Beirat; GV: Gesellschafterversammlung

| Gesellschafterversammlung | |
|---|---|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG</u> | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| Abrahams, Manfred | Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme der Stadtwerke Düsseldorf AG |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Häfen und Güterverkehr Köln AG</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 37.317 | 39.648 | 41.624 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.105 | 6.941 | 6.369 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 30.212 | 32.707 | 35.255 |
| SUMME AKTIVA | 37.317 | 39.648 | 41.624 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 33.417 | 35.521 | 37.626 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 6.313 | 8.417 | 10.522 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.104 | 2.104 | 2.104 |
| Rückstellungen | 2.922 | 2.922 | 3.373 |
| Verbindlichkeiten | 978 | 1.205 | 625 |
| SUMME PASSIVA | 37.317 | 39.648 | 41.624 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 5.970 | 5.833 | 5.356 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.470 | -3.333 | -2.856 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -396 | -396 | -396 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.104 | 2.104 | 2.104 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.104 | 2.104 | 2.104 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Gesellschaft beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 89,55% | 89,59% | 90,39% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 172,05% | 175,01% | 187,54% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 3.815,64% | 3.290,29% | 6.659,84% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der RheinCargo Verwaltungs GmbH wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Gesellschaft wird auch in 2018 und 2019 Erträge aus der Vergütung für die Übernahme der Haftung sowie aus Kostenerstattungen durch die RheinCargo GmbH & Co. KG erzielen, denen auch weiterhin Aufwendungen für die laufende Verwaltung gegenüber stehen wird.

Da die Gesellschaft keine operative Geschäftstätigkeit ausübt, können sich Risiken lediglich aus der Geschäftsführung und der Haftung für die RheinCargo GmbH & Co. KG ergeben.

2.7 Neuss-Hessentor Multimodal GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neuss-Hessentor Multimodal GmbH | |
|--|----------------------------------|
| Tilsiter Straße 16 | Telefon: +49 (0) 2131 71 891 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 71 891 210 |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 12.500 | 50,00 |
| Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH & Co. KG | 12.500 | 50,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist das Betreiben einer öffentlichen Umschlaganlage für den kombinierten Verkehr im Hafen Neuss und die Zurverfügungstellung von Personal für den Umschlag und die Abwicklung von trimodalen Verkehren sowie die Vermietung von

Anlagevermögen. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen zu beteiligen und Zweigniederlassungen zu errichten.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in T€ |
| Altmann, Ulrich | Geschäftsführer | |

* Auf die Angabe der Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG</u> | |
| Gross, Ulrich | Kaufmann für den Bereich Vertrieb |
| Schäfer, Rainer | Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH & Co. KG</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 122.099 | 112.055 | 114.402 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 119.919 | 104.259 | 105.227 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 2.180 | 7.797 | 9.175 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 149 | 45 | 105 |
| SUMME AKTIVA | 122.248 | 112.100 | 114.507 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 44.751 | 54.612 | 59.986 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 45.496 | 19.751 | 29.612 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -25.745 | 9.861 | 5.373 |
| Rückstellungen | 29.643 | 38.400 | 35.300 |
| Verbindlichkeiten | 47.854 | 19.088 | 19.221 |
| SUMME PASSIVA | 122.248 | 112.100 | 114.507 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|----------------|--------------|--------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 1.031.127 | 978.144 | 900.365 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.968 | 46 | 1.230 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -773.671 | -730.354 | -664.729 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -224.137 | -208.462 | -193.814 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -61.240 | -28.210 | -35.905 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -991 | -1.260 | -1.757 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 244 | 1 | - |
| Ergebnis nach Steuern | -25.700 | 9.905 | 5.390 |
| Sonstige Steuern | -44 | -44 | -17 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -25.745 | 9.861 | 5.373 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Gewerbliche Mitarbeiter | 7 | 7 | 7 |
| Kaufmännische Mitarbeiter | 8 | 7 | 7 |
| Insgesamt | 15 | 14 | 14 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 36,61% | 48,72% | 52,39% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 97,64% | 101,15% | 100,80% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 255,15% | 587,06% | 595,18% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 94,22% | 97,08% | 95,99% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Gesellschaft wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 plant die Gesellschaft weiterhin das Personal an die Neuss Trimodal GmbH ganzjährig und vollständig ausleihen. Mit der Novellierung des AÜG zum 01.04.2017 wurde die Höchstüberlassungsdauer zur Arbeitnehmerüberlassung auf 18 Monate begrenzt. Diese Frist läuft zum 30.09.2018 aus. Um den gesetzlichen Regelungen des AÜG zu entsprechen, wird eine Verlängerung der Höchstüberlassungsdauer durch Vereinbarung zwischen den Tarifpartnern angestrebt.

Da die Neuss Trimodal GmbH zurzeit der einzige Auftraggeber ist, besteht hier eine Abhängigkeit. Der Fortbestand der Neuss-Hessentor Multimodal GmbH ist vom Fortbestand der Neuss Trimodal GmbH, als einzigem Auftraggeber der Gesellschaft, abhängig. Nach dem Stand der derzeitigen Planungen kann von einem Fortbestand der Neuss Trimodal GmbH ausgegangen werden.

2.8 Hafen Krefeld GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | |
|--|-----------------------------------|
| Oberstraße 13 | Telefon: +49 (0) 2151 49 27 0 |
| 47829 Krefeld | Telefax: +49 (0) 2151 49 27 50 |
| www.rheinhafen-krefeld.de | email: info@rheinhafen-krefeld.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Krefeld | 255.000 | 51,00 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 245.000 | 49,00 |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Krefeld mbH | 400.000 | 1,25 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft laut Gesellschaftsvertrag ist die Förderung und Aufrechterhaltung der Hafen- und Bahninfrastruktur auf dem Gebiet der Stadt Krefeld. Sie dient im Rahmen ihrer sachlichen Möglich-

keiten dem Betrieb und der Vorhaltung von Hafen- und Bahninfrastrukturanlagen, Logistik sowie der Vermarktung von Grundstücken an Unternehmen.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|--------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in T€</u> |
| Lehnen, Elisabeth | Geschäftsführerin Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | |
| Odermatt, Sascha | Geschäftsführer Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Lehnen, Elisabeth | Gemeindewerke Grefrath GmbH | AR |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der Hafen Krefeld GmbH & Co. KG erhält.

²⁾ AR: Aufsichtsrat

| Aufsichtsrat | | | |
|-------------------------------------|---|---|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
| Abrahams, Manfred | S | Vorstandsmitglied Stadtwerke Düsseldorf AG | 525 |
| Backes, Gustav | A | | 400 |
| Breuer, Reiner (bis 07.04.2017) | | Bürgermeister der Stadt Neuss | - |
| Hansen, Thorsten | | Diplom-Betriebswirt, Ratsmitglied Stadt Krefeld | 400 |
| Hengst, Jürgen | V | Oberstudiendirektor, Ratsmitglied Stadt Krefeld | 800 |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann | 400 |
| König, Carmen | A | | 400 |
| Lommetz, Stephan (ab 12.04.2017) | | Vorsitzender der Geschäftsführung Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | - |
| Meyer, Frank | | Oberbürgermeister der Stadt Krefeld | 300 |
| Schneider, Dorothée | | Stadtkämmerin der Stadt Düsseldorf | 300 |
| Wettingfeld, Jürgen | | Unternehmen, Ratsmitglied Stadt Krefeld | 200 |
| | | | 3.725 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Krefeld</u> | |
| Meyer, Frank | Oberbürgermeister der Stadt Krefeld |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG</u> | |
| Gross, Ulrich | Kaufmann für den Bereich Vertrieb |
| Schäfer, Rainer | Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 39.594.984 | 43.331.055 | 48.504.739 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 8.782 | 2.215 | 3.460 |
| Sachanlagen | 39.218.982 | 42.961.620 | 48.056.509 |
| Finanzanlagen | 367.220 | 367.220 | 444.770 |
| Umlaufvermögen | 2.873.895 | 2.619.497 | 6.101.116 |
| Vorräte | 392.691 | 401.445 | 376.583 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.747.628 | 1.651.049 | 1.762.074 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 733.576 | 567.003 | 3.962.458 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2.204.855 | 2.077.548 | 1.990.656 |
| SUMME AKTIVA | 44.673.735 | 48.028.099 | 56.596.511 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 23.603.134 | 24.080.632 | 37.262.854 |
| Gezeichnetes Kapital | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| Kapitalrücklage | 27.058.119 | 27.058.119 | 38.822.825 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -4.259.710 | -3.954.985 | -3.477.488 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 304.725 | 477.497 | 1.417.516 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 1.502.681 | 1.513.504 | 1.684.730 |
| Rückstellungen | 3.323.000 | 3.330.171 | 3.613.759 |
| Verbindlichkeiten | 16.240.248 | 19.020.834 | 13.328.853 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4.672 | 82.958 | 706.316 |
| SUMME PASSIVA | 44.673.735 | 48.028.099 | 56.596.511 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 9.760.701 | 9.550.769 | 10.443.562 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 33.320 | 13.234 | 28.223 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.502.819 | 1.046.266 | 713.909 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -645.936 | -661.445 | -603.464 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.312.589 | -2.043.266 | -2.103.565 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -2.548.135 | -2.441.346 | -2.620.891 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -944.460 | -714.297 | -871.051 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -1.549.812 | -1.512.187 | -932.858 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.971.030 | -2.089.747 | -1.882.819 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 25.850 | - | - |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 56 | 5.041 | 76 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -312.785 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -639.197 | -621.836 | -620.265 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - | - | -71.000 |
| Ergebnis nach Steuern | 398.804 | 531.186 | 1.479.856 |
| Sonstige Steuern | -94.079 | -53.689 | -62.339 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 304.725 | 477.497 | 1.417.516 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Beamte | 1 | 1 | 1 |
| Mitarbeiter | 55 | 52 | 53 |
| Insgesamt | 56 | 53 | 54 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 52,83% | 50,14% | 65,84% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 113,29% | 112,13% | 124,08% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 18,68% | 15,19% | 10,35% |
| Investitionsquote | 59,30% | 360,09% | 223,93% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 88,59% | 77,91% | 94,62% |
| Liquidität 2. Grades | 85,05% | 29,83% | 185,34% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 35,02% | 33,35% | 38,74% |
| Materialintensität | 29,67% | 28,58% | 30,03% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Mit Ausnahme der Bahntransportmengen konnten die Planungsziele erreicht bzw. bezogen auf das Unternehmensergebnis deutlich übertroffen werden. Aufgrund dieser Entwicklung im Eisenbahnverkehrsunternehmen hat sich dieser Bereich, insbesondere auch wegen der sehr hohen Flexibilität zum „Zugpferd“ für das gesamte Unternehmen entwickelt. Durch eine weitere Umschlagseinrichtung am Hafenkopf, die voraussichtlich im Sommer 2018 realisiert wird, werden für den Hafenbetrieb gegen-

über 2017 höhere Umschlagmengen erwartet. Mit dem geplanten Bau einer geförderten Umschlaganlage für den Trailerverkehr lassen sich auch Bahnmengen wieder nach Krefeld zurückholen bzw. neue Mengen akquirieren, die neben dem reinen Transportgeschäft auch positive Auswirkungen auf die übrigen Geschäftsbereiche des Unternehmens wie z.B. den Werkstattbereich haben werden.

2.9 Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Hafen Krefeld Verwaltungs-GmbH | | |
|--|-----------------------------------|------------------------------|
| Oberstraße 13 | Telefon: +49 (0) 2151 49 27 0 | |
| 47829 Krefeld | Telefax: +49 (0) 2151 49 27 50 | |
| www.rheinhafen-krefeld.de | email: info@rheinhafen-krefeld.de | |
| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
| Stadt Krefeld | 12.750 | 51,00 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 12.250 | 49,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft laut Gesellschaftsvertrag ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei der Hafen Krefeld KG, die im

Rahmen ihrer sachlichen Möglichkeiten dem Betrieb und der Vorhaltung von Hafen- und Bahn-Infrastrukturanlagen, Logistik sowie der Vermarktung von Grundstücken an Unternehmen dient.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|-----------------------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Lehnen, Elisabeth | | 129 |
| Odermatt, Sascha | | 171 |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Lehnen, Elisabeth | Gemeindewerke Grefrath GmbH | AR |

* AR: Aufsichtsrat

| Gesellschafterversammlung | |
|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Krefeld</u> | |
| Meyer, Frank | Oberbürgermeister der Stadt Krefeld |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG</u> | |
| Gross, Ulrich | Kaufmann für den Bereich Vertrieb |
| Schäfer, Rainer | Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | - | 16.236 | 26.036 |
| Sachanlagen | - | 16.236 | 26.036 |
| Umlaufvermögen | 74.245 | 52.384 | 67.449 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 56.084 | 34.485 | 39.337 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 18.161 | 17.899 | 28.113 |
| SUMME AKTIVA | 74.245 | 68.620 | 93.485 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Rückstellungen | 36.681 | 29.740 | 55.470 |
| Verbindlichkeiten | 12.564 | 13.880 | 13.015 |
| SUMME PASSIVA | 74.245 | 68.620 | 93.485 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 327.390 | 337.937 | 343.016 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -16.694 | -12.678 | -5.983 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -254.434 | -280.033 | -282.734 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -38.636 | -40.394 | -40.958 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | - | -955 | -8.381 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -16.376 | -2.626 | -3.710 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -200 | -200 | -200 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.050 | 1.050 | 1.050 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------|------|------|------|
| Mitarbeiter | 2 | 2 | 2 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 33,67% | 36,43% | 26,74% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 100,38% | 100,37% | 100,37% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage²⁾ | | | |
| Abschreibungsintensität | | | 2,45% |
| Investitionsquote | | | 216,93% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 0,00% | 153,98% | 96,02% |
| Liquidität 2. Grades | 590,91% | 377,41% | 518,24% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 89,86% | 95,17% | 94,71% |
| Materialintensität | 5,12% | 3,77% | 1,75% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Die zur Berechnung der Kennzahlen zur Vermögenslage erforderlichen Detaildaten des Anlagenspiegels liegen erst ab dem Berichtsjahr vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Für die künftige Entwicklung der Gesellschaft sind aus der Geschäftstätigkeit keine wesentlichen Chancen und Risiken abzuleiten. Aufgrund der gleich bleibenden Jahresüberschüsse in Höhe der Haftungs-

vergütung abzüglich des Steueraufwandes ist die Geschäftsentwicklung dauerhaft gesichert.

2.10 Neuss Trimodal GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neuss Trimodal GmbH | |
|----------------------------|----------------------------------|
| Tilsiter Straße 16 | Telefon: +49 (0) 2131 71 891 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 71 891 210 |
| www.neuss-trimodal.de | email: info@neuss-trimodal.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH & Co. KG | 325.000 | 50,00 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 195.000 | 30,00 |
| Ambrogio GmbH | 130.000 | 20,00 |
| | 650.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist das Betreiben einer öffentlichen Umschlaganlage für den kombinierten Verkehr im Hafen Neuss und die Zurverfügungstellung von Personal für den Umschlag und die Abwicklung von trimodalen Verkehren sowie die Vermietung von Anlage-

vermögen. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen zu beteiligen und Zweigniederlassungen zu errichten.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | |
|-------------------------|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | <u>Bezüge*</u> in € |
| Altmann, Ulrich | |
| Scheidhauer, Karsten | |

* Auf die Angabe der Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

| Gesellschafterversammlung | |
|---|---|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG</u> | |
| Gross, Ulrich | Kaufmann für den Bereich Vertrieb |
| Schäfer, Rainer | Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH & Co. KG</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Ambrogio GmbH</u> | |
| Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 1.995.750 | 1.785.564 | 1.504.668 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.786.361 | 856.275 | 731.743 |
| Sachanlagen | 209.389 | 929.289 | 772.925 |
| Umlaufvermögen | 614.414 | 641.693 | 600.285 |
| Vorräte | 76.036 | 50.223 | 66.140 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 537.855 | 590.733 | 533.790 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 523 | 736 | 356 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 8.606 | 8.404 | 1.925 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 173.746 | 1.295.095 | 971.962 |
| SUMME AKTIVA | 2.792.516 | 3.730.755 | 3.078.841 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | - | - | - |
| Gezeichnetes Kapital | 650.000 | 650.000 | 650.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -326.323 | -823.746 | -1.945.095 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -497.423 | -1.121.349 | 323.132 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 173.746 | 1.295.095 | 971.962 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 514.857 | 438.098 | 361.338 |
| Rückstellungen | 161.545 | 147.300 | 206.240 |
| Verbindlichkeiten | 2.116.114 | 3.145.358 | 2.511.262 |
| SUMME PASSIVA | 2.792.516 | 3.730.755 | 3.078.841 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 5.500.459 | 5.464.863 | 6.040.475 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 124.368 | 205.880 | 824.271 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -529.804 | -460.375 | -472.518 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -883.181 | -1.057.490 | -909.435 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -1.450.120 | -1.466.414 | -1.546.576 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -284.825 | -291.195 | -307.492 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -73.608 | -339.386 | -343.570 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.871.181 | -3.128.447 | -2.909.517 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -33.476 | -48.060 | -51.663 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 4.600 | - | - |
| Ergebnis nach Steuern | -496.768 | -1.120.624 | 323.974 |
| Sonstige Steuern | -655 | -725 | -842 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -497.423 | -1.121.349 | 323.132 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Gewerbliche Mitarbeiter | 24 | 27 | 27 |
| Kaufmännische Mitarbeiter | 12 | 10 | 11 |
| Insgesamt | 36 | 37 | 38 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|--------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 92,32% | 84,09% | 105,79% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 1,21% | 5,03% | 5,29% |
| Investitionsquote | 103,52% | 38,07% | 18,24% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 57,73% | 53,72% | 50,72% |
| Liquidität 2. Grades | 55,18% | 46,57% | 48,80% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 28,48% | 26,06% | 28,57% |
| Materialintensität | 23,19% | 22,51% | 21,30% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanzstruktur des Unternehmens wird von der Berechnung der Eigenkapitalrentabilität abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für das Jahr 2018 wird weiterhin mit einer höheren Auslastung der Terminalkapazitäten gerechnet. Die von den Kunden und Operateuren angekündigten Verkehrsmengen sowie die aktuell in Verhandlung befindlichen Neugeschäfte lassen eine positive Geschäftsentwicklung erwarten. Für das Geschäftsjahr 2018 wird auf der Grundlage eines Verkehrsvolumens von 193.150 LE mit einem Umsatzvolumen von 6.754,4 T€ gerechnet. Dieses Verkehrs- und Umsatzergebnis ist Grundlage für ein, im Vergleich zum Vorjahr verbessertes, positives Jahresergebnis, welches neben der positiven Verkehrsentwicklung auch auf einer Reduzierung einiger Aufwandsbereiche basiert.

Wesentliche Voraussetzung bleibt eine positive Verkehrsentwicklung bei der Neuss Trimodal GmbH, die die Auslastung der vorhandenen Terminalkapazitäten sichert und

steigert. Die in 2017 weiter verbesserte Abstimmung der unterschiedlichen Anforderungsstrukturen des bahn- und schiffsseitigen Umschlages, schaffen Möglichkeiten Umschlagsvolumen für beide Verkehrsträger zu akquirieren.

Die finanzielle Lage der Gesellschaft wird bis zum Erreichen des Break-Even Punktes angespannt bleiben, wobei von einem Fortbestand der Gesellschaft ausgegangen wird. Voraussetzung für den Fortbestand der Gesellschaft ist eine Realisierung der eingeplanten Verkehrsmengen, die Erzielung der umschlagunabhängigen Umsatzerlöse, sowie die Erreichung der geplanten Betriebsergebnisse (auf Monatsbasis ermittelt). Bei Nichteintritt von den der Planung zugrundeliegenden Prämissen ist der Fortbestand der Gesellschaft von der Aufrechterhaltung der

Finanzierung durch die Gesellschafter abhängig.

Die Zertifizierung zur ISPS-Anlage der Neuss Trimodal hat weiterhin Bestand. Eine erneute Verlängerung in 2018 wird erwartet. Der Status eines Authorised Economic Operators (AEO) hat die Gesellschaft zurückgegeben, da die Hauptvoraussetzung zur Statusgenehmigung, nämlich die Inanspruchnahme/Anwendung seitens der Neuss Trimodal nicht erfolgte.

Im Übrigen ist die Verkehrs- und die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft für

das Geschäftsjahr im Wesentlichen von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung des Transportmarktes sowie im Standortraum Rhein/ Ruhr abhängig. Im Besonderen wird für die Gesellschaft die Verkehrsentwicklung bei beiden Verkehrsträgern von Bedeutung sein. Besonderen Stellenwert erhält die Auslastung der Terminalkapazitäten, die Akquisition und rasche Aufnahme neuer Verkehrsmengen sowie eine ungehinderte und zeitlich uneingeschränkte Bedienung der schienenseitigen Verkehrsmengen. Zusammen mit einem engagierten Kostenmanagement soll die Ertragssituation der Gesellschaft verbessert werden.

2.11 swn Verkehrs- und Service AG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| SWN Verkehrs- und Service AG | |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 53 10 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss GmbH | 398.000 | 100,00 |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Haftkapital in € | Anteilsquote in % |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Kom9 GmbH & Co. KG, Freiburg | 540.000 | 1,145 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Durchführung, Organisation und Vermittlung von öffentlichem Personennahverkehr und den damit im Zusammenhang stehenden Leistungen (Hauptzweck). Die Gesellschaft kann darüber hinaus auch andere Aufgaben im Rahmen der Geschäftsfelder der Stadtwerke

Neuss GmbH und anderer Unternehmen, an denen die Stadtwerke Neuss GmbH direkt oder indirekt beteiligt ist, wahrnehmen; insbesondere im Servicebereich, im Bäderwesen, der Eissporthalle sowie in der Energiedienstleistung, einschließlich Contracting.

C. Organe der Gesellschaft

| Vorstand | | |
|---|--|------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾</u> in € |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Vorstandsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Boden, Ekkehard | Abfall- und Wertstofflogistik | AR |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ Es wurden keine Vorstandsbezüge gezahlt.

²⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Aufsichtsrat | | | |
|---------------------|-----|---|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
| Breuer, Reiner | | Bürgermeister der Stadt Neuss | 1.278 |
| Geerlings, Dr. Jörg | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | 2.556 |
| Hohlmann, Michael | | Ministerialrat | 1.278 |
| Knuth, Michael | A | Kaufmännischer Angestellter | 1.278 |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt | 1.278 |
| Olczak, Rolf | S,A | Busfahrer | 1.917 |
| | | | 9.585 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

| Hauptversammlung | | |
|-------------------------|--|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 24.476.204 | 24.257.210 | 24.049.538 |
| Sachanlagen | 18.334 | 11.668 | 19.444 |
| Finanzanlagen | 24.457.870 | 24.245.542 | 24.030.094 |
| Umlaufvermögen | 4.807.744 | 5.209.717 | 4.714.091 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.734.749 | 3.135.862 | 1.037.452 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 2.072.996 | 2.073.855 | 3.676.639 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | - | 1.498 |
| SUMME AKTIVA | 29.283.948 | 29.466.927 | 28.765.127 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 7.537.343 | 7.537.343 | 7.537.343 |
| Gezeichnetes Kapital | 398.000 | 398.000 | 398.000 |
| Kapitalrücklage | 3.900.000 | 3.900.000 | 3.900.000 |
| Gewinnrücklagen | 3.239.343 | 3.239.343 | 3.239.343 |
| Rückstellungen | 12.452.099 | 11.309.898 | 10.144.143 |
| Verbindlichkeiten | 9.294.506 | 10.619.687 | 11.083.641 |
| SUMME PASSIVA | 29.283.948 | 29.466.927 | 28.765.127 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------|------------|------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 8.810.333 | 10.415.328 | 10.666.516 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.638.126 | 1.394.146 | 1.185.005 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -93.505 | -100.681 | -98.040 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -5.386.847 | -5.450.243 | -5.342.791 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.523.506 | -3.737.705 | -4.103.674 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -708.889 | -750.011 | -828.362 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -4.582 | -6.666 | -4.446 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -110.943 | -551.719 | -561.314 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.885.957 | 1.905.300 | 2.049.449 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 57.837 | 52.953 | 50.462 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 61.540 | 1.268 | 4.006 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.625.521 | -3.171.970 | -3.016.811 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Mitarbeiter gewerblicher Bereich | 86 | 89 | 89 |
| Mitarbeiter kaufmännischer Bereich | 14 | 18 | 20 |
| Insgesamt | 100 | 107 | 109 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die SWN Verkehrs- und Service AG hat sowohl Ausleihungen an einen verselbstständigten Aufgabenbereich gegeben als auch ein Darlehen von diesen erhalten. In

folgender Übersicht wird die Entwicklung der wesentlichen Finanzbeziehungen aus Ausleihungen und Darlehen zusammengestellt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| Ausleihungen | | | |
| gc Wärmedienste GmbH | 2.441 | 2.28 | 2.013 |
| Darlehen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 6.891 | 6.778. | 6.663 |

Die SWN Verkehrs- und Service AG ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 1.602 | 2.225 | -2.636 |

Aus den Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der SWN Verkehrs- und Service AG und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der Stadt

Neuss selbst bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Forderungen und Verbindlichkeiten der SWN Verkehrs- und Service AG.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen aus Leistungs- und Finanzbeziehungen* | | | |
| gc Wärmedienste GmbH | 984 | 795 | 905 |

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 1.878 | 3.383 | 1.316 |

* ohne Ausleihungen, Darlehen und Cashmanagement

Zwischen der SWN Verkehrs- und Service AG und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen selbstständigen Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der SWN Verkehrs- und Service AG als ordentliche Erträge und

Aufwendungen ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 9.529 | 9.895 | 10.087 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 555 | 519 | 578 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 5.484 | 5.551 | 5.442 |

Die Organgesellschaft SWN Verkehrs- und Service AG verpflichtet sich in dem mit der Stadtwerke Neuss GmbH abgeschlossenen Gewinnabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die Stadtwerke Neuss GmbH als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist verpflichtet, einen Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen.

winn in Höhe von 2.296 T€ an die Stadtwerke Neuss GmbH abgeführt und als Beteiligungsaufwendungen im Jahresabschluss ausgewiesen.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Ge-

Zinsaufwendungen setzen sich aus Zinsen für von der SWN Verkehrs- und Service AG aufgenommene Darlehen sowie für Verbindlichkeiten aus dem Cashmanagement zusammen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge | | | |
| gc Wärmedienste GmbH | 984 | 795 | 905 |
| Beteiligungsaufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 2.267 | 2.174 | 2.296 |
| Zinsaufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 95 | 79 | 69 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 25,74% | 25,58% | 26,20% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 116,48% | 111,44% | 108,35% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 0,05% | 0,06% | 0,04% |
| Investitionsquote | 9,12% | 0,00% | 8,78% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 36,09% | 35,89% | 35,64% |
| Liquidität 2. Grades | 63,96% | 58,17% | 49,42% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 43,06% | 42,35% | 45,09% |
| Materialintensität | 55,76% | 52,38% | 49,74% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Erfolgreiches unternehmerisches Handeln setzt auch weiter den bewussten und kontrollierten Umgang mit Risiken voraus. Unsicherheiten über die weitere Geschäftsentwicklung liegen in der allgemeinen konjunkturellen Lage in den wichtigsten Märkten und in der Marktakzeptanz der Dienstleistung ÖPNV in Deutschland. Die generelle Herausforderung für unseren künftigen Erfolg sehen wir in der Marktdynamik und in der Novellierung der Europäischen Gesetzgebung. Wir sind mit der geschaffenen Organisationsstruktur und dem entwickelten Know-how auf geänderte gesetzliche Rahmenbedingungen und einer damit verbundenen Öffnung der Märkte im ÖPNV vorbereitet.

Für 2017 wird mit Umsatzerlösen leicht unter denen des Jahres 2016 gerechnet. Daraus resultiert nach unserer Planung für 2017 ein nachhaltig positives Jahresergebnis, welche auch aufgrund der Erträge aus Beteiligung leicht über dem des Jahres 2016 liegen wird. Risiken der wirtschaftlichen Entwicklung ergeben sich aus der Monostruktur der Aufträge, die im Wesentlichen von nur einem Auftraggeber abhängig sind. Wesentliche Risiken auf Ebene des Auftraggebers sind der V+S nicht ersichtlich. Um das damit verbundene Risikopotenzial zu verringern, werden Anstrengungen unternommen, die Leistungspalette der Gesellschaft zu diversifizieren. Weitere Risiken liegen in dem tarifvertraglichen Anpassungsdruck und dem damit verbundenen drohenden Anstieg im Personalkostenbereich. Der Vorstand sieht zurzeit keine weiteren Risiken, die den wirtschaftlichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten.

2.12 Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH</i> | |
|---|--------------------------------|
| Oberstraße 91 | Telefon: +49 (0) 2131 928 1010 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 928 2400 |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Rhein-Kreis Neuss | 8.436,32 | 33,00 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 6.391,15 | 25,00 |
| Stadt Grevenbroich | 2.300,81 | 9,00 |
| Stadtmarketing- und Verkehrsgesellschaft Dormagen mbH | 2.045,17 | 8,00 |
| Stadt Meerbusch | 2.045,17 | 8,00 |
| Stadt Kaarst | 1.533,87 | 6,00 |
| Stadt Korschenbroich | 1.278,23 | 5,00 |
| Gemeinde Jüchen | 1.022,58 | 4,00 |
| Gemeinde Rommerskirchen | 511,29 | 2,00 |
| | 25.564,58 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Planung, Organisation und Finanzierung des öffentlichen Nahverkehrs im Kreise Neuss einschließlich der Anbindung an die angrenzenden Verkehrsgebiete auf der Grundlage des Kreisnahverkehrsplanes. Ziel des Unternehmens ist die Verbesserung des öffentlichen Personen-

nahverkehrs (ÖPNV) innerhalb des Kreises und der einzelnen Kommunen. Es gehört zu den Aufgaben des Unternehmens, den Nahverkehrsplan für das Gebiet des Kreises Neuss in Abstimmung mit den Städten und Gemeinden des Kreises zu erarbeiten und fortzuschreiben.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | |
|--------------------------|---------|
| <u>Mitglieder</u> | |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | Landrat |

| Aufsichtsrat | | |
|---------------------|--|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Brügge, Dirk | Kreisdirektor | 330 |
| Burkhart, Sigrid | Technische Beigeordnete Stadt Kaarst | |
| Duda, Oswald | Gemeinde Jüchen | |
| Hartenstein, Daniel | Stadt Meerbusch | |
| Jung, Thomas | Stadt Meerbusch | |
| Kracke, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt | |
| Krützen, Klaus | Bürgermeister der Stadt Grevenbroich | |
| Lierenfeld, Erik | Bürgermeister der Stadt Dormagen | |
| Medeweller, Albert | Kommunalbeamter Stadt Neuss | |
| Paulus, Gabriele | Gemeinde Rommerskirchen | |
| Schmitz, Klaus | Stadt Dormagen | |
| Schonhoff, André | Stadt Grevenbroich | |
| Steinbach, Ralf | Gemeinde Rommerskirchen | |
| Trost, Peter | Gemeinde Jüchen | |
| Venten, Marc | Bürgermeister der Stadt Korschenbroich | |
| Wagemann, Frank | Stadt Korschenbroich | |
| Will, Dr. Christian | V Stadt Kaarst | |

* V: Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|--|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Rhein-Kreis Neuss</u> | | |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | Landrat des Rhein-Kreises Neuss | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Grevenbroich</u> | | |
| Krützen, Klaus | Bürgermeister der Stadt Grevenbroich | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtbad- und Verkehrsgesellschaft Dormagen mbH</u> | | |
| Pfister, Ulrich (bis 01.03.2017) | Vorsitzender der Geschäftsführung | |
| Schmitz, Klaus | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Meerbusch</u> | | |
| Mielke-Westerlage, Angelika | Bürgermeisterin der Stadt Meerbusch | |

Gesellschafterversammlung (Fortsetzung)MitgliederBestellung durch den Gesellschafter Stadt Kaarst

Nienhaus, Dr. Ulrike | Bürgermeisterin der Stadt Kaarst

Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Korschenbroich

Venten, Marc | Bürgermeister der Stadt Korschenbroich

Bestellung durch den Gesellschafter Gemeinde Jüchen

Zillikens, Harald | Bürgermeister der Gemeinde Jüchen

Bestellung durch den Gesellschafter Gemeinde Rommerskirchen

Mertens, Dr. Martin | Bürgermeister der Gemeinde Rommerskirchen

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 1.998.122 | 1.997.462 | 2.023.242 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 33.549 | 34.429 | 32.322 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.964.573 | 1.963.033 | 1.990.920 |
| SUMME AKTIVA | 1.998.122 | 1.997.462 | 2.023.242 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 99.944 | 99.944 | 99.944 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.565 | 25.565 | 25.565 |
| Kapitalrücklage | 74.379 | 74.379 | 74.379 |
| Rückstellungen | 13.800 | 10.650 | 7.500 |
| Verbindlichkeiten | 1.884.378 | 1.886.868 | 1.915.798 |
| SUMME PASSIVA | 1.998.122 | 1.997.462 | 2.023.242 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------|----------|----------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.927 | 5.062 | 5.296 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.928 | -5.063 | -5.296 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 1 | - |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 5,00% | 5,00% | 4,94% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 99,96% | 99,98% | 100,00% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 106,04% | 105,86% | 105,61% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Es sind derzeit keine Risiken zu erkennen, die den wirtschaftlichen Fortbestand der Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH gefährden könnten.

2.13 Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann Wuppertal mbH (Regiobahn) | |
|--|--------------------------------|
| An der Regiobahn 15 | Telefon: +49 (0) 2104 30 50 |
| 40822 Mettmann | Telefax: +49 (0) 2104 30 51 05 |
| www.regio-bahn.de | email: info@regio-bahn.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Landeshauptstadt Düsseldorf | 9.800 | 35,00 |
| Kreis Mettmann | 5.600 | 20,00 |
| Rhein-Kreis Neuss | 3.304 | 11,80 |
| Stadtwerke Neuss | 3.248 | 11,60 |
| Stadt Kaarst | 3.248 | 11,60 |
| WSW mobil GmbH | 2.800 | 10,00 |
| | 28.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag sind der Betrieb des Schienenverkehrs auf der Strecke Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann in eigener Trägerschaft und die Sicherstellung eines auf die

Marktbedürfnisse zugeschnittenen Betriebes auf dieser Strecke. Die Gesellschaft bedient sich zur Durchführung des Betriebes eines Betriebsführers..

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|------------------|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| Kunig, Stefan | Diplom-Ingenieur | 126.138 |

| Aufsichtsrat | | | |
|---|---|---|------------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge in €</u> |
| Hartnigk, Andreas | | Ratsherr Landeshauptstadt Düsseldorf | 825,00 |
| Hendele, Thomas | S | Landrat des Kreises Mettmann | 2.137,50 |
| Herz, Matthias | | Ratsherr Landeshauptstadt Düsseldorf | 900,00 |
| Holt, Anna Maria | | Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin | 1.125,00 |
| Horn-Heinemann, Christian | | Rechtsanwalt | 900,00 |
| Iven, Ottokar | | Rentner | 900,00 |
| Keller, Dr. Stephan (bis 11.01.2017) | S | Beigeordneter der Landeshauptstadt Düsseldorf | 0,00 |
| Meyer, Frank | | Beigeordneter der Stadt Wuppertal | 900,00 |
| Werner, Arno | | Bürgermeister der Stadt Erkrath | 1.050,00 |
| Will, Dr. Christian | V | Rechtsanwalt | 2.850,00 |
| Zuschke, Cornelia (ab 11.01.2017) | S | Beigeordneter der Landeshauptstadt Düsseldorf | 1.687,50 |
| | | | 13.275,00 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|--|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Landeshauptstadt Düsseldorf</u> | | |
| Blohm, Jörg | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Kreis Mettmann</u> | | |
| Richter, Martin M. | | Kreisdirektor |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Kreis Neuss</u> | | |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | | Landrat des Rhein-Kreises Neuss |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Gensler, Frank | | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss |
| Lommetz, Stephan | | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Kaarst</u> | | |
| Burkhart, Sigrid | | Technische Beigeordnete der Stadt Kaarst |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter WSW mobil GmbH</u> | | |
| Jäger, Ulrich | | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 31.058.308 | 35.120.202 | 41.179.075 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 209.412 | 165.137 | 115.825 |
| Sachanlagen | 30.848.896 | 34.955.065 | 41.063.250 |
| Umlaufvermögen | 1.839.604 | 595.367 | 1.972.783 |
| Vorräte | 7.980 | 5.800 | 3.215 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 581.059 | 516.026 | 764.334 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.250.565 | 73.541 | 1.205.234 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 61.491 | 55.884 | 16.226 |
| SUMME AKTIVA | 32.959.404 | 35.771.453 | 43.168.085 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 4.520.581 | 4.624.405 | 4.707.358 |
| Gezeichnetes Kapital | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| Kapitalrücklage | 2.932.794 | 2.932.794 | 2.932.794 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 1.437.747 | 1.559.787 | 1.663.611 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 122.040 | 103.824 | 82.954 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 16.978.096 | 14.989.003 | 21.641.822 |
| Rückstellungen | 240.525 | 202.200 | 210.071 |
| Verbindlichkeiten | 10.878.867 | 15.648.645 | 16.335.767 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 341.335 | 307.201 | 273.067 |
| SUMME PASSIVA | 32.959.404 | 35.771.453 | 43.168.085 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 3.885.910 | 4.140.516 | 4.096.216 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 154.160 | 319.982 | 415.706 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.325.766 | 2.176.082 | 2.236.137 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -808.275 | -859.198 | -987.572 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -216.148 | -218.382 | -248.379 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -2.276.880 | -2.277.348 | -2.364.263 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.558.710 | -2.720.153 | -2.480.403 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 269 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -367.136 | -441.657 | -567.051 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -15.725 | -15.299 | -15.969 |
| Ergebnis nach Steuern | 122.965 | 104.812 | 84.422 |
| Sonstige Steuern | -925 | -988 | -1.469 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 122.040 | 103.824 | 82.954 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| Vollzeitbeschäftigte | 12 | 11 | 13 |
| Teilzeitbeschäftigte | 1 | 2 | 2 |
| Insgesamt | 13 | 13 | 15 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 13,72% | 12,93% | 10,90% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 108,63% | 109,24% | 110,98% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 38,85% | 37,49% | 38,88% |
| Investitionsquote | 159,33% | 278,23% | 356,27% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 86,90% | 80,87% | 83,62% |
| Liquidität 2. Grades | 77,29% | 16,88% | 38,16% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 17,48% | 17,74% | 20,33% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der G+V-Struktur der Unternehmung wird von der Berechnung der Materialintensität abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Für das Jahr 2018 wird mit einem positiven Geschäftsverlauf gerechnet. Investitionsschwerpunkte sind die Weiterführung des Streckenausbaus nach Wuppertal, die Elektrifizierung aller Regiobahn-Streckenabschnitte sowie ein Hallenbau in der Servicestation Mettmann Stadtwald.

2.14 West-Bus GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>West-Bus GmbH</i> | |
|-----------------------|---------------------------------|
| Rheinstraße 70 | Telefon: +49 (0) 2161 40 79 101 |
| 41065 Mönchengladbach | email: info@westbus.de |
| www.busfahrer-mg.de | |

| <i>Gesellschafter</i> | <i>Stammkapital in €</i> | <i>Anteilsquote in %</i> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Transdev Rheinland GmbH | 61.250 | 49,00 |
| Stadtwerke Krefeld Mobil GmbH | 22.250 | 17,80 |
| NEW mobil und aktiv Mönchengladbach GmbH | 22.250 | 17,80 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 13.000 | 10,40 |
| NEW mobil und aktiv Viersen GmbH | 6.250 | 5,00 |
| | 125.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist laut Gesellschaftsvertrag der Betrieb eines Ver-

kehrsunternehmens insbesondere des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|--------------------------------|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in € |
| Opdenbusch, Wolfgang | Diplom-Ökonom | |
| Poppinghuys, Ralf | Kaufmännischer Geschäftsführer | |

* Die Geschäftsführung erhält von der Gesellschaft keine Bezüge.

| Gesellschafterversammlung | | |
|---|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Transdey Rheinland GmbH</u> | | |
| Lau, Christian | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter SWK MOBIL GmbH</u> | | |
| Liedtke, Carsten | Geschäftsführer | |
| Stilling, Guido Hermann | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW mobil und aktiv Mönchengladbach GmbH</u> | | |
| Opdenbusch, Wolfgang | Geschäftsführer | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u> | | |
| Boden, Ekkehard | Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW mobil und aktiv Viersen GmbH</u> | | |
| Opdenbusch, Wolfgang | Geschäftsführer | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|--|------------------|------------------|-------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 12.434 | 52.614 | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.945 | 1.140 | |
| Sachanlagen | 10.489 | 51.474 | |
| Umlaufvermögen | 4.637.104 | 4.615.018 | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.156.241 | 3.651.652 | |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 480.863 | 963.366 | |
| SUMME AKTIVA | 4.649.538 | 4.667.632 | |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 727.764 | 789.985 | |
| Gezeichnetes Kapital | 125.000 | 125.000 | |
| Kapitalrücklage | 127.823 | 127.823 | |
| Gewinnrücklagen | 127.823 | 127.823 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 347.119 | 409.339 | |
| Rückstellungen | 2.067.241 | 625.651 | |
| Verbindlichkeiten | 1.854.533 | 3.251.996 | |
| SUMME PASSIVA | 4.649.538 | 4.667.632 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017* |
|--|----------------|----------------|-------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 31.935.235 | 32.972.421 | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 395.567 | 80.875 | |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -4.202.603 | -3.689.855 | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -15.796.899 | -18.154.185 | |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -9.070.912 | -8.354.790 | |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.798.406 | -1.651.885 | |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -5.715 | -14.832 | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -924.160 | -597.805 | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 768 | 806 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.631 | -718 | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -178.126 | -179.680 | |
| Ergebnis nach Steuern | 348.119 | 410.353 | |
| Sonstige Steuern | -1.000 | -1.014 | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 347.119 | 409.339 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Anzahl der Beschäftigten¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|------------------|------------|------------|--------------------|
| Fahrer | 273 | 250 | |
| Angestellte | 11 | 10 | |
| Insgesamt | 284 | 260 | |

¹⁾ Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

²⁾ Der Jahresabschluss 2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|---|-----------|-----------|--------------------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 15,65% | 16,92% | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 101,67% | 101,82% | |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 0,02% | 0,05% | |
| Investitionsquote | 88,71% | 370,91% | |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 5.853,02% | 1.501,47% | |
| Liquidität 2. Grades | 250,04% | 141,91% | |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 34,18% | 30,82% | |
| Materialintensität | 62,89% | 67,29% | |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Die West-Bus GmbH entwickelt sich entsprechend den Erwartungen. Durch die Einbindung in das Cash-Management-System mit der Transdev GmbH verfügt die West-Bus GmbH über einen finanziellen Rahmen für das operative Geschäft und die Finanzierung neuer zukunftssichernder Investitionen.

Die bei der Dienstplangestaltung vorhandene Produktivität muss gewahrt werden, da diese einen wesentlichen Beitrag zur wirtschaftlichen Leistungserstellung leistet. Daher ist eine optimale Disponierung von Leerfahrten und Servicefahrten wichtig. Mögliche Leistungsübernahmen müssen zukünftig auch dann realisiert werden, wenn die Leistungen un-

günstig zusammengesetzt sind und nur schwer in den betrieblichen Ablauf integriert werden können, solange ein positiver Deckungsbeitrag erzielt wird.

Weiterbildungserfordernisse im Rahmen des Berufskraftfahrerqualifikationsgesetzes sowie steigende Qualitätsansprüche der Auftraggeber und Nutzer führen weiterhin zu steigendem Aufwand bei Aus- und Weiterbildung des Fahrpersonals.

2.15 City Parkhaus GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| City-Parkhaus GmbH | |
|---------------------------|-----------------------------------|
| Am Zollhafen 1 | Telefon: +49 (0) 2131 12 75 70 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 12 75 10 |
| www.cityparkhaus-neuss.de | email: info@cityparkhaus-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 200.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Errichtung und der Betrieb

von Parkhäusern und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|---|--|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| Lubig, Frank | V | Diplom-Kaufmann, Vorstandsvorsitzender Neusser Bauverein AG |
| Reimann, Dirk | | Diplom-Betriebswirt, Vorstandsmitglied Neusser Bauverein AG |
| Sturm, Jürgen | | Geschäftsführer der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH |
| | | 12.000 |
| | | 12.000 |
| | | 12.000 |

* V: Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|----------------------------------|---|-------------------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |

* V: Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 6.194.161 | 5.984.224 | 5.479.961 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | - | - | 18.173 |
| Sachanlagen | 6.194.161 | 5.984.224 | 5.461.788 |
| Umlaufvermögen | 1.477.673 | 1.665.119 | 2.018.684 |
| Vorräte | 14.092 | 13.685 | 13.371 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 350.675 | 838.539 | 337.305 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.112.906 | 812.895 | 1.668.009 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.715 | - | 3.243 |
| SUMME AKTIVA | 7.675.550 | 7.649.343 | 7.501.889 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 581.462 | 582.982 | 584.235 |
| Gezeichnetes Kapital | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Gewinnrücklagen | 253.622 | 253.622 | 253.622 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 127.841 | 129.361 | 130.613 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 346.755 | 322.280 | 297.805 |
| Rückstellungen | 161.461 | 325.304 | 348.080 |
| Verbindlichkeiten | 6.585.745 | 6.417.552 | 6.270.192 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 126 | 1.225 | 1.577 |
| SUMME PASSIVA | 7.675.550 | 7.649.343 | 7.501.889 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 2.684.098 | 2.718.291 | 2.920.739 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 139.814 | 82.378 | 156.828 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -1.800.144 | -1.852.294 | -1.697.793 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -57.250 | -36.000 | -36.000 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -11.382 | -6.418 | -7.035 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -329.966 | -288.778 | -609.399 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -53.599 | -50.998 | -60.311 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 192 | 259 | 700 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -313.456 | -307.322 | -300.824 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -64.495 | -63.784 | -170.318 |
| Ergebnis nach Steuern | 193.813 | 195.333 | 196.586 |
| Sonstige Steuern | -65.972 | -65.972 | -65.973 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 127.841 | 129.361 | 130.613 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die City-Parkhaus GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 7,58% | 7,62% | 7,79% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 125,38% | 125,34% | 127,67% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 14,65% | 12,92% | 25,28% |
| Investitionsquote | 42,53% | 27,30% | 18,06% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 104,39% | 104,60% | 110,33% |
| Liquidität 2. Grades | 386,06% | 447,41% | 519,81% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 3,05% | 1,90% | 1,79% |
| Materialintensität | 79,92% | 82,90% | 70,43% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Zur Sicherung der nachhaltigen Vermietbarkeit im Bereich der Parkhäuser stehen neben der planmäßigen Instandhaltung auch in den kommenden Jahren weiterhin die bauphysikalische Überwachung des Bestandes und die Sanierung der Betonflächen im Mittelpunkt der Maßnahmenplanung.

Risiken aus Parkausbewirtschaftung sind nicht vorhanden und werden auch für 2018 nicht erwartet.

3 AUFGABENFELD RÄUMLICHE ENTWICKLUNG, BAUEN UND WOHNEN

3.1 Neusser Bauverein AG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neusser Bauverein AG | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| Am Zollhafen 1 | Telefon: +49 (0) 2131 127 3 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 127 555 |
| www.neusserbauverein.de | email: info@neusserbauverein.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 19.090.025,91 | 99,817 |
| Minderheitsaktionäre | 34.974,09 | 00,183 |
| | 19.125.000,00 | |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 1.534.000,00 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft laut Satzung ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (gemeinnütziger Zweck). Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen und Teileigentumsrechte.

Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaues und Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke und grundstücks-

gleiche Rechte erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Büros und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen sowie Dienstleistungen bereitstellen.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Neusser Bauverein AG ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Vorstand | | | |
|--------------------|----|--|---------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in T€ | |
| Hölters, Christoph | | Diplom-Ingenieur, Beigeordneter der Stadt Neuss | 7.500 |
| Lubig, Frank | Vv | Diplom-Kaufmann | 351.404 |
| Reimann, Dirk | | Diplom-Betriebswirt | 235.560 |

* Vv: Vorstandsvorsitzender

| Aufsichtsrat | | | |
|--|---|---|---------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € | |
| Arndt, Ingeborg (ab 28.09.17) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 250 |
| Baaken, Dr. Hermann-Josef | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer | 500 |
| Beyen, Waltraud | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Geschäftsführerin | 750 |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | 750 |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss | 2.250 |
| Cremers, Ralf | A | Projektleiter | 750 |
| Giesen, Michael (bis 22.03.17) | | Diplom-Ingenieur, Architekt | 125 |
| Hebmüller, Regina | A | Kauffrau in der Grundstücks- und Wohnungswirtschaft | 750 |
| Helpenstein, Marc (bis 13.06.17) | A | Diplom-Kaufmann | 250 |
| Hildebrandt, Ralph-Erich | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Oberstudienrat | 750 |
| Hohlmann, Gisela | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialpädagogin | 750 |
| Karbowiak, Sascha | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Büroleiter Land- tag NRW, Kaufmann für Bürokommunikation, Redakteur | 750 |
| Köchling, Sandra (ab 14.06.17) | A | Kauffrau in der Grundstücks- und Wohnungswirtschaft | 500 |
| Manns, Wilhelm (ab 01.01.17 bis 13.06.17) | A | Installateur | 250 |
| Nollendorf, Ursula von | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin | 750 |
| Sahnen, Heinz | S | Geschäftsführer, Pensionär | 1.125 |
| Tappen, Markus | A | Elektriker | 750 |
| Weiwadel, Wolfgang (ab 14.06.17) | A | Technischer Angestellter | 500 |
| | | | 12.500 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

HauptversammlungMitglieder*

| | |
|----------------|--|
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss |
|----------------|--|

* Neben der Hauptaktionärin Stadt Neuss (99,817%) sind in der Hauptversammlung Minderheitsaktionäre mit einem Anteil von 0,183% vertreten.

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 376.656.336 | 412.835.877 | 446.781.845 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 23.017 | 10.408 | 6.601 |
| Sachanlagen | 375.098.501 | 411.291.060 | 445.241.244 |
| Finanzanlagen | 1.534.818 | 1.534.409 | 1.534.000 |
| Umlaufvermögen | 28.019.533 | 26.231.761 | 24.875.325 |
| Vorräte | 22.847.304 | 22.207.093 | 19.641.521 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.856.144 | 2.298.204 | 2.055.066 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 2.316.085 | 1.726.464 | 3.178.738 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 14.089 | 88.037 | 79.509 |
| SUMME AKTIVA | 404.689.958 | 439.155.675 | 471.736.680 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 48.593.446 | 49.566.647 | 51.875.846 |
| Gezeichnetes Kapital | 19.125.000 | 19.125.000 | 19.125.000 |
| Gewinnrücklagen | 28.005.314 | 28.345.966 | 31.653.976 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.463.133 | 2.095.681 | 1.096.870 |
| Rückstellungen | 7.382.629 | 7.897.956 | 9.957.036 |
| Verbindlichkeiten | 348.713.882 | 381.691.033 | 409.083.403 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 40 | 820.395 |
| SUMME PASSIVA | 404.689.958 | 439.155.675 | 471.736.680 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 75.199.166 | 59.801.157 | 61.557.578 |
| Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -5.083.108 | 945.420 | -2.593.830 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.378.831 | 1.140.626 | 1.228.206 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -42.769.396 | -35.849.399 | -33.302.600 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.211.148 | -3.291.172 | -3.326.209 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.812.778 | -958.863 | -1.067.698 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -9.453.915 | -8.930.846 | -9.786.784 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.786.316 | -1.970.987 | -2.055.363 |
| Erträge aus Beteiligungen | 304.843 | 397.852 | 467.069 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 27.364 | 15.250 | 3.235 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -8.359.300 | -7.747.317 | -7.358.508 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -506.740 | 820 | 129 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.927.501 | 3.552.540 | 3.765.225 |
| Sonstige Steuern | -1.464.369 | -1.456.859 | -1.456.025 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.463.133 | 2.095.681 | 2.309.199 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Kaufmännische Angestellte | 48 | 48 | 51 |
| Technische Angestellte | 5 | 4 | 4 |
| Service Mitarbeiter/ Hausmeister | 4 | 4 | 4 |
| Insgesamt | 57 | 56 | 59 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Folgender Übersicht ist die Entwicklung der wesentlichen Finanzbeziehungen zwischen

der Stadt Neuss und der Neusser Bauverein AG aus Darlehen zu entnehmen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Darlehen | | | |
| Stadt Neuss | 427 | 412 | 406 |
| Stadt Neuss, Wohnungsbaudarlehen | 66 | 60 | 53 |

Die Neusser Bauverein AG ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditansprüche auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -6.364 | -19.864 | -33.669 |

Aus den vielfältigen Leistungs- und Finanzbeziehungen zwischen der Neusser Bauverein AG und den Unternehmen des Konzernkreises der Stadt Neuss sowie der

Stadt Neuss selbst bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres im Wesentlichen die folgenden Verbindlichkeiten der Neusser Bauverein AG.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Infrastruktur Neuss AöR | 166 | 116 | 238 |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | - | 482 | 466 |

* ohne, Darlehen und Cashmanagement

Zwischen der Neusser Bauverein AG und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Neusser Bauverein AG als ordentliche Erträge und Aufwendungen

ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabchlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Ordentliche Erträge | 3.456 | 3.703 | 4.206 |
| Stadt Neuss | - | - | 736 |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 953 | 979 | 753 |
| Gebäudemanagement Neuss | 2.503 | 2.724 | 2.717 |

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Aufwendungen | 14.606 | 15.679 | 15.640 |
| Stadt Neuss, Steuern | 1.463 | 1.448 | 1.446 |
| Stadt Neuss | 1.916 | 1.978 | 2.084 |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 4.268 | 5.239 | 5.063 |
| gc Wärmedienste GmbH | 596 | 711 | 687 |
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH | 490 | 490 | 480 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 3.594 | 3.512 | 3.482 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 2.279 | 2.301 | 2.398 |

Die Organgesellschaft Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH verpflichtet sich in dem mit der Neusser Bauverein AG geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die Alleingesellschafterin Neusser Bauverein AG als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist hingegen verpflichtet, einen während der Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen. Für das Geschäftsjahr 2017 wurde der Gewinn der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH in Höhe von 467 T€ an die Neusser Bauverein AG abgeführt.

Bruttoausschüttungen der Neusser Bauverein AG an die Stadt Neuss werden im städtischen Haushalt als Beteiligungserträge ausgewiesen, die darauf anfallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen. Für das Jahr 2016 wird der Bilanzgewinn der Neusser Bauverein AG laut Gewinnverwendungsbeschluss in andere Gewinnrücklagen eingestellt. Es erfolgt keine Dividendenausschüttung an die Mehrheitsgesellschafterin Stadt Neuss sowie an die Minderheitsaktionäre. Für das Jahr 2017 wurde am 10. Juli 2018 ein gleichlautender Beschluss gefasst.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge | | | |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH, Gewinnabführung | 305 | 398 | 467 |
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt | | | - |
| Gewinnausschüttungen der Neusser Bauverein AG | 1.120 | 1.120 | - |
| Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttungen | 295 | 295 | - |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 12,01% | 11,29% | 11,00% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 119,09% | 121,34% | 121,51% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 15,75% | 17,51% | 19,76% |
| Investitionsquote | 57,60% | 505,10% | 443,73% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 87,17% | 79,88% | 76,65% |
| Liquidität 2. Grades | 12,46% | 6,81% | 7,19% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 8,37% | 8,33% | 8,87% |
| Materialintensität | 71,24% | 70,29% | 67,23% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Insgesamt befinden sich rd. 1.500 Wohn-, Sozial- und Gewerbeeinheiten in der Projektumsetzung, welche in den Folgejahren sukzessive als Neubau bzw. Modernisierungsmaßnahmen fertiggestellt werden. Weiter ergänzt wird diese Bautätigkeit um umfangreiche Investitionen in die Instandhaltung, um eine nachhaltige Vermietbarkeit unserer Wohnungsbestände zu gewährleisten und sicherzustellen.

In der Planung wird insgesamt von einem für den Wohnungsmarkt in Neuss stabilen und

weiterhin positiven Umfeld ausgegangen. Bezüglich der Gesetzeslage wird von keinen Änderungen ausgegangen. Die Umsetzung energetischer Maßnahmen wird weiterhin ein Schwerpunkt der zukünftigen Ausrichtung mit dem Ziel sein, eine nachhaltige Senkung der Nebenkosten und damit eine Verringerung der Belastungen der Mieter und Erwerber zu erreichen.

Insgesamt kann die Entwicklung der Gesellschaft mit leichtem Wachstum als positiv bewertet werden.

3.2 Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | |
|---|-------------------------------|
| Am Zollhafen 1 | Telefon: +49 (0) 2131 127 500 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 127 510 |
| www.mdngmbh.de | email: info@mdngmbh.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Neusser Bauverein AG | 1.534.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Laut Gesellschaftsvertrag errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und in der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erwerben, belasten, veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der mittelbaren Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|--|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Grunst, Jürgen | Prokurist Neusser Bauverein AG | 10.400 |
| Lubig, Frank | Diplom-Kaufmann, Vorstandsvorsitzender Neusser Bauverein AG | 19.630 |
| Reimann, Dirk | Diplom-Betriebswirt, Vorstandsmitglied Neusser Bauverein AG | 10.400 |

| Gesellschafterversammlung | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | |
| Hölters, Christoph | Beigeordneter der Stadt Neuss |
| Lubig, Frank | Diplom-Kaufmann |
| Reimann, Dirk | Diplom-Betriebswirt |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 470.062 | 550.682 | 540.115 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 13.531 | 33.383 | 35.879 |
| Sachanlagen | 456.531 | 470.299 | 459.636 |
| Finanzanlagen | - | 47.000 | 44.600 |
| Umlaufvermögen | 1.286.877 | 1.231.648 | 1.263.070 |
| Vorräte | 169.270 | 149.854 | 156.014 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 93.672 | 541.342 | 561.093 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.023.935 | 540.452 | 545.963 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 34.458 | 15.571 | 4.211 |
| SUMME AKTIVA | 1.791.397 | 1.797.901 | 1.807.395 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 1.534.000 | 1.534.000 | 1.534.000 |
| Gezeichnetes Kapital | 1.534.000 | 1.534.000 | 1.534.000 |
| Rückstellungen | 95.166 | 108.296 | 109.266 |
| Verbindlichkeiten | 162.232 | 155.605 | 164.130 |
| SUMME PASSIVA | 1.791.397 | 1.797.901 | 1.807.395 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 5.751.000 | 6.267.779 | 6.175.235 |
| Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 5.780 | -7.279 | 4.844 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 12.522 | 37.587 | 30.928 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -1.662.346 | -1.659.421 | -1.586.025 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -2.354.627 | -2.615.785 | -2.570.448 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -637.531 | -705.635 | -689.530 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -138.274 | -121.302 | -121.171 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -659.981 | -785.522 | -763.895 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 30 | 23 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -304.851 | -397.865 | -467.069 |
| Ergebnis nach Steuern | 11.724 | 12.581 | 12.869 |
| Sonstige Steuern | -11.724 | -12.581 | -12.869 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Kaufmännische Angestellte | 10 | 13 | 12 |
| Technische Angestellte | 7 | 7 | 8 |
| Service-Mitarbeiter/Hausmeister | 40 | 40 | 38 |
| Insgesamt | 57 | 60 | 58 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH ist in das Cashmanagement der Neusser Bauverein eingebunden. In Höhe des Guthabens bzw. Kreditinanspruchnahme auf dem Unterkonto Modernes Neuss

Grundstücks- und Bau GmbH werden entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Neusser Bauverein AG bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -455 | 120 | 65 |

Die Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH übernimmt aufgrund eines mit der Neusser Bauverein AG geschlossenen Vertrages die Geschäftsbesorgung für Teilbereiche der Neusser Bauverein AG. Diese Teilbereiche umfassen die Abwicklung der elektronischen Datenverarbeitung, technische und kaufmännische Betreuung von Instandhaltungen, Personalgestellung, Betreuung von Mietern bei Modernisierungen, Baubetreuungen, Projektentwicklungen und -steuerungen, Instandhaltungs- und Renovierungsarbeiten sowie Pflegearbeiten für Außenanlagen.

und Bau GmbH und der Neusser Bauverein AG über die Geschäftsbesorgung für Teilbereiche von Modernes Neuss. Diese umfassen die Abwicklung der elektronischen Datenverarbeitung für die Buchhaltung, Mietveränderungen, Betriebskostenabrechnungen, Abwicklung von Instandhaltungsmaßnahmen sowie Personalgestellung für verschiedene Leistungsbereiche.

Daneben besteht eine Vereinbarung zwischen der Modernes Neuss Grundstücks-

Aus diesen wechselseitig abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsverträgen bestehen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjahres die folgenden Forderungen der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen* | | | |
| Neusser Bauverein AG | 410 | 362 | 401 |

* ohne Cashmanagement

Ebenfalls aus den wechselseitig zwischen der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH und der Neusser Bauverein AG geschlossenen Geschäftsbesorgungsverträgen resultieren die in dem jeweiligen

Berichtsjahr erwirtschafteten Erträge bzw. verursachten Aufwendungen. Die Leistungsbeziehung zwischen der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH und der Liegenschaften und

Vermessung Neuss basiert auf einem Pachtvertrag, nach dem die Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH städtische

Wohn- und Gewerbegrundstücke im eigenen Namen und auf eigene Rechnung wirtschaftlich nutzen kann.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Neusser Bauverein AG | 4.268 | 5.239 | 5.063 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Neusser Bauverein AG | 953 | 979 | 753 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 121 | 122 | 127 |

Die Organgesellschaft Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH verpflichtet sich in dem mit der Neusser Bauverein AG geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag ihren gesamten Gewinn an die Alleingesellschafterin Neusser Bauverein AG als Organträgerin abzuführen. Die Organträgerin ist hingegen verpflichtet, einen während der

Vertragsdauer entstehenden Jahresfehlbetrag der Organgesellschaft auszugleichen.

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde der Gewinn der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH in Höhe von 467 T€ an die Neusser Bauverein AG abgeführt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Beteiligungsaufwendungen | | | |
| Neusser Bauverein AG, Gewinnabführung | 305 | 398 | 467 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 85,63% | 85,32% | 84,87% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 105,81% | 106,97% | 108,37% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 2,54% | 2,06% | 2,11% |
| Investitionsquote | 68,67% | 164,86% | 91,45% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 326,34% | 278,56% | 284,01% |
| Liquidität 2. Grades | 688,90% | 695,22% | 674,50% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 54,87% | 56,41% | 56,88% |
| Materialintensität | 30,49% | 28,18% | 27,67% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Das Kerngeschäft der Modernes Neuss-Grundstücks- und Bau- GmbH, als Dienstleister für die Muttergesellschaft Neusser Bauverein AG tätig zu sein, steht auch in den kommenden Jahren im Vordergrund. Zum Leistungsspektrum der Gesellschaft gehören, die Betreuung der eigenen Mieteinheit sowie die Verwaltung von angepachteten Liegenschaften der Stadt Neuss. Aufgrund der Altersstruktur der bewirtschafteten städtischen Wohneinheiten ist in den Folgejahren mit höheren Instandhaltungsaufwendungen zu rechnen. Des Weiteren werden auch zukünftig Leistungen

im Rahmen der Geschäftsbesorgung für die City-Parkhaus GmbH sowie für die Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG erbracht.

Wesentliche und insbesondere bestandsgefährdende Risiken, die die Finanz-, Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft negativ beeinflussen könnten, sind nicht erkennbar.

Für die kommenden Jahre wird mit gegenüber dem Jahr 2017 leicht höheren Jahresüberschüssen gerechnet.

3.3 Gebäudemanagement Stadt Neuss

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Gebäudemanagement Stadt Neuss | |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| Neumarkt 12 | Telefon: +49 (0) 2131 90 6501 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 90 2489 |
| www.neuss.de | email: gmn@stadt.neuss.de |

| Träger* | Stammkapital in € |
|----------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 50.000 |

* Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudemanagement Neuss ist eine durch Satzung entstandene rechtlich unselbständige Organisationseinheit der Stadt Neuss mit eigenem Rechnungskreis.

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Gebäudemanagements Stadt Neuss ist laut Betriebssatzung die zentrale Bewirtschaftung und Unterhaltung von bebauten städtischen Liegenschaften wie Verwaltungsgebäuden, Schulen, Gebäuden des Brandschutzes und Rettungswesens, der Kultur- und Bildungseinrichtungen sowie sonstigen Gebäuden, die der Stadt Neuss zur Erfüllung ihrer Aufgaben

dienen, einschließlich dazugehöriger baulicher Außenanlagen.

Im Geschäftsjahr 2017 hat das Gebäudemanagement Stadt Neuss ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Es erfüllt damit die ihm von der Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Betriebsleitung | | |
|--------------------------------|--|------------------------|
| <u>Mitglieder¹⁾</u> | | <u>Bezüge in €</u> |
| Hoffmann, Andrea | Technische Leiterin | 106.538 |
| Hölters, Christoph | E Diplom-Ingenieur, Beigeordneter der Stadt Neuss | 0 ²⁾ |
| Reimann, Dirk | Kaufmännischer Leiter, Vorstandsmitglied Neusser Bauverein AG | 40.750 |

¹⁾ E: Erster Betriebsleiter

²⁾ Die Bezüge des Geschäftsführers Christoph Hölters werden durch die Stadt Neuss erbracht, so dass er keine separate Vergütung beim Gebäudemanagement der Stadt Neuss erhält.

Betriebsausschuss

Nach der Betriebssatzung des Gebäudemanagements Neuss ist der für diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung zuständige Betriebsausschuss der Finanzausschuss des Rates der Stadt Neuss.

Mitglieder*

| | | |
|---|---|---|
| Arndt, Ingeborg | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Davarci, Deniz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebsingenieur |
| Geerlings, Dr. Jörg | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Goerdts, Joachim | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hoff, Hugo (ab 01.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner, Web-Designer |
| Hohlmann, Gisela | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialpädagogin |
| Holt, Anna Maria (ab 07.07.17) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Klinkicht, Michael | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter |
| Koenemann, Helga | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufm. Angestellte |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Schäfer, Ingrid | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Thiel, Heinrich | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Vanderfuhr, Marc | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater |
| Weinert, Dr. Günter (bis 30.04.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Wellens, Stephanie | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin |
| Welsink, Dieter W. (bis 06.07.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Sportlehrer, Physiotherapeut |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 427.701.301 | 432.469.742 | 427.969.973 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 54.067 | 30.934 | 7.802 |
| Sachanlagen | 427.647.234 | 432.438.807 | 427.962.171 |
| Umlaufvermögen | 16.551.452 | 3.937.107 | 583.224 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 16.548.091 | 3.933.752 | 579.869 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 3.361 | 3.354 | 3.355 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 513.687 | 518.421 | 55.318 |
| SUMME AKTIVA | 444.766.440 | 436.925.269 | 428.608.515 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 256.933.731 | 257.074.449 | 257.423.248 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 256.634.881 | 256.634.881 | 256.634.881 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 107.151 | 248.851 | 389.569 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 141.699 | 140.718 | 348.799 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 17.611.821 | 17.045.016 | 16.414.972 |
| Rückstellungen | 6.832.991 | 7.505.483 | 6.970.861 |
| Verbindlichkeiten | 163.382.922 | 155.297.474 | 147.793.044 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4.974 | 2.847 | 6.390 |
| SUMME PASSIVA | 444.766.440 | 436.925.269 | 428.608.515 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 56.061.139 | 61.225.258 | 59.315.694 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.960.358 | 1.655.509 | 2.841.430 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -22.358.270 | -25.602.877 | -25.261.896 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -6.046.244 | -6.387.067 | -6.311.582 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.766.302 | -1.999.455 | -1.781.247 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -18.512.779 | -18.798.850 | -19.235.672 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.740.452 | -3.116.798 | -2.948.366 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 256 | 95 | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -7.438.280 | -6.817.560 | -6.256.359 |
| Ergebnis nach Steuern | 159.427 | 158.254 | 362.004 |
| Sonstige Steuern | -17.728 | -17.536 | -13.205 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 141.699 | 140.718 | 348.799 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| Beamte | 9,25 | 8,00 | 8 |
| Tariflich Beschäftigte | 161,50 | 162,25 | 157 |
| Insgesamt | 170,75 | 170,25 | 165 |

* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Zwischen dem Gebäudemanagement Stadt Neuss und der Stadt Neuss besteht eine Finanzbeziehung aus Darlehen, welche von der Stadt Neuss im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vor 2006 zur Finanzierung von Anlagevermögen aufgenommen wurden. Im Rahmen der Gründung des Gebäudemanagements Stadt Neuss wurden die in Zusammenhang mit den übernommenen Vermögensgegen-

ständen stehenden Darlehensverbindlichkeiten wirtschaftlich dem Gebäudemanagement Stadt Neuss übertragen. Die Bewirtschaftung dieser Darlehen ist wegen des Darlehensverlaufes jedoch bei der Stadt Neuss verblieben.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus Förderdarlehen für die letzten drei Berichtsjahre.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------|------------|------------|------------|
| Darlehen | | | |
| Stadt Neuss | 87.974 | 73.020 | 67.020 |

Das Gebäudemanagement Stadt Neuss ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 16.393 | -11.198 | -8.315 |

Aufgrund der mit der Stadt Neuss geschlossenen Rahmenvereinbarung über die städtische Gebäudewirtschaft betreut das Gebäudemanagement Stadt Neuss zentral die bebauten städtischen Liegenschaften. Aus dieser Leistungsbeziehung ergeben sich zum 31.12. eines Berichtsjahres die nachfolgend aufgeführten Nachforderungen bzw. Erstattungsansprüche.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der gc Wärmedienste GmbH resultieren im Wesentlichen aus Wärmelieferungen für Schulen, die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke Neuss GmbH aus Energielieferungen. Zum 31.12.2016 bestand eine Verbindlichkeit des Gebäudemanagements Stadt Neuss gegenüber der Liegenschaften und Vermes-

sung Neuss aus dem Ankauf der Verbraucherzentrale Meererhof.

Der gegenüber dem Tiefbaumanagement Neuss zum 31.12.2017 ausgewiesenen Ver-

bindlichkeit liegt eine bereits erhaltene Anzahlung für die Übertragung einer Teilfläche aus dem Grundstück der ehemaligen Münsterschule zugrunde.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | - | 3.542 | 152 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | 377 | 385 | 3.115 |
| gc Wärmedienste GmbH | 1.294 | 810 | 701 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | - | - | 501 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | - | 398 | |
| Tiefbaumanagement Neuss | | | 500 |

* ohne Ausleihungen, Darlehen und Cashmanagement

Die wesentlichen beim Gebäudemanagement Stadt Neuss erzielten Erträge resultieren aus der zentralen Betreuung der bebauten städtischen Liegenschaften aufgrund der mit der Stadt Neuss bestehenden Rahmenvereinbarung über die städtische Gebäudewirtschaft. Wesentliche Aufwendungen werden durch Energie- und Wärmelieferungen der Stadtwerke Neuss GmbH und der gc Wärmedienste GmbH sowie

durch Anmietung von Objekten von der Neusser Bauverein AG verursacht.

Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheits- theorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 54.615 | 60.324 | 59.023 |
| Stadt Neuss | 54.615 | 59.787 | 57.670 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | - | 162 | 394 |
| Tiefbaumanagement Neuss | 388 | 375 | 376 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 222 | 223- | 223 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 149 | 151 | 183 |
| gc Wärmedienste GmbH | - | - | 177 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 116 | | |
| Ordentliche Aufwendungen | 10.813 | 12.502 | 12.278 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 2.781 | 3.799 | 3.581 |
| Neusser Bauverein AG | 2.511 | 2.781 | 2.728 |
| gc Wärmedienste GmbH | 2.781 | 2.446 | 2.588 |
| Stadt Neuss | 1.387 | 2.098 | 2.005 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 729 | 780 | 821 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 624 | 598 | 555 |

Die beim Gebäudemanagement Stadt Neuss gegenüber der Stadt Neuss verbuchten Zinsaufwendungen resultieren aus den wirtschaftlich auf das Gebäudemanagement Stadt Neuss übertragenen Darlehen, die in

Zusammenhang mit den im Rahmen der Gründung des Gebäudemanagements Stadt Neuss übertragenen Vermögensgegenständen stehen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Zinsaufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 4.586 | 4.215 | 3.542 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 57,77% | 58,84% | 60,06% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 114,77% | 112,48% | 111,92% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 36,00% | 33,63% | 34,63% |
| Investitionsquote | 84,16% | 125,32% | 77,44% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 92,55% | 87,76% | 86,94% |
| Liquidität 2. Grades | 99,65% | 15,94% | 2,39% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 15,19% | 15,00% | 14,57% |
| Materialintensität | 43,48% | 45,80% | 45,49% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Aufgrund der gesellschaftlichen und demographischen Entwicklung sowie vor dem Hintergrund der Flüchtlingssituation sind Veränderungen im Gebäudebestand des GMN zu erwarten. Insbesondere aufgrund der Asylthematik ist in den nächsten Jahren mit einem erheblichen Bedarf an Kindergarten- und Schulplätzen zu rechnen.

Im Schulbereich ergeben sich durch veränderte Konzepte weitere zusätzliche Bedarfe. Daher werden in den nächsten Jahren erhebliche Erweiterungs-, Umbau- und Sanierungsmaßnahmen hinsichtlich der

Errichtung und des Betriebes von Gesamtschulen erfolgen. Im Bereich der Grundschulen ergibt sich in den nächsten Jahren ebenfalls ein weitreichender Bedarf.

In den nächsten Jahren sind zudem im Bereich der Feuerwehr größere Maßnahmen vorgesehen.

Die Vermögens- und Finanzlage wird sich auch in den kommenden Jahren als stabil erweisen.

3.4 Liegenschaften und Vermessung Neuss

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>Liegenschaften und Vermessung Neuss</i> | |
|--|---|
| Markt 2 | Telefon: +49 (0) 2131 90 6201 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 90 2487 |
| www.neuss.de | email: vermessung@stadt.neuss.de liegenschaften@stadt.neuss.de |

| <i>Träger*</i> | <i>Stammkapital in €</i> |
|----------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 50.000 |

** Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Liegenschaften und Vermessung Neuss ist eine durch Satzung entstandene rechtlich unselbständige Organisationseinheit der Stadt Neuss mit eigenem Rechnungskreis.*

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Laut Betriebssatzung sind die Aufgaben der Liegenschaften und Vermessung Neuss im Rahmen gesamtstädtischer Zielsetzungen insbesondere der An- und Verkauf von Grundstücken, die Bewirtschaftung des Betriebsvermögens, die Bodenordnung, die Vermessung und die vermessungstechnische Stadtplanung sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Liegenschaften und Vermessung Neuss ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Trägerin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Betriebsleitung | | |
|------------------------|----------------|-----------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Müller, Peter | Betriebsleiter | 77.574 |

| Betriebsausschuss | | |
|---|---|---|
| <i>Nach der Betriebssatzung der Liegenschaften und Vermessung Neuss ist der für diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung zuständige Betriebsausschuss der Ausschuss für Wirtschafts- und Liegenschaftsangelegenheiten des Rates der Stadt Neuss.</i> | | |
| <u>Mitglieder*</u> | | |
| Arcularius, Stefan | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Kaufmännischer Angestellter/Vorstand |
| Baum, Karl Heinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R. |
| Eßer, Hubert | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Fantini, Hans-Peter | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Goerdts, Joachim | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Heyers, Elisabeth | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hinzen, Burkhard | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Geschäftsführer, Steuerberater |
| Itzen, Wolfgang | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Industriekaufmann |
| Kehl, Roland | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufm. Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Nollendorf, Ursula von | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin |
| Rosen, Sebastian | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Unternehmer in der Immobilienbranche |
| Schäfer, Ingrid | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Schmitz, Stefan | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Referent |
| Sels, Julian | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Müller |
| Sperling, Roland | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Stüsgen, Jutta | | Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Steuerberaterin |
| Thiel, Heinrich | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Weinem, Oliver | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss |
| Weinert, Dr. Günter (bis 30.04.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Wellens, Stephanie | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Zehnter, Andreas | | Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Projektmanager |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 78.412.444 | 75.686.800 | 70.611.038 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 126.816 | 89.663 | 74.551 |
| Sachanlagen | 78.285.629 | 75.597.137 | 70.536.487 |
| Umlaufvermögen | 71.295.157 | 70.781.519 | 58.111.091 |
| Vorräte | 603.676 | 3.389.845 | 3.429.391 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 70.691.420 | 67.391.613 | 54.681.639 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 61 | 61 | 61 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 116.262 | 104.356 | 125.632 |
| SUMME AKTIVA | 149.823.863 | 146.572.675 | 128.847.761 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 124.039.616 | 101.777.980 | 103.219.258 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 82.662.314 | 82.662.314 | 82.662.314 |
| Gewinnrücklagen | 160.814 | 160.814 | 160.814 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 36.287.978 | 16.096.789 | 18.091.247 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 4.878.510 | 2.808.062 | 2.254.882 |
| Rückstellungen | 12.643.260 | 10.257.140 | 10.282.342 |
| Verbindlichkeiten | 12.881.639 | 34.279.533 | 15.337.703 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 259.347 | 258.022 | 8.458 |
| SUMME PASSIVA | 149.823.863 | 146.572.675 | 128.847.761 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 8.446.091 | 6.203.461 | 7.632.442 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.870.758 | 2.887.367 | 2.935.845 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -4.937 | -1.421 | -4.737 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -186.180 | -149.210 | -192.211 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -2.879.450 | -2.886.091 | -2.809.974 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.116.703 | -866.034 | -633.247 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -459.424 | -421.640 | -2.786.096 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.664.487 | -1.330.382 | -1.246.889 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 842 | 12.598 | 394 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | -519.135 | -514.750 |
| Ergebnis nach Steuern | 5.006.510 | 2.929.514 | 2.380.777 |
| Sonstige Steuern | -128.000 | -121.451 | -125.895 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 4.878.510 | 2.808.062 | 2.254.882 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Beschäftigte | 44 | 46 | 39 |
| Beamte | 14 | 14 | 13 |
| Insgesamt | 58 | 60 | 52 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Liegenschaften und Vermessung Neuss ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausge-

glichen. Das Masterkonto wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 63.916 | 59.599 | 45.908 |

Gegenüber der Stadt Neuss bestehen zum Abschlussstichtag 31.12.2017 noch Forderungen aus der Endabrechnung Allerheiligen sowie aus der Übertragung von Grundstücken im Rahmen des Bebauungsplans Nr. 458 Bataverstraße. Die Forderungen der vorhergehenden Berichtszeiträume resultieren ebenfalls aus verschiedenen Grundstücksübertragungen. Die ebenfalls der Stadt Neuss gegenüber bilanzierten Verbindlichkeiten beruhen auf noch abzuführenden Erschließungs- und

Kanalanschlussbeiträgen. Für die Jahre 2015 und 2016 wurde zusätzlich jeweils eine Verbindlichkeit aus der beschlossenen Gewinnausschüttung für die Jahre 2014 und 2015 ausgewiesen. Die zum 31.12.2016 gegenüber dem Gebäudemanagement bzw. zum 31.12.2015 gegenüber dem gegenüber dem Tiefbaumanagement Neuss ausgewiesen Forderungen sind im Wesentlichen auf den Verkauf von Grundstücken zurückzuführen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | 115 | 374 | 362 |
| Gebäudemanagement Neuss | - | 406 | - |
| Tiefbaumanagement Neuss | 239 | - | - |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen* | | | |
| Stadt Neuss | 11.796 | 26.908 | 4.337 |

* ohne Cashmanagement

Zwischen der Liegenschaften und Vermessung Neuss und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen vielfältige Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Liegenschaften und Vermessung Neuss als ordentliche Erträge und Aufwendungen

ausgewiesen werden. Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabchlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

Für ihre Tätigkeiten im Rahmen der Sparte „Vermessung, Kartenwesen, vermessungstechnische Stadtplanung“ erhält die Liegenschaften und Vermessung Neuss einen jährlichen Zuschuss der Stadt Neuss in Höhe von T€ 2.500. Die Liegenschaften und Vermessung Neuss wird hingegen über Umlagen an den IT-Kosten sowie an den Mietkosten für genutzte Büroflächen beteiligt. Für die Inanspruchnahme städtischer Leistungen wird darüber hinaus ein Verwaltungskostenbeitrag entrichtet.

Aus dem zwischen der Liegenschaften und Vermessung Neuss und der Neusser Marketing GmbH & Co. KG bestehenden Pachtvertrag über das Gelände des RennbahnParks erzielt die Liegenschaften und Vermessung Neuss als Verpächterin jährliche Erlöse in Höhe von T€ 250. Den mit der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH realisierten Erträgen liegt ein Pachtvertrag über Wohn- und Gewerbegrundstücke zugrunde.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 2.560 | 2.538 | 2.536 |
| Neusser Marketing GmbH & Co. KG | 251 | 251 | 251 |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH | 121 | 123 | 127 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 645 | 644 | 634 |
| Gebäudemanagement Neuss | 222 | 217 | 215 |

Bruttoausschüttungen der Liegenschaften und Vermessung Neuss an die Stadt Neuss werden im städtischen Haushalt als Betei-

ligungserträge ausgewiesen, die darauf anfallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt | | | |
| Gewinnausschüttungen der Liegenschaften und Vermessung Neuss | 7.617 | 25.070 | 814 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 82,79% | 69,44% | 80,11% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 179,31% | 160,76% | 137,73% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 7,28% | 7,46% | 36,11% |
| Investitionsquote | 99,36% | 4,54% | 15,99% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 171,59% | 145,67% | 158,24% |
| Liquidität 2. Grades | 594,96% | 205,59% | 395,16% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 63,32% | 66,35% | 44,87% |
| Materialintensität | 3,03% | 2,66% | 2,57% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 geht der Wirtschaftsplan von einem Überschuss von rund 12,6 Mio. € aus. Der hohe Überschuss resultiert aus wenigen großen Verkäufen. Er steht und fällt folglich mit der Realisierung dieser Umsätze. Allein auf die bereits im Rat der Stadt Neuss beschlossene Vermarktung der Flächen im Hammerfeld II entfallen rund 10 Mio. € Umsatz.

Mittelfristig sind die Wirtschaftspläne davon abhängig, dass die Baugebiete wie vorhergesehen in die Vermarktung gehen können. Die aktuelle Vermarktung und die fehlende Entwicklung von städtischen Flächen werden dazu führen, dass die LVN nach 2020 kein Vermarktungspotenzial für Wohnbauflächen zur Verfügung haben wird und die diesbezüglichen Erträge fehlen werden.

Im Bereich der Gewerbeflächen kann die Stadt Neuss nur noch auf ein sehr geringes Potential an eigenen Flächen verweisen. Es wird derzeit eine Gewerbefläche in Holzheim entwickelt, für die es bereits eine korrespondierende Nachfrage gibt. Um weiterhin am Markt tätig sein zu können und dementsprechende Umsätze in diesem Segment zu generieren, bedarf es weiterer städtischer Gewerbeflächen. Aktuell wird durch ein Gewerbeflächengutachten der städteplanerische Bedarf geprüft. Auch hier ist sonst nach 2020 kein Vermarktungspotential mehr zu erkennen.

3.5 Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG | | |
|---|---------------------------------|------------------------------|
| Am Zollhafen 3 | Telefon: +49 (0) 2131 127 550 | |
| 41460 Neuss | email: info@stadthafen-neuss.de | |
| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
| Stadt Neuss | 50.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Entwicklung (und Vermarktung) von Grundstücken im Gebiet des ehemaligen Eigenbetriebs Städtische Hafengebäude Neuss.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Alleingeschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|--------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in T€</u> |
| Galland, Andreas <i>(ab 13.06.17)</i> | Geschäftsführer der Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | |
| Gensler, Frank | Geschäftsführer der Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH, Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | |
| Harnischmacher, Klaus <i>(bis 30.06.17)</i> | Geschäftsführer der Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |

¹⁾ Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH erbracht, so dass die Geschäftsführung keine separate Vergütung bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG erhält.

²⁾ VR: Verwaltungsrat

Gesellschafterversammlung

Mitglieder*

| | | |
|--|---|---|
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 58.171.699 | 20.708.243 | 19.906.157 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 60 | 4 | 4 |
| Sachanlagen | 21.434.139 | 20.708.239 | 19.906.153 |
| Finanzanlagen | 36.737.500 | - | - |
| Umlaufvermögen | 9.204.212 | 40.941 | 3.977 |
| Vorräte | 5.592.065 | 1 | 1 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.611.692 | 40.805 | 3.656 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 454 | 135 | 320 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 166.529 | 182.848 | 163.548 |
| SUMME AKTIVA | 67.542.439 | 20.932.032 | 20.073.681 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 48.682.271 | 11.286.015 | 10.688.017 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 53.078.371 | 6.682.380 | 10.638.017 |
| Gewinnrücklagen | 4.262.847 | 5.212.391 | - |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -8.708.947 | -658.756 | - |
| Rückstellungen | 164.580 | 105.245 | 39.280 |
| Verbindlichkeiten | 18.695.589 | 9.540.772 | 9.346.022 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | - | 363 |
| SUMME PASSIVA | 67.542.439 | 20.932.032 | 20.073.681 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 725.287 | 745.166 | 794.426 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 236.220 | 65.801 | 15.306 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -432.081 | -238.831 | -193.196 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -748.239 | -836.646 | -842.076 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -461.530 | -305.920 | -305.370 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.754.183 | - | - |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | 15 | - |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -9.658.490 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -93.601 | -54.997 | -46.650 |
| Ergebnis nach Steuern | -8.678.253 | -625.413 | -577.560 |
| Sonstige Steuern | -30.695 | -33.343 | -20.438 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -8.708.947 | -658.756 | -597.998 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------|------|------|------|
| Lohnempfänger | - | - | - |

* Die Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -11.662 | -8.231 | -7.715 |

Die bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG bilanzierten Forderungen gegenüber dem Tiefbaumanagement Neuss resultieren aus noch ausstehenden Zahlungen im Zusammenhang mit Umgestaltung des Hafenkopfes.

Die Verbindlichkeiten der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG gegenüber der Stadt Neuss resultieren im Wesentlichen aus der Stadt Neuss als Alleingeschafterin zuzurechnenden Gewinnanteilen für die Jahre 2006 bis 2008.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Tiefbaumanagement Neuss | 4.796 | 4.120 | 3.588 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | 2.141 | 2.132 | 2.127 |

* ohne Cashmanagement

Erträge aus Gewinnausschüttungen der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG wurden bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG als Beteiligungserträge ausgewiesen.

Stadtwerke Neuss GmbH geschlossen-en Vertrages zur Abspaltung und Übernahme der Anteile an der Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG stehen die Gewinnausschüttungen ab 2016 der Stadtwerke Neuss GmbH zu.

Aufgrund eines in 2016 zwischen der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG und der

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge | | | |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 1.754 | - | - |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|--------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 72,08% | 53,92% | 53,24% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 58,56% | 58,71% | 60,40% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 633,84% | 60,57% | 62,81% |
| Investitionsquote | 11,73% | 0,29% | 4,75% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 86,44% | 60,65% | 60,09% |
| Liquidität 2. Grades | 21,93% | 0,55% | 0,05% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Materialintensität | 26,32% | 17,29% | 14,41% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Aufwandsstruktur der Unternehmung wird von der Berechnung der Personalintensität abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Bedeutsam für die weitere wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens ist die erfolgreiche Umsetzung der städtebaulichen Planung für den Neusser Hafen und die damit verbundene Vermarktung der Entwicklungsflächen. Besondere Risiken für die Gesellschaft könnten aus einer sich verändernden Lage auf dem regionalen Grundstücks- und Immobilienmarkt erwachsen. Risiken, die den Bestand der Gesellschaft gefährden, sind jedoch nicht erkennbar.

Die Revitalisierung innerstädtischer industrieller Brachflächen hat in den letzten Jahren zunehmend an Bedeutung gewonnen.

Die städtebauliche Anbindung der nicht mehr hafenwirtschaftlich genutzten Flächen des Neusser Hafens an den östlichen Innenstadtrand von Neuss, bietet die einzigartige Möglichkeit, ehemals gewerblich genutzte Flächen einer neuen Nutzung zuzuführen und so einen attraktiven Wohn- und Gewerbestandort in exponierte Lage zu entwickeln. Die aufgrund ihrer Beschaffenheit (Größe, Lage, Nutzung) nicht entwicklungsfähigen Bestandgrundstücke der Gesellschaft sollen durch öffentliche Widmung auf die Stadt Neuss übertragen werden.

3.6 Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | |
|---|---------------------------------|
| Am Zollhafen 3 | Telefon: +49 (0) 2131 12 75 50 |
| 41460 Neuss | email: info@stadthafen-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 25.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Entwicklung und Vermarktung von Grundstücken im Gebiet des ehemaligen Eigenbetriebs Städtische

Hafenbetriebe Neuss sowie die Beteiligung als geschäftsführende Gesellschafterin an Unternehmen dieser Branche, insbesondere der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|---|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Galland, Andreas (ab 13.06.17) | Wirtschaftsförderer der Stadt Neuss | Keine Angabe |
| Gensler, Frank | Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss | 0 |
| Harnischmacher, Klaus (bis 30.06.17) | Diplom-Volkswirt | Keine Angabe |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Gensler, Frank | Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR | VR |

* VR: Verwaltungsrat

Beirat

Mitglieder*

| | | |
|----------------------|---|--|
| Arndt, Ingeborg | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin |
| Baum, Karl Heinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R. |
| Fielenbach, Michael | | Vermessungsdirektor |
| Höhne, Swantje | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Familienpflegerin |
| Koenemann, Dr. Bernd | V | Diplom-Kaufmann |
| Medeweller, Albert | | Kommunalbeamter Stadt Neuss |
| Ott, Peter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Schümann, Sven | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Thiel, Heinrich | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Wellens, Stephanie | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin |

* V: Vorsitzender

Gesellschafterversammlung

Mitglieder*

| | | |
|--|---|---|
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten*

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|---|---------------|---------------|-------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 88.371 | 84.649 | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 88.371 | 84.649 | |
| SUMME AKTIVA | 88.371 | 84.649 | |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 28.016 | 28.714 | |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 2.187 | 3.016 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 828 | 698 | |
| Rückstellungen | 2.962 | 5.805 | |
| Verbindlichkeiten | 57.393 | 50.131 | |
| SUMME PASSIVA | 88.371 | 84.649 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017* |
|---|--------------|--------------|-------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 85.830 | 83.024 | |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -38.524 | -40.624 | |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -8.408 | -9.055 | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -35.986 | -30.675 | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 19 | 19 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -137 | -50 | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -824 | -799 | |
| Ergebnis nach Steuern | 1.969 | 1.839 | |
| Sonstige Steuern | -1.141 | -1.141 | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 828 | 698 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehung

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|---|---------|---------|--------------------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 31,70% | 33,92% | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 103,51% | 103,32% | |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Liquidität 2. Grades | 153,98% | 168,86% | |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 56,60% | 61,83% | |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur des Unternehmens wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

²⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Zurzeit sind keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand der Stadt-hafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH gefährden könnten.

3.7 Schulgebäude am Stadtwald GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Schulgebäude am Stadtwald GmbH | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Markt 1-4 | Telefon: +49 (0) 2131 90 01 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 90 24 88 |
| www.neuss.de | email: stadtverwaltung@stadt.neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 12.500 | 50,00 |
| Rhein-Kreis Neuss | 12.500 | 50,00 |
| | 25.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist der Erwerb, das Veräußern von Grundstücken zum Zwecke der Errichtung, das Errichten, das Halten oder Ver-

mieten oder Verpachten von Räumlichkeiten, die überwiegend schulischen Zwecken dienen und die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehenden Geschäften.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|--|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in T€ |
| Lock, Dr. Stefan | Leiter des Referats Beteiligungsmanagement der Stadt Neuss | 11 |
| Lonnes, Tillmann | Ltd. Kreisrechtsdirektor Rhein-Kreis Neuss | |

* Bezüge für das Geschäftsjahr 2016

| Gesellschafterversammlung | |
|--|---------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Rhein-Kreis Neuss</u> | |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | Landrat des Rhein-Kreises Neuss |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u> | |
| Breuer, Reiner | Bürgermeister der Stadt Neuss |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 * |
|--|-------------------|-------------------|--------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 12.437.831 | 11.692.560 | |
| Sachanlagen | 12.437.831 | 11.692.560 | |
| Umlaufvermögen | 341.425 | 336.566 | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 271.402 | 299.676 | |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 70.023 | 36.889 | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 635 | 635 | |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 3.012.838 | 3.140.027 | |
| SUMME AKTIVA | 15.792.729 | 15.169.787 | |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 * |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | - | - | |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -25.000 | -25.000 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -188.031 | -127.189 | |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 188.031 | 127.189 | |
| Rückstellungen | 32.900 | 26.100 | |
| Verbindlichkeiten | 15.759.829 | 15.143.687 | |
| SUMME PASSIVA | 15.792.729 | 15.169.787 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 * |
|--|-----------------|-----------------|--------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 1.212.575 | 1.212.575 | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 30.000 | 35.934 | |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -11.226 | -11.226 | |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.232 | -2.164 | |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -745.271 | -745.271 | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -47.793 | -18.149 | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 1 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -624.087 | -598.889 | |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 2 | - | |
| Ergebnis nach Steuern | -188.031 | -127.189 | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -188.031 | -127.189 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Schulgebäude am Stadtwald GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|---|---------|---------|--------------------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 154,07% | 160,72% | |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 92,41% | 95,94% | |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 99,20% | 99,06% | |
| Liquidität 2. Grades | 48,96% | 46,73% | |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 1,67% | 1,72% | |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur wird von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

²⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Im Jahr 2007 haben die Schule am Stadtwald GmbH und ihre Gesellschafter alle Voraussetzungen geschaffen, dass der Schulbetrieb der Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH durchgeführt werden kann. Aufgrund von Zahlungsunfähigkeit und Überschuldung hat das Amtsgericht Düsseldorf als Insolvenzgericht zum 01.08.2014 das Insolvenzverfahren über das Vermögen der Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH eröffnet. Mit Abschluss des Insolvenzverfahrens kann im Jahr 2019 gerechnet werden. Aus der Insolvenz der Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH kann wohlmöglich

neben den bereits erhaltenen Erlösen aus dem Verpächterpfandrecht von etwa T€ 55 ein Betrag in Höhe von T€ 236 realisiert werden.

Nach der außerordentlichen Kündigung des Pachtvertrags mit der Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH im Juli 2014 wurde mit der ISR International School on the Rhine gGmbH Neuss ein neuer Pachtvertrag abgeschlossen.

4 AUFGABENFELD GESUNDHEIT UND SOZIALES

4.1 Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Städtische Kliniken Neuss-Lukaskrankenhaus- GmbH | |
|---|----------------------------------|
| Preußenstraße 84 | Telefon: +49 (0) 2131 888 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 888 7999 |
| www.lukasneuss.de | email: information@lukasneuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 15.147.450 | 100,00 |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| PK Privatklinik Neuss GmbH | 25.000 | 100,00 |
| Medizinischen Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH | 100.000 | 100,00 |
| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | 50.000 | 94,90 |
| Krankenhaus Service GmbH | 30.000 | 51,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Städtische Kliniken Neuss Lukaskrankenhaus GmbH laut Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb des Lukaskrankenhauses und eines Pflegeheimes in Neuss einschließlich Ausbildungsstätten, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben (z.B. Versorgung anderer Krankenhäuser mit Medikamenten, Gestellung von Notärzten). Die Gesellschaft darf im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages -insbesondere § 3 (Gemeinnützig

keit)- alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vornehmen, die dieser Zweckbestimmung dienlich erscheinen.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Städtische Kliniken Neuss Lukaskrankenhaus GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Alleingesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--------------------------------------|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge</u> in T€ |
| Heintges, Prof. Dr. med. Tobias | Arzt | 60 |
| Hörksen, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss | 10 |
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann | 235 |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium*</u> |
| Hörksen, Ralf | Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | AR |

* AR: Aufsichtsrat

| Verwaltungsrat | | |
|----------------------------|---|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Broll, Heide | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 750 |
| Breuer, Reiner | Bürgermeister der Stadt Neuss | - |
| Föhr, Claudia | Stadtverordnete Stadt Neuss, Leitende Erzieherin | 250 |
| Holt, Anna Maria | Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin | 500 |
| Glönke, Lena | A Krankenschwester | 125 |
| Grundke, Peter | A Leiter Zentralsterilisation | 375 |
| Kemp, Hans-Joachim van der | Verwaltungsbeamter | 625 |
| Klinkicht, Michael | S Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter | 1.125 |
| König, Dr. Martina | A Ärztin | 625 |
| Lehmann, Gerhard | A Betriebsratsvorsitzender | 750 |
| Nickel, Thomas | V Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | 2.250 |
| Schäfer, Ingrid | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 375 |
| Schindler, Ute | A Betriebsratsmitglied, freigestellt | 375 |
| Temel, Hakan | Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer | 375 |
| Wehrhahn, Dr. Michael | Kaufmann | 500 |
| | | 9.000 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmervertreter

GesellschafterversammlungMitglieder*

| | | |
|--|---|---|
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 102.512.469 | 101.119.123 | 100.108.748 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 528.564 | 632.889 | 757.345 |
| Sachanlagen | 101.796.155 | 100.298.483 | 99.163.652 |
| Finanzanlagen | 187.750 | 187.750 | 187.750 |
| Umlaufvermögen | 31.251.898 | 30.720.179 | 29.922.900 |
| Vorräte | 2.687.333 | 2.889.870 | 3.290.216 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 20.144.204 | 22.037.951 | 24.460.927 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 8.420.361 | 5.792.357 | 2.171.757 |
| Ausgleichsposten nach dem KHG | 4.909.661 | 4.909.707 | 4.909.754 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 14.751 | 6.856 | 30.178 |
| SUMME AKTIVA | 138.688.779 | 136.755.864 | 134.971.579 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 34.669.814 | 36.281.214 | 37.909.020 |
| Gezeichnetes Kapital | 15.147.450 | 15.147.450 | 15.147.450 |
| Kapitalrücklage | 6.432.564 | 6.432.564 | 6.432.564 |
| Gewinnrücklagen | 5.824.981 | 5.824.981 | 5.824.981 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 5.833.092 | 7.264.819 | 8.876.219 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.431.728 | 1.611.400 | 1.627.805 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 22.798.554 | 22.283.361 | 21.822.685 |
| Rückstellungen | 22.375.045 | 23.597.906 | 23.967.760 |
| Verbindlichkeiten | 58.434.862 | 54.256.291 | 51.008.261 |
| Ausgleichsposten aus Darlehensförderung | 409.322 | 335.911 | 263.372 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.181 | 1.181 | 481 |
| SUMME PASSIVA | 138.688.779 | 136.755.864 | 134.971.579 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 116.881.981 | 144.690.191 | 152.115.922 |
| Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 7.129 | 357.252 | -15.270 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 29.202.414 | 7.777.297 | 8.409.555 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -24.502.752 | -37.136.220 | -39.430.614 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -9.821.603 | -15.146.042 | -14.728.068 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -57.870.430 | -61.018.461 | -65.728.414 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -14.013.612 | -14.493.586 | -15.570.840 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -9.771.741 | -9.809.462 | -9.234.230 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -26.830.022 | -12.071.591 | -12.821.909 |
| Erträge aus Beteiligungen | 150.586 | 159.010 | 223.483 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8.137 | 8.504 | 5.009 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.655.050 | -1.556.493 | -1.416.394 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -353.308 | -148.999 | -180.423 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.431.728 | 1.611.400 | 1.627.805 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.431.728 | 1.611.400 | 1.627.805 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Ärztlicher Dienst | 220 | 225 | 235 |
| Pflegedienst | 521 | 524 | 550 |
| Sonstiges Personal | 565 | 573 | 601 |
| Insgesamt | 1.306 | 1.322 | 1.386 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Städtische Kliniken Neuss -Lukas-
krankenhaus- GmbH ist in das zentrale
Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit
Unterstützung der Helaba Landesbank
Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG)
betreibt, eingebunden. Die Girokonten der
Stadt Neuss und aller am Cashmanagement
beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse
Neuss werden täglich über die im Cash-
management geführten Unterkonten aus-

geglichen. Das Masterkonto wird bei der
Stadt Neuss je nach Bestand zum
Abschlussstichtag unter der Bilanzposition
„Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus
Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausge-
wiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Gut-
haben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf
den zugehörigen Unterkonten der beteiligten
Gesellschaften entsprechende Forderungen
bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 7.497 | 5.311 | 246 |

Aus der zwischen der Städtische Kliniken
Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH und der
Stadt Neuss bestehenden Leistungs-
beziehung aus Gestellung von Notärzten.
bestehen zum 31.12. des jeweiligen
Berichtsjahres die folgenden Forderungen
der Städtische Kliniken Neuss -Lukas-
krankenhaus- GmbH.

Die Städtische Kliniken Neuss -Lukas-
krankenhaus- GmbH bezieht ihre Energie-
lieferungen von der Stadtwerke Neuss
Energie und Wasser GmbH. Aus dieser
Leistungsbeziehung bestehen zum 31.12.
des jeweiligen Berichtsjahres die folgenden
Verbindlichkeiten.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadt Neuss | - | 104 | 113 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | | | |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 215 | 139 | 127 |

* ohne Cashmanagement

Zwischen der Städtische Kliniken Neuss
-Lukaskrankenhaus- GmbH und der Stadt
Neuss sowie anderen in die Voll-
konsolidierung einbezogenen verselbst-
ständigsten Aufgabenbereichen bestehen
verschiedene Leistungsbeziehungen, die im
Jahresabschluss der Städtische Kliniken
Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH als

ordentliche Erträge und Aufwendungen aus-
gewiesen werden. Im Rahmen der
Aufstellung des Gesamtabchlusses werden
diese Erträge und Aufwendungen aus
konzerninternen Leistungsbeziehungen auf-
grund der Einheitstheorie und daraus
abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit
vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 431 | 480 | 537 |
| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | - | 113 | 189 |

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 234 | 224 | 215 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 2.158 | 1.905 | 1.810 |
| gc Wärmedienste GmbH | 281 | 240 | 249 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 244 | 258 | 255 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 25,00% | 26,53% | 28,09% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 102,30% | 102,10% | 101,90% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 6,84% | 6,55% | 5,86% |
| Investitionsquote | 60,98% | 85,74% | 68,10% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 82,63% | 81,23% | 79,85% |
| Liquidität 2. Grades | 184,66% | 140,33% | 132,37% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 50,34% | 50,45% | 51,61% |
| Materialintensität | 24,03% | 34,93% | 34,38% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Rhein-Kreis Neuss Kliniken in Grevenbroich und Dormagen befinden sich in einer wirtschaftlichen Schieflage und wurden 2017 in eine GmbH überführt. Die Geschäftsführung des Lukaskrankenhauses hat sich für die Bildung eines kommunalen Krankenhausverbundes ausgesprochen. Ein gemeinsam in Auftrag gegebenes Strukturgutachten kam zu dem Ergebnis, dass die Bildung eines solchen Krankenhausverbundes sinnvoll ist.

Durch die Teilnahme am Cash Management der Stadt Neuss können Liquiditätsrisiken so gut wie ausgeschlossen werden.

Der vom Statistischen Bundesamt auf 2,0 % festgesetzte Orientierungswert als Soll-Vorgabe zur Bemessung der Steigerung des Basisfallwertes ist als deutlich zu niedrig anzusehen, so dass die Erlös- und Kostenschere weiter auseinander zu gehen droht, was das Lukaskrankenhaus vor besonderen Herausforderungen stellt.

Insgesamt liegen zurzeit keine Risiken vor, die den Bestand der Gesellschaft gefährden können.

Mit einem Volumen von rd. 180 Mio. € wurden in den vergangenen Jahren im Rahmen der baulichen Sanierung die Voraussetzungen für ein hochmodernes und leistungsfähiges Krankenhaus geschaffen. Diese baulichen Voraussetzungen kombiniert mit einem modernen Großgerätpark, hervorragender Qualität in der Patientenversorgung und dem guten Ruf stellen im Rhein-Kreis Neuss ein Alleinstellungsmerkmal des Lukaskrankenhauses und gleichzeitig die größten Chancen dar.

Unter Berücksichtigung aller zurzeit erkennbaren Chancen und Risiken wird auch für die Jahre 2018 und 2019 mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

4.2 PK Privatklinik Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| PK Privatklinik Neuss GmbH | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Hafenstraße 68-76 | Telefon: +49 (0) 2131 26 95 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 27 41 58 |
| www.rheintorklinik.de | email: rheintorklinik@lukasneuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 25.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Zurverfügungstellung

von Leistungen im Krankenhauswesen durch den Betrieb einer Privatklinik in Neuss.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|-----------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann | 0* |
| Rohde, Nicole | Diplom-Kauffrau | 24 |

* Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss – Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht, so dass er keine separate Vergütung bei der PK Privatklinik Neuss GmbH erhält.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterin Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH wird in der Gesellschafterversammlung durch einen Geschäftsführer der Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH, der nicht zugleich Geschäftsführer der PK Privatklinik Neuss GmbH ist, und zwei Mitglieder des Verwaltungsrates der Städtischen Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH, von denen eines der Verwaltungsratsvorsitzende oder der stellvertretende Verwaltungsratsvorsitzende sein muss, vertreten.

Mitglieder*

| | | |
|--------------------|---|--|
| Hörsken, Ralf | | Beigeordneter der Stadt Neuss |
| Klinkicht, Michael | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter |
| Nickel, Thomas | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 2.298.437 | 2.177.124 | 2.135.172 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.500 | 1.500 | 3.087 |
| Sachanlagen | 2.296.937 | 2.175.624 | 2.132.085 |
| Umlaufvermögen | 914.692 | 826.654 | 953.895 |
| Vorräte | 7.640 | 2.669 | 3.098 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 198.645 | 272.046 | 521.875 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 708.407 | 551.940 | 428.923 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.111 | 2.961 | 2.961 |
| SUMME AKTIVA | 3.216.240 | 3.006.739 | 3.092.028 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 948.543 | 1.068.198 | 1.258.359 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 758.523 | 841.033 | 942.115 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 165.020 | 202.165 | 291.243 |
| Rückstellungen | 6.833 | 14.513 | 23.576 |
| Verbindlichkeiten | 2.260.865 | 1.924.028 | 1.810.094 |
| SUMME PASSIVA | 3.216.240 | 3.006.739 | 3.092.028 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 4.829.800 | 5.052.428 | 5.070.277 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 287.622 | 72.879 | 51.054 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -3.948.779 | -3.944.189 | -3.524.298 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | -468.928 | -765.555 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -73.560 | -66.624 | -51.974 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -19.883 | -17.755 | -12.882 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -128.839 | -121.313 | -122.801 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -628.671 | -141.503 | -199.868 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 13 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -79.378 | -68.116 | -57.177 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -73.306 | -94.713 | -95.535 |
| Ergebnis nach Steuern | 165.020 | 202.165 | 291.243 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 165.020 | 202.165 | 291.243 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------|-----------|-----------|----------|
| Verwaltungsdienst | 11 | 11 | 9 |
| Insgesamt | 11 | 11 | 9 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 29,49% | 35,53% | 40,70% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 106,62% | 107,67% | 109,49% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 2,68% | 2,55% | 2,63% |
| Investitionsquote | 46,92% | 0,00% | 65,84% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 66,13% | 69,92% | 58,93% |
| Liquidität 2. Grades | 217,02% | 194,78% | 143,82% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 1,95% | 1,77% | 1,39% |
| Materialintensität | 82,27% | 92,71% | 91,71% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 wird von einer Steigerung der Patientenzahlen und damit auch der Umsätze ausgegangen. Dementsprechend wird die Vermietung der Patientenzimmer an die Rheintor Klinik aufgrund des gesteigerten „Eigenbedarfs“ sich etwas verringern.

Anfang 2018 wird die Baumaßnahme 5. Etage fertiggestellt und die Rheintor Klinik ab Februar 2018 die Räumlichkeiten mieten.

Der noch freie kleinere Teil der 5. Etage wird in der ersten Hälfte von 2018 für die Erweiterung der MKG-Praxis 5. Etage Haus 70-74 fertiggestellt und dementsprechend vermietet werden.

Um das Risiko der Kostenübernahme durch Private Krankenversicherungen im Geschäftsfeld „inländische Privatpatienten“ zu minimieren, erhalten die Patienten vor

Aufnahme einen Kostenvoranschlag. In diesem Zusammenhang wird der Umgang der PKV mit der Höhe der Komfortleistungen interessant werden.

Im Geschäftsfeld „ausländische Patienten“ wird entscheidend sein, ob zukünftig Versicherungen gefunden werden, die das Risiko von etwaigen durchaus auftretenden normalen Komplikationen durch Behandlungen abfangen können bzw. Für die weiteren Kosten aufkommen, wenn diese nicht mehr durch den Patienten selber

getragen werden können. Es wird verstärkt versucht werden, Patienten aus dem EU-Ausland zu behandeln, da es hier leichter sein wird, eine Kostenübernahme der Patienten zu bekommen.

Im Geschäftsfeld „Handel mit Medizinprodukten“ wird versucht werden, sich mit weiteren Produkten auf dem Markt aufzustellen.

4.3 Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH | |
|---|----------------------------------|
| Preußenstraße 84 | Telefon: +49 (0) 2131 88 80 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 88 79 99 |
| www.lukasneuss.de | email: information@lukasneuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 100.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag sind die Errichtung und der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) i. S. d. § 95 Abs. 1 SGB V.

Die Errichtung und der Betrieb erfolgen jeweils im Rahmen einer Einrichtung der Wohlfahrtspflege gegenüber hilfsbedürftigen Patienten.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann | 0* |
| Kremer, Dr. med. Andreas | Arzt | 24 |

* Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht, so dass er keine separate Vergütung bei der Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH erhält.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterin Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH wird in der Gesellschafterversammlung durch einen Geschäftsführer der Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH, der nicht zugleich Geschäftsführer der Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH ist, und zwei Mitglieder des Verwaltungsrates der Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH, von denen eines der Verwaltungsratsvorsitzende oder der stellvertretende Verwaltungsratsvorsitzende sein muss, vertreten.

| <u>Mitglieder*</u> | | |
|--------------------|---|--|
| Hörsken, Ralf | | Beigeordneter der Stadt Neuss |
| Klinkicht, Michael | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter |
| Nickel, Thomas | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 271.375 | 135.440 | 252.359 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 170.693 | - | 2.975 |
| Sachanlagen | 100.682 | 135.440 | 249.384 |
| Umlaufvermögen | 979.224 | 1.222.102 | 1.862.715 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 979.031 | 1.041.510 | 656.930 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 193 | 180.592 | 1.205.785 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 155 | 371 | 5.682 |
| SUMME AKTIVA | 1.250.754 | 1.357.913 | 2.120.756 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 310.702 | 1.040.578 | 1.810.908 |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -113.623 | 210.702 | 940.578 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 324.325 | 729.877 | 770.330 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 6.859 | 5.172 | 3.485 |
| Rückstellungen | 318.657 | 174.086 | 193.450 |
| Verbindlichkeiten | 614.537 | 138.077 | 112.913 |
| SUMME PASSIVA | 1.250.754 | 1.357.913 | 2.120.756 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 5.496.092 | 6.350.694 | 5.467.663 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 305.878 | 298.285 | 160.579 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -462.532 | -487.130 | -298.476 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -470.826 | -1.346.976 | -980.772 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -2.765.837 | -2.757.510 | -2.655.338 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -341.538 | -357.962 | -345.002 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -85.857 | -211.947 | -45.130 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.349.405 | -757.462 | -531.979 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.650 | -114 | -1.216 |
| Ergebnis nach Steuern | 324.325 | 729.877 | 770.330 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 324.325 | 729.877 | 770.330 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Ärztlicher Dienst | - | 11 | 10 |
| Medizin-technischer Dienst | - | 33 | 31 |
| Verwaltungsdienst | - | 11 | 11 |
| Insgesamt | 56 | 55 | 52 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

Die Daten zur Aufgliederung der Mitarbeiterzahl auf die verschiedenen Tätigkeitsbereiche liegen erst ab 2016 vor.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 24,84% | 76,63% | 85,39% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 105,95% | 112,33% | 115,89% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 1,57% | 3,58% | 0,93% |
| Investitionsquote | 58,43% | 35,86% | 302,78% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 117,02% | 772,11% | 718,97% |
| Liquidität 2. Grades | 159,34% | 885,09% | 1.649,69% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 56,75% | 52,64% | 61,78% |
| Materialintensität | 17,04% | 30,99% | 26,34% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Finanzierung des Gesundheitswesens der Bundesrepublik Deutschland wird durch ein moderates Wirtschaftswachstum, die demographische Entwicklung und durch weiter steigende Kosten für die Gesundheitsversorgung tendenziell schwieriger. Gleichzeitig sind Medizinische Versorgungszentren als wichtiger ergänzender Beitrag zu den niedergelassenen Strukturen gesundheitspolitisch anerkannt. Die weiter ansteigenden Zulassungszahlen sprechen für die Effizienz der Patientenversorgung durch eine fächerübergreifende und vernetzte Versorgung. Die politische Bestrebung zur Optimierung der Patientenversorgung besonders unter dem Aspekt der zukünftigen finanziellen und demographisch bedingten Herausforderungen an das deutsche Gesundheitssystem

zielt weiter auf eine Verschmelzung der Versorgungssektoren. Nur durch eine konsequente Hebung aller Optimierungsressourcen und den Einsatz innovativer medizinischer Versorgungsmöglichkeiten werden zukünftig die notwendigen Ziele zu erreichen sein. Gleichwohl berichten die meisten Träger von Medizinischen Versorgungszentren über die Schwierigkeiten einer wirtschaftlichen Führung besonders unter den Bedingungen der vertragsärztlichen Versorgung. Unter Berücksichtigung aller zurzeit erkennbaren Chancen und Risiken kann 2018 mit einem positiven Ergebnis ungefähr in Höhe von 720 T€ gerechnet werden.

4.4 Krankenhaus-Service GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Krankenhaus-Service GmbH | |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Preußenstraße 84 | Telefon: +49 (0) 2131 88 80 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 88 87 999 |
| www.lukasneuss.de | email: information@lukasneuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Städtische Kliniken Neuss –Lukaskrankenhaus- GmbH | 15.300 | 51,00 |
| DGW OHG | 7.350 | 24,50 |
| Herr Peter Wischmann | 7.350 | 24,50 |
| | 30.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Durchführung von Serviceleistungen mit dem Schwerpunkt „Krankenhaus-Service“.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Göttle, Thomas | Geschäftsführer | 138 |
| Hörksen, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss | - ¹⁾ |
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann | - ²⁾ |
| <i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i> | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium³⁾</u> |
| Hörksen, Ralf | Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | AR |

¹⁾ Die Bezüge des Geschäftsführers Ralf Hörksen werden durch die Stadt Neuss erbracht, so dass er keine separate Vergütung bei der Krankenhaus-Service GmbH erhält.

²⁾ Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht, so dass er keine separate Vergütung bei der Krankenhaus-Service GmbH erhält.

³⁾ AR: Aufsichtsrat

Beirat

| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
|--------------------|--|-----------------------|
| Albrecht, Andrea | Pflegedirektorin | - |
| Nickel, Thomas | V Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | 375 |
| Wischmann, Ingo | S Geschäftsführer | - |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

Gesellschafterversammlung

Mitglieder

Bestellung durch den Gesellschafter Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

| | |
|---------------------------------|-------------------------------|
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann |
| Heintges, Prof. Dr. med. Tobias | Arzt |
| Hörsken, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss |

Bestellung durch den Gesellschafter DGW OHG

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Gesellschafter Peter Wischmann

Wischmann, Peter

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|----------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 54.060 | 51.021 | 41.597 |
| Sachanlagen | 54.060 | 51.021 | 41.597 |
| Umlaufvermögen | 750.016 | 933.814 | 993.214 |
| Vorräte | 23.507 | 23.507 | 23.507 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 579.868 | 641.298 | 814.767 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 146.641 | 269.009 | 154.939 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 21.684 | 21.327 | 33.335 |
| SUMME AKTIVA | 825.760 | 1.006.162 | 1.068.146 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 464.388 | 612.252 | 670.749 |
| Gezeichnetes Kapital | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 214.606 | 284.388 | 342.252 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 219.783 | 297.863 | 298.497 |
| Rückstellungen | 86.769 | 122.378 | 96.744 |
| Verbindlichkeiten | 274.603 | 271.532 | 300.654 |
| SUMME PASSIVA | 825.760 | 1.006.162 | 1.068.146 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 6.194.595 | 6.724.719 | 7.110.542 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 69.693 | 13.820 | 31.541 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -59.217 | -47.041 | -61.486 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -123.986 | -124.162 | -120.782 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -4.434.850 | -4.742.186 | -5.049.263 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -942.502 | -984.536 | -1.042.003 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -9.814 | -12.346 | -14.378 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -369.671 | -390.849 | -414.025 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -535 | -74 | -48 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -102.706 | -138.253 | -139.794 |
| Ergebnis nach Steuern | 221.009 | 299.090 | 300.305 |
| Sonstige Steuern | -1.226 | -1.227 | -1.808 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 219.783 | 297.863 | 298.497 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter | 100 | 88 | 93 |
| Teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter | 206 | 214 | 226 |
| Insgesamt | 306 | 302 | 319 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 56,24% | 60,85% | 62,80% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 105,46% | 106,94% | 106,57% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 0,17% | 0,70% | 0,21% |
| Investitionsquote | 238,90% | 93,07% | 34,45% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 859,02% | 1.200,00% | 1.612,49% |
| Liquidität 2. Grades | 264,57% | 335,25% | 322,53% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 90,53% | 90,88% | 90,89% |
| Materialintensität | 3,08% | 2,72% | 2,72% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für 2018 wird entsprechend dem Wirtschaftsplan ein Ergebnis in Höhe von 134 T€ erwartet. Ab dem 01. Januar 2018 werden gewisse Tätigkeiten wieder durch die Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus-GmbH durchgeführt. Die Auswirkungen dadurch können noch nicht beziffert werden. Dennoch ist aufgrund der weiteren vertraglichen Beziehungen zu dem Hauptumsatzträger Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus-GmbH mit zukünftig stabilen Umsätzen und Ergebnissen zu rechnen.

Preisänderungsrisiken, insbesondere durch neue Tarifabschlüsse, können grundsätzlich nicht ausgeschlossen werden.

Die Risikolage der Gesellschaft kann für das kommende Jahr 2018 als überschaubar beurteilt werden. Es gibt keine außergewöhnlichen oder unkontrollierten finanzintensiven Vorfälle. Zudem sind keine bestandsgefährdenden Risiken, insbesondere mit Auswirkungen auf die Liquidität der Gesellschaft, zu erkennen.

4.5 LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | | |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| Preußenstraße 84 | Telefon: +49 (0) 2131 888 7401 | |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 888 7499 | |
| www.lukitaneuss.de | email: info@lukitaneuss.de | |
| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
| Stadt Neuss | 2.550 | 5,1 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | 47.450 | 94,9 |
| | 50.000 | |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH laut Gesellschaftsvertrag ist die Förderung der Jugendhilfe und der Erziehung. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten, sozialpädagogischer Hort etc.).

Im Geschäftsjahr 2017 hat die der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der Gesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge in T€</u> |
| Krämer, Dr. Nicolas | Diplom-Kaufmann | - * |
| Nikolai, Marco | Diplom-Gesundheitsökonom | 12 |

* Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss – Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht, so dass er keine separate Vergütung bei der LuKiTa GmbH erhält.

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|---|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH</u> | | |
| Nickel, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | |
| Hörsken, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss | |
| <u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u> | | |
| Hübner, Markus | Kommunalbeamter | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 9.298.107 | 8.806.389 | 8.310.969 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 340 | 419 | 1.049 |
| Sachanlagen | 9.297.767 | 8.805.970 | 8.309.920 |
| Umlaufvermögen | 32.777 | 54.775 | 203.769 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 32.032 | 53.402 | 44.197 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 746 | 1.373 | 159.571 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 469 | 991 | 1.314 |
| SUMME AKTIVA | 9.331.354 | 8.862.156 | 8.516.052 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 5.768.514 | 5.299.593 | 5.198.831 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalrücklage | 7.059.128 | 7.059.128 | 7.059.128 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -939.366 | -1.340.615 | -1.809.536 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -401.249 | -468.921 | -100.762 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 753.779 | 709.321 | 662.304 |
| Rückstellungen | 189.367 | 92.309 | 107.834 |
| Verbindlichkeiten | 2.160.905 | 2.299.647 | 1.838.729 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 458.789 | 461.286 | 708.353 |
| SUMME PASSIVA | 9.331.354 | 8.862.156 | 8.516.052 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 5.473.446 | 6.071.024 | 6.692.445 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 507.254 | 133.095 | 162.662 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -394.416 | -439.797 | -382.162 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -287.672 | -765.095 | -948.977 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.522.763 | -3.586.246 | -3.673.985 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.000.247 | -1.042.325 | -1.043.436 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -505.361 | -519.013 | -525.034 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -601.292 | -255.336 | -322.062 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 12 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -70.210 | -65.228 | -60.211 |
| Ergebnis nach Steuern | -401.249 | -468.921 | -100.762 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -401.249 | -468.921 | -100.762 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------------|------------|------------|
| Mitarbeiter im Funktionsdienst | 103 | 112 | 118 |
| Mitarbeiter im Verwaltungsdienst | 6 | 6 | 6 |
| Mitarbeiter im Wirtschafts- und Versorgungsdienst | 7 | 4 | 4 |
| Mitarbeiter im medizinisch/technischem Dienst | 9 | 1 | 1 |
| Insgesamt | 125 | 123 | 129 |

* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Mit der Ausgliederung der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH wurde der Gesellschaft von der Stadt Neuss ein Darlehen übertragen, das bei der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH

als Verbindlichkeit gegenüber Gesellschaftern bilanziert wird. Folgende Übersicht zeigt die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus Darlehen in den letzten Berichtsjahren.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| Darlehen | 9.600 | 8.800 | 8.000 |
| Stadt Neuss | 1.756 | 1.621 | 1.486 |

Die LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten

ausgeglichen. Das Masterkonto wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -291 | -541 | 158 |

Zwischen der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen verschiedene Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH als ordentliche Erträge und Aufwendungen ausgewiesen werden.

Von der Stadt Neuss Zuschüsse erhält die LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen

GmbH Zuschüsse zu den Betriebskosten der von ihr betriebenen Kindertageseinrichtungen. Die in folgender Übersicht dargestellten Erträge der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH sind ganz überwiegend auf diese Trägerzuschüsse zurückzuführen.

Zwischen der LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH und der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH besteht eine Leistungsbeziehung aus Energielieferungen.

Mit dem Zentrum für Neuropädiatrie der Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH besteht Servicevertrag über die Ableistung pädagogischer Fachkraftstunden in verschiedenen Kindertageseinrichtungen. Zusätzlich übernimmt die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH aufgrund eines Geschäftsbesorgungsvertrages kaufmännische und verwaltungs-

technische Leistungen für die LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH.

Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheits- theorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|---|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 4.942 | 5.124 | 6.088 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 119 | 117 | - |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH | - | 113 | 192 |
| Stadt Neuss | - | - | 205 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 61,82% | 59,80% | 61,05% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 94,76% | 93,89% | 99,41% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 8,01% | 7,85% | 7,61% |
| Investitionsquote | 22,02% | 5,26% | 5,64% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 81,77% | 78,98% | 81,89% |
| Liquidität 2. Grades | 6,07% | 6,73% | 57,61% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 71,66% | 70,05% | 68,41% |
| Materialintensität | 10,81% | 18,23% | 19,30% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Für das Jahr 2018 kann durch die Abgrenzung von 7/12 aus dem Kita-Rettungspaket ein ausgeglichenes Jahresergebnis als Ziel gesetzt werden. Es ist jedoch aufgrund des nicht refinanzierten Trägeranteils und speziell der hohen Abschreibungen und Instandhaltungen auch weiterhin davon auszugehen, dass ein Jahresüberschuss nicht erreicht werden kann.

Entwicklungsbeeinträchtigende Risiken, insbesondere mit Auswirkung auf den Bestand der Gesellschaft sind derzeit nicht erkennbar.

4.6 Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | |
|---|---------------------------------|
| An der Hammer Brücke 9 | Telefon: +49 (0) 2131 92 34 200 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 92 34 199 |
| www.gwn-neuss.de | E-Mail: info@gwn-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 24.000 | 48,00 |
| LEBENSILFHE für Menschen mit geistiger Behinderung Neuss e.V. | 10.000 | 20,00 |
| Förderverein für Körper- und Mehrfachbehinderte e.V. | 10.000 | 20,00 |
| Deutsches Rotes Kreuz, Kreisverband | 6.000 | 12,00 |
| | 50.000 | |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| SCHNITT-GUT GmbH | 25.000 | 49,00 |
| BBD Berufsbegleitender Dienst im Kreis Neuss gGmbH | 30.000 | 33,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmen

Gegenstand der Gesellschaft laut Gesellschaftsvertrag ist die Errichtung, Unterhaltung und der Betrieb einer Werkstatt für Behinderte (Beschützende Werkstatt). In dieser Werkstatt sollen Behinderte eine wirksame Eingliederungshilfe zur Erlangung eines geeigneten Platzes im Arbeitsleben finden. Weiter soll die Werkstatt zur Beschäftigung versicherungspflichtiger Be-

hinderter dienen und Dauerarbeitsplätze für solche Behinderte schaffen, die unter den üblichen Bedingungen des allgemeinen Arbeitsmarktes nicht, noch nicht oder noch nicht wieder eine Beschäftigung finden können. Darüber hinaus sollen die Behinderten eine Förderung ihrer geistigen, seelischen und körperlichen Kräfte im Rahmen ihrer Möglichkeiten erfahren.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|---|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in € |
| Hahn, Stefan | Beigeordneter des Deutschen Städtetages | |
| Schnitzler, Christoph | Geschäftsführer | |

* ohne Angabe

| Aufsichtsrat | | |
|------------------------|--|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Berg, Monika | Krankenschwester | 3.300 |
| Dietrich, Marc | Geschäftsführender Vorstand | |
| Hörsken, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss | |
| Irnich, Karlheinz | S Steuerberater/vereidigter Buchprüfer | |
| Oebel, Hans-Peter | Pensionär | |
| Quiring-Perl, Angelika | V Stadtverordnete Stadt Neuss, Lehrerin i.R. | |
| Schulze, Oliver | Unternehmensberater | |

* V: Vorsitzende; S: Stellvertretender Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|----------------------------------|-------------------------------|--|
| <u>Mitglieder</u> | | |
| Hörsken, Ralf | Beigeordneter der Stadt Neuss | |

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 18.198.812 | 15.276.498 | 14.092.824 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 90.491 | 70.447 | 62.955 |
| Sachanlagen | 11.576.957 | 11.184.687 | 11.008.505 |
| Finanzanlagen | 6.531.364 | 4.021.364 | 3.021.364 |
| Umlaufvermögen | 7.695.785 | 11.758.514 | 13.387.184 |
| Vorräte | 169.894 | 158.943 | 187.195 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.610.398 | 1.577.968 | 1.562.953 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 5.915.494 | 10.021.602 | 11.637.035 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2.459 | 2.659 | 3.313 |
| SUMME AKTIVA | 25.897.057 | 27.037.670 | 27.483.321 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 19.422.031 | 20.731.456 | 21.285.618 |
| Gezeichnetes Kapital | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Gewinnrücklagen | 19.372.031 | 20.681.456 | 21.235.618 |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 3.211.845 | 3.029.749 | 2.848.709 |
| Rückstellungen | 924.203 | 911.434 | 985.697 |
| Verbindlichkeiten | 2.335.268 | 2.313.470 | 2.307.963 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.710 | 51.562 | 55.334 |
| SUMME PASSIVA | 25.897.057 | 27.037.670 | 27.483.321 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 4.060.893 | 24.103.454 | 24.732.752 |
| Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -5.295 | - | - |
| Sonstige betriebliche Erträge | 19.770.027 | - | - |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -762.202 | - | - |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -140.730 | - | - |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -6.977.103 | -7.391.108 | -7.887.194 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -2.000.597 | -2.163.789 | -2.309.300 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -828.814 | -817.973 | -830.315 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -12.234.548 | -12.661.278 | -13.390.596 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 80.943 | 63.964 | 57.883 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 9.472 | 8.382 | 13.036 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -10.796 | -9.961 | -9.109 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -3.000 | - | - |
| Ergebnis nach Steuern | 958.249 | 1.131.690 | 377.157 |
| Sonstige Steuern | -2.964 | -4.362 | -4.035 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 955.285 | 1.127.329 | 373.122 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| Vollzeitbeschäftigte | 147,4 | 150,7 | 161,75 |
| Teilzeitbeschäftigte | 23,0 | 24,8 | 28,25 |
| Insgesamt | 170,4 | 175,5 | 190,00 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 75,00% | 76,68% | 77,45% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 103,84% | 104,64% | 101,29% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 3,61% | 3,55% | 3,40% |
| Investitionsquote | 74,32% | 13,01% | 36,14% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 129,25% | 160,83% | 176,43% |
| Liquidität 2. Grades | 940,56% | 1.307,50% | 1.329,83% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 39,13% | 41,48% | 41,76% |
| Materialintensität | 3,94% | - | - |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die Sicherung der Auslastung der Arbeitsbereiche mit rehabilitativ und betriebswirtschaftlich geeigneten Aufträgen wird weiterhin eine besonders intensive Marktbeobachtung und -bearbeitung sowie einen Ausbau der Kooperationsbeziehungen erfordern.

Durch den Neubau einer Lagerhalle mit integrierter Sporthalle an der Betriebsstätte An der Hammer Brücke werden zum einen die Voraussetzungen für bessere Auftragsdurchführungen mit hohem Lagervolumen geschaffen und zum anderen die Möglichkeiten der arbeitsbegleitenden Förderung und die Attraktivität durch Sportangebote, u.a. Reha-Sport, deutlich verbessert.

Eine gute Vermittlungsquote auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt bleibt ein wichtiges Ziel und erfolgt durch ein aktives Integrationsmanagement, sowie die Beteiligungen an und Mitarbeit im berufsbegleitenden Dienst im Rhein-Kreis Neuss GmbH, sowie dem Integrationsunternehmen SCHNITT-GUT GmbH - Gartenservice und Landschaftsbau.

Zur Vorbereitung der Vermittlungen auf den allgemeinen Arbeitsmarkt ist ein Schwerpunkt der Arbeit die Besetzung weiterer ausgelagerter betriebsintegrierter Arbeitsplätze, die entsprechende Qualifizierung und Weiterbildung von Mitarbeitern sowie Praktika für geeignete Mitarbeiter mit Behinderungen sein.

4.7 Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| |
|--|
| Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsausbildung zu Neuss GmbH |
| Hammfelddamm 2 |
| 41460 Neuss |

| Gesellschafter | Anteils- quote in % |
|-----------------------|------------------------------------|
| Stadt Neuss | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Durch Beschluss des Amtsgerichts Düsseldorf vom 01.04.2014 wurde über das Vermögen der Gesellschaft das Insolvenzverfahren eröffnet. Die Gesellschaft ist aufgelöst, die weitere Verfahrensabwicklung obliegt dem Insolvenzverwalter. Ziel der Durchführung des Insolvenzverfahrens ist die Vollbeendigung der Gesellschaft durch Lösung der persönlichen und vermögensrechtlichen

Bindungen der Gesellschafter mittels Verwertung aller Aktiva und etwaiger Verteilung des Restvermögens. Da das Insolvenzverfahren derzeit noch nicht abgeschlossen werden konnte, wird das Unternehmen auch weiterhin im Beteiligungsbericht dargestellt. Von einer vertieften Darstellung der Organe und der wirtschaftlichen Unternehmensdaten wird jedoch abgesehen.

5 AUFGABENFELD TOURISMUS, KULTUR UND FREIZEIT

5.1 Neusser Marketing GmbH & Co. KG

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neusser Marketing GmbH & Co. KG | |
|--|--------------------------------|
| Oberstraße 7-9 | Telefon: +49 (0) 2131 90 8300 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 277 389 |
| www.neuss-marketing.de | email: info@neuss-marketing.de |

| Gesellschafter | Kommanditkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 500 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Neusser Marketing GmbH & Co. KG laut Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb der Neusser Stadthalle, ähnlicher Einrichtungen der Stadt Neuss, die Förderung von Wirtschaft, Tourismus, Messe- und Kongresswesen, die Durchführung von

Eigen- und Fremdveranstaltungen, die Vermarktung von Werbeflächen sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte, soweit sie durch die Gemeindeverordnung gedeckt.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|--|------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in € |
| Sturm, Jürgen | Geschäftsführer der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH | |
| Zangs, Dr. Christiane | Geschäftsführerin der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH, Beigeordnete der Stadt Neuss | |

* Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Neusser Marketing Verwaltungs GmbH erbracht, so dass sie keine separate Vergütung bei der Neusser Marketing GmbH & Co. KG erhält.

| Beirat | | |
|---------------------------------|--|-----------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Arndt, Ingeborg | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 59 |
| Broll, Heide | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin | 59 |
| Haack, Andree | | Verzicht |
| Heyers, Elisabeth (ab 25.04.17) | Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | 69 |
| Kaiser, Jan | | 104 |
| Kaster, Klaus Karl | | 34 |
| Mertens-Marl, Monika | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin | 39 |
| Napp-Saarbourg, Christoph | | 34 |
| von Nollendorf, Ursula | V Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin | 59 |
| Rohmer, Hartmut | S Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär | 20 |
| Schatten, Michael | | 103 |
| Thiel, Heinrich | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student | - |
| | | 580 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|---|--|
| <u>Mitglieder*</u> | | |
| Benary-Höck, Susanne | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin | |
| Bodewig, Manfred | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |
| Breuer, Reiner | V Bürgermeister der Stadt Neuss | |
| Cziesla, Vincent | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student | |
| Flecken, Martin | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |
| Geerlings, Dr. Jörg | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | |
| Heyers, Elisabeth | S Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | |
| Hilgers, Herbert | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann | |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |
| Jansen, Arno | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist | |
| Janßen, Cornelius | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager | |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann | |
| Kracke, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt | |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater | |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte | |
| Kullick, Karlheinz | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler | |
| Mertens-Marl, Monika | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin | |

Gesellschafterversammlung (Fortsetzung)Mitglieder*

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

Bilanz

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 10.972.292 | 10.512.968 | 10.053.644 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 1 | 1 |
| Sachanlagen | 10.972.291 | 10.512.967 | 10.053.643 |
| Umlaufvermögen | 1.969.001 | 2.348.759 | 2.646.342 |
| Vorräte | 29.981 | 30.842 | 33.842 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.938.048 | 2.317.295 | 2.610.244 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 973 | 622 | 2.255 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10.645 | 8.799 | 12.065 |
| SUMME AKTIVA | 12.951.938 | 12.870.526 | 12.712.050 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 12.548.598 | 12.398.939 | 12.241.942 |
| Kapitalrücklage | 12.719.796 | 12.548.598 | 12.398.939 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -171.199 | -149.659 | -156.997 |
| Rückstellungen | 208.948 | 241.396 | 213.532 |
| Verbindlichkeiten | 193.095 | 227.419 | 256.529 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.297 | 2.773 | 48 |
| SUMME PASSIVA | 12.951.938 | 12.870.526 | 12.712.050 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 2.004.496 | 2.138.593 | 2.172.636 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.001.812 | 930.612 | 978.047 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -32.977 | -29.265 | -34.393 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -766.819 | -776.919 | -792.351 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -208.396 | -210.222 | -229.357 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -459.932 | -459.324 | -459.324 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.707.793 | -1.741.527 | -1.789.966 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.610 | -1.606 | -2.288 |
| Ergebnis nach Steuern | -171.199 | -149.659 | -156.997 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -171.199 | -149.659 | -156.997 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------|------|------|
| Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten in Vollzeitäquivalenten | 15 | 15 | 16,5 |

* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Neusser Marketing GmbH & Co. KG ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto

wird bei der Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | 1.631 | 1.992 | 2.215 |

Zwischen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen selbstständigen Aufgabenbereichen bestehen verschiedene Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Neusser Marketing GmbH & Co. KG als ordentliche Erträge und Aufwendungen ausgewiesen werden.

LAN Netzes, Reparatur von Spielgeräten) durchgeführt.

Leistungsbeziehungen zwischen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG und der Stadt Neuss, die zu Aufwendungen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG führen, betreffen vor allem Grundsteuern, Verwaltungskosten und Versorgungsumlagen.

Die Leistungsbeziehung zwischen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG und der Stadt Neuss umfasst im Wesentlichen Erträge der Neusser Marketing GmbH & Co. KG aus der Vermietung und Verpachtung der Stadthalle sowie des Zeughauses sowie Erträge aus Kostenerstattungen im Zusammenhang mit der Ausrichtung verschiedener Veranstaltungen wie der Internationalen Tanzwochen, der Zeughauskonzerte, des Neujahrskonzertes und des Shakespeare-Festivals. Daneben wurden verschiedene Maßnahmen im Rahmen des Innenstadtstärkungsprogramms (Konzept der Innenstadteingänge, Errichtung eines W-

Zwischen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG und der Liegenschaften und Vermessung Neuss wurde ein Pachtvertrag für das Gebäude RennbahnPark abgeschlossen.

Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 214 | 203 | 172 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadt Neuss | 114 | 115 | 168 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 251 | 251 | 251 |

Die Neusser Marketing GmbH & Co. KG erhält jährlich von der Stadt Neuss einen Zuschuss zur Verlustabdeckung sowie einen Zuschuss zur Anschaffung von Vermögens-

gegenständen des Anlagevermögens. Im städtischen Haushalt werden diese Beträge als Transferaufwendungen ausgewiesen.

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------|------|------|
| Erträge aus Zuschusszahlungen | | | |
| Stadt Neuss, Verlustabdeckung | 802 | 802 | 802 |
| Stadt Neuss, Verlustabdeckung Rennbahnpark | 100 | 100 | 100 |
| Stadt Neuss, Zuschuss Einrichtungsgegenstände | 28 | 28 | 29 |
| Transferaufwendungen im städtischen Haushalt | | | |
| Stadt Neuss, Zuschusszahlungen an die Neusser Marketing GmbH & Co. KG | 930 | 930 | 931 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 96,89% | 96,34% | 96,30% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 94,66% | 95,40% | 95,32% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 14,48% | 14,28% | 13,90% |
| Investitionsquote | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 114,37% | 117,94% | 121,77% |
| Liquidität 2. Grades | 1.004,18% | 1.019,23% | 1.018,40% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 30,71% | 30,68% | 30,91% |
| Materialintensität | 1,04% | 0,91% | 1,04% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Risiken, aber auch Chancen der zukünftigen Entwicklung sind vor allem in der effizienten Bewirtschaftung der Immobilien zu sehen. Diesbezüglich wird weiterhin eine aktive Vermietung der Veranstaltungsstätten angestrebt.

Nach Auslaufen der Verträge mit dem Neusser Reit- und Rennverein 1875 e.V. und der Stadt Neuss wird die Rolle von der Neusser Marketing GmbH & Co. KG bei der Bewirtschaftung des RennbahnParks Neuss neu zu definieren sein. Bis dahin kann davon ausgegangen werden, dass der Neusser Reit- und Rennverein 1875 e.V. seine vertraglichen Verpflichtungen erfüllen wird.

5.2 Neusser Marketing Verwaltungs GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neusser Marketing-Verwaltungs GmbH | |
|---|--------------------------------|
| Oberstraße 7-9 | Telefon: +49 (0) 2131 90 83 00 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 27 73 89 |
| www.neuss-marketing.de | email: info@neuss-marketing.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadt Neuss | 25.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an einer Kommanditgesellschaft, die den Betrieb der Neusser Stadthalle, ähnlicher Einrichtungen der Stadt Neuss, die Förderung von Wirtschaft, Tourismus,

Messe- und Kongresswesen, die Durchführung von Eigen- und Fremdveranstaltungen, die Vermarktung von Werbeflächen sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte, soweit sie durch die Gemeindeverordnung gedeckt sind, zum Gegenstand hat.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|-------------------------|------------------------------|-----------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge</u> in € |
| Sturm, Jürgen | Geschäftsführer | 96.138 |
| Zangs, Dr. Christiane | Beigeordnete der Stadt Neuss | 6.339 |

| Gesellschafterversammlung | | |
|--|---|---|
| <u>Mitglieder*</u> | | |
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umlaufvermögen | 44.071 | 46.184 | 48.286 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 44.071 | 46.184 | 48.286 |
| SUMME AKTIVA | 44.071 | 46.184 | 48.286 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 41.759 | 43.863 | 45.968 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 14.654 | 16.759 | 18.863 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.105 | 2.104 | 2.104 |
| Rückstellungen | 2.297 | 2.291 | 2.291 |
| Verbindlichkeiten | 16 | 29 | 28 |
| SUMME PASSIVA | 44.071 | 46.184 | 48.286 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | € | € | € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.031 | -1.915 | -2.868 |
| Erträge aus Beteiligungen | 4.531 | 4.415 | 5.391 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | - | - |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | - | -23 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -396 | -396 | -396 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.105 | 2.104 | 2.104 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.105 | 2.104 | 2.104 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------|------|------|------|
| Beschäftigte | - | - | - |

* Die Neusser Marketing Verwaltungs GmbH beschäftigt keine hauptberuflichen Mitarbeiter.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set^{1),2)}

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 94,75% | 94,98% | 95,20% |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH wurde von der Berechnung der weiteren Kennzahlen abgesehen.

G. Zukünftige Entwicklung

Eine Änderung der aktuellen Entwicklung der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH wird auch für die Folgejahre nicht angenommen.

5.3 Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH | |
|--|---------------------------------|
| Moselstraße 25-27 | Telefon: +49 (0) 2131 5310 0 |
| 41464 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 5310 646 |
| www.stadtwerke-neuss.de | email: info@stadtwerke-neuss.de |

| Gesellschafter | Stammkapital in € | Anteilsquote in % |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Stadtwerke Neuss GmbH | 25.000 | 100,00 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH laut Gesellschaftsvertrag ist die Errichtung, Unterhaltung und der Betrieb von Sport- und Freizeitbädern sowie einer Eisssporthalle in Neuss.

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH ausschließlich diese Tätigkeiten ausgeübt. Sie erfüllt damit die ihr von der mittelbaren Alleingesellschafterin Stadt Neuss übertragenen kommunalen Aufgaben der Daseinsvorsorge für ihre Bevölkerung.

C. Organe der Gesellschaft

| Geschäftsführung | | |
|--|--|-------------------------------------|
| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge¹⁾ in €</u> |
| Braun, Matthias | Diplom-Betriebswirt MA | |
| Lommetz, Stephan | Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | |
| Welpmann, Dr. Matthias | Beigeordneter der Stadt Neuss | |
| Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG | | |
| <u>Mitglied</u> | | <u>Gremium²⁾</u> |
| Lommetz, Stephan | Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | AR |
| | KOM9 GmbH & Co. KG | AR |
| | Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | RheinCargo GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |
| | Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | AR ^{BM} |

¹⁾ Auf die Angabe der Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

²⁾ AR/AR^{BM}: Aufsichtsrat/Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss

| Aufsichtsrat | | | |
|----------------------|-----|---|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
| Bride, Alexander | S,A | Meister für Bäderbetriebe | 1.917 |
| Bernecker, Alexander | A | Schwimmmeistergehilfe | 1.278 |
| Crefeld, Stefan | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bundesbeamter | 1.278 |
| Derichs, Frank | | Kommunalbeamter | 1.278 |
| Knipprath, Rolf | V | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | 2.556 |
| Lenkeit, Marita | A | Schwimmmeisterin | 1.278 |
| Welsch, Tören | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Vorruehändler | 1.278 |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | 1.278 |
| | | | 12.141 |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender; A: Arbeitnehmersvertreter

| Gesellschafterversammlung | | | |
|--|---|---|--|
| <u>Mitglieder*</u> | | | |
| Benary-Höck, Susanne | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin | |
| Bodewig, Manfred | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss | |
| Cziesla, Vincent | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student | |
| Flecken, Martin | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |
| Geerlings, Dr. Jörg | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL (ab 01.06.17) | |
| Heyers, Elisabeth | S | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin | |
| Hilgers, Herbert | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann | |
| Holz, Christian (ab 29.09.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist | |
| Janßen, Cornelius | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager | |
| Kehonjic-Thiede, Mirza | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann | |
| Kracke, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Betriebswirt | |
| Kranefuss, Dirk (ab 09.06.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater | |
| Kriete, Constanze (ab 08.09.2018: Stroeks, Constanze) | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte | |
| Kullick, Karlheinz | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler | |
| Mertens-Marl, Monika | | Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin | |
| Nickel, Thomas | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater für Finanzdienstleistungen | |
| Rohmer, Hartmut (bis 31.08.17) | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär | |
| Thiel, Carsten | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmann | |
| Weinert, Günter (bis 30.04.17) | B | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner | |
| Zander, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt | |

* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende; B: Beratendes Mitglied

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 19.857.807 | 19.351.739 | 18.818.929 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.307 | 12.164 | 9.283 |
| Sachanlagen | 19.856.500 | 19.339.575 | 18.809.645 |
| Umlaufvermögen | 4.861.805 | 4.943.595 | 5.093.508 |
| Vorräte | 67.518 | 61.895 | 52.161 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.769.457 | 4.855.489 | 5.008.828 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 24.830 | 26.210 | 32.520 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 119.277 | - | - |
| SUMME AKTIVA | 24.838.889 | 24.295.334 | 23.912.437 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Rückstellungen | 4.773.836 | 5.157.969 | 5.158.398 |
| Verbindlichkeiten | 20.039.964 | 19.110.152 | 18.729.039 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 89 | 2.213 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 24.838.889 | 24.295.334 | 23.912.437 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 6.081.684 | 6.479.778 | 6.059.282 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 248.155 | 8.905 | 918.903 |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -1.959.372 | -1.927.579 | -1.910.545 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -351.453 | -697.881 | -731.281 |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -3.655.058 | -3.794.245 | -4.022.131 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -996.032 | -1.215.725 | -1.254.164 |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -851.198 | -854.720 | -953.577 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.914.468 | -1.944.358 | -1.870.195 |
| Erträge aus Verlustübernahmen | 4.420.499 | 4.443.973 | 4.580.299 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 531 | 432 | 306 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -927.029 | -403.241 | -721.541 |
| Ergebnis nach Steuern | 96.259 | 95.339 | 95.357 |
| Sonstige Steuern | -96.259 | -95.339 | -95.357 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | - |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|
| Gewerbliche Mitarbeiter | 47 | 51 | 53 |
| Kaufmännische Mitarbeiter | 47 | 48 | 48 |
| Insgesamt | 94 | 99 | 101 |

* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH hat Darlehen sowohl von der Stadt Neuss als auch von der Stadtwerke Neuss GmbH

erhalten. In folgender Übersicht wird die Entwicklung dieser Finanzbeziehung aus Darlehen dargestellt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Darlehen | 15.094 | 14.117 | 13.127 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 12.510 | 11.643 | 10.764 |
| Stadt Neuss | 2.584 | 2.474 | 2.363 |

Die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Helaba Landesbank Hessen-Thüringen (ehemals WestLB AG) betreibt, eingebunden. Die Girokonten der Stadt Neuss und aller am Cashmanagement beteiligten Gesellschaften bei der Sparkasse Neuss werden täglich über die im Cashmanagement geführten Unterkonten ausgeglichen. Das Masterkonto wird bei der

Stadt Neuss je nach Bestand zum Abschlussstichtag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätzlich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kreditinanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Cashmanagement | | | |
| Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-) | -1.127 | -1.306 | -2.563 |

Die Forderung der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH gegenüber der Stadtwerke Neuss GmbH basiert im Wesentlichen aus dem zwischen diesen Gesellschaften geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag, in dem die Stadtwerke Neuss GmbH sich verpflichtet hat, Verluste der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH auszugleichen. Die Forderung gegenüber der Stadt Neuss resultiert aus der zum Abschlussstichtag

noch ausstehenden Zahlung für die Nutzung der Bäder sowie der Eissporthalle im 4. Quartal des jeweiligen Berichtsjahres. Gegenüber der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH bestehen zum Ende des jeweiligen Berichtsjahres Verbindlichkeiten aus erst zum Ende des Jahres abgerechneten Dienst- und Serviceleistungen sowie Energielieferungen.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Forderungen | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | 4.629 | 4.667 | 4.779 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 4.421 | 4.458 | 4.560 |
| Stadt Neuss | 208 | 209 | 219 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| aus Leistungs- und Finanzbeziehungen * | 1.376 | 1.461 | 1.370 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 1.227 | 1.166 | 1.189 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 149 | 137 | 181 |
| Infrastruktur Neuss AöR | - | 158 | - |

* ohne Ausleihungen, Darlehen und Cashmanagement

Aus der Nutzungsüberlassung der Bäder sowie der Eissporthalle an die Stadt Neuss realisiert die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH in den jeweiligen Berichtsjahren die nachfolgend ausgewiesenen Erträge.

Die Aufwendungen aus der Leistungsbeziehung der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH zur Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH basieren auf von dieser Gesellschaft für die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH erbrachten Dienst- und Serviceleistungen sowie auf verschiedene Energielieferungen.

Stromlieferungen erhält die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH von der Stadtwerke Neuss GmbH, gegenüber der Infrastruktur Neuss AöR entstehen Aufwendungen für die Entwässerung.

Im Rahmen der Aufstellung des Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheitstheorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Ordentliche Erträge | | | |
| Stadt Neuss | 702 | 640 | 672 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH | 1.519 | 1.439 | 1.488 |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 537 | 631 | 692 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 156 | 376 | 283 |
| Stadt Neuss | 111 | - | - |

Zwischen der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH und der Stadtwerke Neuss GmbH wurde ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag geschlossen. Die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH verpflichtet sich darin, ihren Jahresüberschuss an die Stadtwerke Neuss GmbH abzuführen. Diese übernimmt im Gegenzug etwaige Jahresfehlbeträge der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH. Die Zins-

aufwendungen fallen im Wesentlichen für das bei der Stadtwerke Neuss GmbH aufgenommene Darlehen, das von der Stadt Neuss überlassene Darlehen wird der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH hingegen unverzinslich bereitgestellt.

| | 2015 T€ | 2016 T€ | 2017 T€ |
|--|------------|------------|------------|
| Beteiligungserträge | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH, Verlustübernahme | 4.420 | 4.444 | 4.580 |
| Zinsaufwendungen | | | |
| Stadtwerke Neuss GmbH | 330 | 294 | 277 |

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|--------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 0,10% | 0,10% | 0,10% |
| Aufwandsdeckungsgrad | 65,07% | 62,18% | 64,96% |
| Kennzahlen zur Vermögenlage | | | |
| Abschreibungsintensität | 8,75% | 8,19% | 8,88% |
| Investitionsquote | 16,70% | 40,79% | 44,13% |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 65,78% | 63,00% | 60,85% |
| Liquidität 2. Grades | 116,28% | 111,10% | 89,99% |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 47,81% | 48,01% | 49,12% |
| Materialintensität | 23,76% | 25,16% | 24,59% |

* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

G. Zukünftige Entwicklung

Die unterhaltsintensiven Freizeiteinrichtungen beinhalten auch weiterhin einen hohen Instandhaltungsbedarf. Hier sind die stetig steigenden sicherheitsrechtlichen Anforderungen zu nennen. Unvorhergesehene Reparaturen können zu einer Belastung des Ergebnisses führen. Die weitere Entwicklung der Nachfrage muss vor dem Hintergrund der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, des allgemeinen Freizeitverhaltens der Bevölkerung und der wachsenden Konkurrenz vorsichtig eingeschätzt werden. Die stetig wachsende Zahl der Schüler, die auch in den Nachmittagsstunden noch am Schulunterricht teilnehmen muss, führt gerade im Jugendbereich der Vereine zu rückläufigen Zahlen im Trainingsbetrieb. Insgesamt ist es jedoch gelungen, sowohl die wirtschaftlichen Ziele als auch die Versorgung der Neusser

Bevölkerung mit attraktiven Freizeiteinrichtungen zu gewährleisten. Die Potenziale für weitere Umsatzsteigerungen müssen kritisch eingeschätzt werden. Die Wettbewerbsfähigkeit der Einrichtungen gemäß dem Masterplan lässt jedoch Chancen für eine Stabilisierung der Umsatzerlöse auf hohem Niveau und damit für eine weiterhin stabile Ergebnisentwicklung erkennen. Neben den Kosten für Energie und Unterhaltung stellen die weiteren laufenden Kosten wie z.B. die Personalkosten eine wesentliche Kostenposition dar. Eine Stabilisierung der Ergebnisse ist bei einer Steigerung in diesen Bereichen nur durch eine adäquate Umsatzanpassung zu erzielen.

6 SONSTIGE AUFGABENFELDER

6.1 ITK Rheinland

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| <i>ITK Rheinland</i> | |
|----------------------|--------------------------------|
| Hammfelddamm 4 | Telefon: +49 (0) 2131 750 0 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 750 1090 |
| www.itk-rheinland.de | email: info@itk-rheinland.de |

| <i>Verbandsmitglieder</i> | <i>Stimm- anteile</i> |
|-----------------------------|---------------------------|
| Landeshauptstadt Düsseldorf | 32 |
| Stadt Mönchengladbach | 13 |
| Rhein-Kreis Neuss | 4 |
| Stadt Neuss | 9 |
| Stadt Grevenbroich | 2 |
| Stadt Dormagen | 1 |
| Stadt Meerbusch | 2 |
| Stadt Kaarst | 2 |
| Stadt Korschenbroich | 1 |
| Gemeinde Jüchen | 1 |
| Gemeinde Rommerskirchen | 1 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Die Landeshauptstadt Düsseldorf, die Stadt Mönchengladbach, der Rhein-Kreis Neuss und die kreisangehörigen Städte und Gemeinden Neuss, Dormagen, Grevenbroich, Jüchen, Kaarst, Korschenbroich, Meerbusch und Rommerskirchen bilden einen Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, die Kommunale Datenverarbeitungszentrale IT-Kooperation Rheinland (ITK Rheinland) für die genannten Verbandsmitglieder zu betreiben und technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV) im Sinne eines Beratungs-, Organisations-, Software-, Qualifizierungs- und Produktionsverbundes für seine Verbandsmitglieder bereitzustellen.

C. Organe der Gesellschaft

Verbandsvorsteher

| <u>Mitglieder</u> | | <u>Bezüge*</u> in T€ |
|---------------------------------|---|-------------------------|
| Meyer-Falcke, Prof. Dr. Andreas | Beigeordneter Landeshauptstadt Düsseldorf | |

* Keine Angabe

Verwaltungsrat

| <u>Mitglieder*</u> | | |
|-----------------------------|---|---|
| Breuer, Reiner | | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Geisel, Thomas | | Oberbürgermeister der Landeshauptstadt Düsseldorf |
| Krützen, Klaus | | Bürgermeister der Stadt Grevenbroich |
| Lierenfeld, Erik | | Bürgermeister der Stadt Dormagen |
| Mertens, Dr. Martin | | Bürgermeister der Gemeinde Rommerskirchen |
| Mielke-Westerlage, Angelika | | Bürgermeisterin der Stadt Meerbusch |
| Nienhaus, Dr. Ulrike | | Bürgermeisterin der Stadt Kaarst |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | | Landrat des Rhein-Kreises Neuss |
| Reiners, Hans Wilhelm | | Oberbürgermeister der Stadt Mönchengladbach |
| Venten, Marc | | Bürgermeister der Stadt Korschenbroich |
| Zillikens, Harald | V | Bürgermeister der Gemeinde Jüchen |

* V: Vorsitzender

Zweckverbandsversammlung

| <u>Mitglieder</u> | | |
|--|--|--|
| <u>Bestellung durch das Verbandsmitglied Landeshauptstadt Düsseldorf</u> | | |
| Cardeneo, Jörk * | | Stadtverordnete Stadt Düsseldorf |
| Eßer, Johannes * | | Stadtverordneter Stadt Düsseldorf |
| Ferber, Stefan | | Leiter des Hauptamtes der Stadt Düsseldorf |
| Madzirov, Pavle * | | Stadtverordneter Stadt Düsseldorf |
| Meyer-Falcke, Prof. Dr. Andreas | | Beigeordneter der Stadt Düsseldorf |
| Rohloff, Mirko * | | Stadtverordneter Stadt Düsseldorf |
| Spielmann, Frank * | | Stadtverordneter Stadt Düsseldorf |
| Vatalis, Ioannis * | | Stadtverordneter Stadt Düsseldorf |
| <u>Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Mönchengladbach</u> | | |
| Barck, Sylvia | | Stadtverordnete Stadt Mönchengladbach |
| Breyman, Dieter | | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Dohmen, Christoph | | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Engel, Matthias | | Beigeordneter der Stadt Mönchengladbach |

Zweckverbandsversammlung (Fortsetzung)MitgliederBestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Mönchengladbach (Fortsetzung)

| | |
|-------------------------------|---|
| Fegers, Thomas | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Gutowski, Reiner | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Gutsche, Marion | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Koczelnik, Andrea | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Reiners, Hans-Wilhelm | Oberbürgermeister der Stadt Mönchengladbach |
| Schlegelmilch, Dr. Hans-Peter | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Schultz, Torben | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Stevens, Friedhelm | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |
| Wolkowski, Dr. Boris | Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach |

Bestellung durch das Verbandsmitglied Rhein-Kreis Neuss

| | |
|--------------------------|---|
| Drießen, Heijo | Kreistagsabgeordneter Rhein-Kreis Neuss |
| Petrauschke, Hans-Jürgen | Landrat des Rhein-Kreises Neuss |
| Stupp, Christian | Kreistagsabgeordneter Rhein-Kreis Neuss |
| N.N. | |

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Neuss

| | |
|------------------------|--|
| Aßmuth, Dirk | Stadtverordneter Stadt Neuss, Personalberater |
| Benary-Höck, Susanne | Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialarbeiterin |
| Breuer, Reiner | Bürgermeister der Stadt Neuss |
| Hoff, Hugo | Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner, Web-Designer |
| Kaumanns, Thomas | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Redakteur |
| Rosen, Sebastian | Stadtverordneter Stadt Neuss, Unternehmer in der Immobilienbranche |
| Vanderfuhr, Marc | Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, IT-Berater |
| von Nollendorf, Ursula | Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin |
| Ziege, Michael | Stadtverordneter Stadt Neuss, Student, Berater, Programmierer |

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Grevenbroich

| | |
|------------------|--------------------------------------|
| Kaiser, Wolfgang | Stadtverordneter Stadt Grevenbroich |
| Krützen, Klaus | Bürgermeister der Stadt Grevenbroich |

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Dormagen

| | |
|------------------|----------------------------------|
| Lierenfeld, Erik | Bürgermeister der Stadt Dormagen |
|------------------|----------------------------------|

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Meerbusch

| | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| Mielke-Westerlage, Angelika | Bürgermeisterin der Stadt Meerbusch |
| Van Vreden, Gerd | Stadtverordneter Stadt Meerbusch |

Zweckverbandsversammlung (Fortsetzung)

Mitglieder

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Kaarst

| | |
|---------------|--------------------------------|
| Fleck, Daniel | Geschäftsführer der UWG Kaarst |
|---------------|--------------------------------|

| | |
|----------------------|-----------------|
| Fuhrmann, Christiane | Kommunalbeamtin |
|----------------------|-----------------|

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Korschenbroich

| | |
|------------------|---------------------------------------|
| Kauerz, Wolfgang | Stadtverordneter Stadt Korschenbroich |
|------------------|---------------------------------------|

Bestellung durch das Verbandsmitglied Gemeinde Jüchen

| | |
|----------------|----------------------------------|
| Broisch, Mario | Stadtverordneter Gemeinde Jüchen |
|----------------|----------------------------------|

Bestellung durch das Verbandsmitglied Gemeinde Rommerskirchen

| | |
|------|--|
| N.N. | |
|------|--|

* Je 5 Stimmen

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| | € | € | € |
| Anlagevermögen | 13.761.343 | 12.334.163 | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 10.211.144 | 8.817.601 | |
| Sachanlagen | 3.546.932 | 3.514.927 | |
| Finanzanlagen | 3.268 | 1.636 | |
| Umlaufvermögen | 35.442.228 | 47.396.677 | |
| Vorräte | 270.904 | 99.399 | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 35.171.234 | 47.297.278 | |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 90 | 0 | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.456.770 | 1.363.792 | |
| SUMME AKTIVA | 50.660.341 | 61.094.632 | |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017* |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| | € | € | € |
| Eigenkapital | 5.589.459 | 6.665.765 | |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | 100.000 | |
| Kapitalrücklage | 2.449.279 | 3.739.279 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.040.179 | 2.826.485 | |
| Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten | 0 | 138.252 | |
| Rückstellungen | 40.779.857 | 47.414.978 | |
| Verbindlichkeiten | 3.896.537 | 5.998.518 | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 394.488 | 877.119 | |
| SUMME PASSIVA | 50.660.341 | 61.094.632 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung*

| | 2015 | 2016 | 2017* |
|--|------------------|------------------|-------|
| | € | € | € |
| Umsatzerlöse | 41.915.667 | 36.067.136 | |
| Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 25.203 | -167.621 | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 737.059 | 3.310.196 | |
| Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -1.414.690 | -684.081 | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -16.540.442 | -10.742.658 | |
| Personalaufwand | | | |
| Löhne und Gehälter | -10.266.105 | -12.176.095 | |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -3.062.290 | -3.753.895 | |
| Abschreibungen | | | |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -3.961.148 | -4.167.884 | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.717.688 | -2.786.031 | |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 449 | 210 | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.675.835 | -2.072.791 | |
| Ergebnis nach Steuern | 3.040.179 | 2.826.485 | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 3.040.179 | 2.826.485 | |

* Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Anzahl der Beschäftigten¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|------------------|------------|------------|--------------------|
| Beamte | 82 | 90 | |
| Beschäftigte | 120 | 167 | |
| Insgesamt | 203 | 257 | |

¹⁾ Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

²⁾ Der Jahresabschluss 2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Nach § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW sind wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander sowie mit der Kommune im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern.

Die Berichterstattung über wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen wird im vorliegenden Bericht auf kommunale Unter-

nehmen und Einrichtungen der Stadt Neuss beschränkt, die nicht von untergeordneter Bedeutung für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens- Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vgl. Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur unter Gliederungspunkt V.2).

F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set¹⁾

| | 2015 | 2016 | 2017 ²⁾ |
|---|-----------|---------|--------------------|
| Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| Eigenkapitalquote | 11,03% | 10,91% | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 112,42% | 114,28% | |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| Abschreibungsintensität | 0,00% | 12,15% | |
| Investitionsquote | 0,00% | 65,77% | |
| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 261,53% | 350,75% | |
| Liquidität 2. Grades | 1.145,04% | 537,74% | |
| Aufwands- und Ertragskennzahlen | | | |
| Personalintensität | 35,11% | 46,43% | |
| Materialintensität | 47,30% | 33,30% | |

¹⁾ Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

²⁾ Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

G. Zukünftige Entwicklung

Im Vergleich zu Unternehmen im privatwirtschaftlichen Bereich ist die Risikolage der ITK Rheinland überschaubar und durch gemeinsame Anstrengungen mit den Mitgliedern zu meistern. Im Wesentlichen wird von einer positiven Entwicklung ausgegangen.

6.2 Sparkasse Neuss

A. Allgemeine Unternehmensdaten

| Sparkasse Neuss | |
|------------------------|--------------------------------|
| Oberstraße 110-124 | Telefon: +49 (0) 2131 97 30 01 |
| 41460 Neuss | Telefax: +49 (0) 2131 97 29 99 |
| www.sparkasse-neuss.de | email: info@sparkasse-neuss.de |

| Beteiligungen der Gesellschaft | Anteile in % |
|---|-------------------------|
| Rheinischer Sparkassen- und Giroverband | 4,0487 |

B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Die Sparkasse Neuss ist laut Satzung Zweckverbandssparkasse des Rhein-Kreises Neuss, der Stadt Neuss, der Stadt Korschenbroich und der Stadt Kaarst mit Sitz in Neuss eine mündelsichere, dem gemeinen Nutzen dienende rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts. Sie führt ihre Geschäfte nach kaufmännischen Grundsätzen. Die Erzielung von Gewinn ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebs.

Träger der Sparkasse ist der Sparkassenzweckverband des Rhein-Kreises Neuss, der Stadt Neuss, der Stadt Korschenbroich und der Stadt Kaarst. An dem Sparkassenzweck-

verband sind die Mitglieder mit folgenden Quoten beteiligt:

- Rhein-Kreis Neuss 34,53 %
- Stadt Neuss 50,00 %
- Stadt Kaarst 9,74 %
- Stadt Korschenbroich 5,73 %

Der Sparkassenzweckverband haftet für die Verbindlichkeiten der Sparkasse nach Maßgabe des Sparkassengesetzes. Für die Verbindlichkeiten des Verbandes haften die Mitglieder nach dem Verhältnis ihrer Beteiligung am Sparkassenzweckverband.

C. Organe der Gesellschaft

| Verwaltungsrat | | | |
|--------------------------------|----|--|-----------------------|
| <u>Mitglieder*</u> | | | <u>Bezüge</u> in € |
| Ammermann, Dr. Gert | S1 | Oberkreisdirektor a.D. | 7.160 |
| Außem, Günter (bis 31.12.2017) | | Sparkassenangestellter | 7.160 |
| Baum, Karl Heinz | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R. | 7.160 |
| Breuer, Reiner | V | Bürgermeister der Stadt Neuss | 14.320 |
| Demmer, Erhard | | Gesamtschuldirektor | 6.444 |
| Djir-Darai, Bijan | | Diplom-Kaufmann, MdB (ab 24.10.17) | 3.580 |
| Fielenbach, Michael | | Stellvertretender Amtsleiter Kataster- und Vermessungsamt | 7.668 |
| Gaumitz, Christian | | Wissenschaftlicher Mitarbeiter im Landtag NRW | 6.802 |
| Heidemann, Andreas | | Jurist | 7.668 |
| Hinzen, Burkhard | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberater | 3.938 |
| Hüsch, Cornel | S2 | Rechtsanwalt | 6.802 |
| Iven, Reiner | | Sparkassenangestellter | 2.864 |
| Jansen, Arno | | Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist | 8.520 |
| Kollenbroich, Josef | | Sparkassenangestellter | 2.864 |
| Paintner, Martina | | Sparkassenangestellte | 3.222 |
| Schiffer, Werner | | Sparkassenangestellter | 3.222 |
| Schillings, Udo | | Sparkassenangestellter | 6.802 |
| Thiel, Rainer | | MdL, Geschäftsführer des Kreisverbandes | 6.802 |
| | | | 112.998 |

* V: Vorsitzender; S1: Erster stellvertretender Vorsitzender; S2: Zweiter stellvertretender Vorsitzender

D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten**Bilanz**

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| Barreserve | 209.504 | 151.817 | 222.278 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 235.977 | 273.563 | 193.329 |
| Forderungen an Kunden | 4.860.804 | 4.967.543 | 5.123.974 |
| Schuldverschreiben und andere festverzinsten Wertpapiere | 460.224 | 469.377 | 462.913 |
| Aktien und andere nicht festverzinsten Wertpapiere | 98.034 | 104.413 | 115.498 |
| Beteiligungen | 88.328 | 89.277 | 89.821 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 49 | 49 | 26 |
| Treuhandvermögen | 2.980 | 2.899 | 2.498 |
| Immaterielle Anlagewerte | 481 | 339 | 246 |
| Sachanlagen | 63.780 | 76.170 | 70.940 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 7.443 | 6.412 | 4.151 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.319 | 934 | 646 |
| SUMME AKTIVA | 6.028.925 | 6.142.793 | 6.286.321 |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 776.622 | 709.600 | 657.775 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 4.687.322 | 4.837.487 | 4.993.156 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 32 | 5.004 | 11.014 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 2.980 | 2.899 | 2.498 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 8.942 | 8.437 | 9.197 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.199 | 2.790 | 2.702 |
| Rückstellungen | 53.290 | 58.044 | 66.212 |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 894 | 586 | 269 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 114.660 | 127.660 | 149.660 |
| Eigenkapital | 380.983 | 390.286 | 393.837 |
| SUMME PASSIVA | 6.028.925 | 6.142.793 | 6.286.321 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| Zinserträge | 200.868 | 184.400 | 169.704 |
| Zinsaufwendungen | 83.946 | 71.383 | 61.595 |
| Laufende Erträge | 4.372 | 4.318 | 5.344 |
| Provisionserträge | 39.676 | 41.160 | 43.937 |
| Provisionsaufwendungen | 3.030 | 3.142 | 3.824 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 5.778 | 7.962 | 5.761 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 104.576 | 104.206 | 101.488 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen | 20.888 | 9.395 | 16.712 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 10.238 | 12.421 | 10.081 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft | - | - | 7.770 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren | - | 10 | 325 |
| Zuführungen zum Fonds für allgemeine Bankrisiken | 10.810 | 13.000 | 22.000 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 11.112 | 14.666 | 17.978 |
| Sonstige Steuern | 332 | 332 | 384 |
| BILANZGEWINN | 5.761 | 9.304 | 6.551 |

Anzahl der Beschäftigten*

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| Vollzeitkräfte | 782 | 759 | 660 |
| Teilzeitkräfte | 327 | 355 | 419 |
| Insgesamt | 1.109 | 1.114 | 1.079 |

* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Bruttoausschüttungen der Sparkasse Neuss an die Stadt Neuss werden im städtischen Haushalt als Beteiligungserträge ausgewiesen, die darauf anfallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

Nachdem in 2016 keine Ausschüttung erfolgte, wurde in der Verbandsversammlung vom 11. Juli 2017 eine Teilausschüttung des Jahresüberschusses 2016 an die Mitglieder des Sparkassenzweckverbandes beschlossen. Auf die Stadt entfiel ein anteiliger Betrag in Höhe von T€ 1.500.

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------------|------|--------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt | | | |
| Gewinnausschüttungen der Sparkasse Neuss | 2.000 | - | 1.500 |
| Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung | 317 | - | 237 |

F. Zukünftige Entwicklung

Aufgrund der günstigen volkswirtschaftlichen Rahmenbedingungen erwartet die Sparkasse für das Jahr 2018 weiterhin gute Wachstumschancen.

Zur Sicherstellung der Liquidität, insbesondere zur Einhaltung der Liquidity Coverage Ratio (LCR), werden die eigenen Wertpapieranlagen ausgeweitet.

Die durchschnittliche Bilanzsumme wird im Jahr 2018 voraussichtlich um 2 % steigen.

Auf Basis der Geschäftsplanung und der aktuellen Zinserwartung geht die Sparkasse Neuss für das kommende Geschäftsjahr von einem gegenüber 2017 geringfügig niedrigeren Zinsüberschuss aus.

Das Wertpapiereigengeschäft der Sparkasse Neuss ist weiterhin von großer Vorsicht geprägt. So besteht weiterhin kein Engagement in Anleihen aus wirtschaftlich schwachen Eurostaaten, welches zu außergewöhnlichen Abschreibungen führen könnte. Auf Basis der von der Sparkasse erwarteten Zinsentwicklung wird für 2018 kein Abschreibungsbedarf erwartet.

Insgesamt erwartet die Sparkasse für 2018 ein nahezu ausgeglichenes Bewertungsergebnis.

Der Jahresüberschuss nach Steuern wird 2018 aufgrund der bisherigen Erkenntnisse leicht unter dem Vorjahresniveau liegen.

ANHANG

zum Beteiligungsbericht 2017

ANLAGENVERZEICHNIS

| | | |
|----------|--|-----|
| Anlage 1 | Auszug aus der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen | 281 |
| Anlage 2 | Auszug aus dem Haushaltsgrundsätzegesetz | 291 |
| Anlage 3 | Glossar | 293 |
| Anlage 4 | Kennzahlen | 297 |
| Anlage 5 | Alphabetisches Verzeichnis zur Einzelberichterstattung | 299 |

ANLAGE 1**AUSZUG AUS DER GEMEINDEORDNUNG NORDRHEIN-WESTFALEN****11. Teil:
Wirtschaftliche Betätigung und
nichtwirtschaftliche Betätigung****§ 107
Zulässigkeit wirtschaftlicher Betätigung**

(1) Die Gemeinde darf sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn

1. ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Das Betreiben eines Telekommunikationsnetzes umfasst nicht den Vertrieb und/oder die Installation von Endgeräten von Telekommunikationsanlagen. Als wirtschaftliche Betätigung ist der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

(2) Als wirtschaftliche Betätigung im Sinne dieses Abschnitts gilt nicht der Betrieb von

1. Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
2. öffentlichen Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, insbesondere Einrichtungen auf den Gebieten
 - Erziehung, Bildung oder Kultur (Schulen, Volkshochschulen, Tageseinrichtungen für Kinder und sonstige Einrichtungen der Jugendhilfe, Bibliotheken, Museen, Ausstellungen, Opern, Theater, Kinos, Bühnen, Orchester, Stadthallen, Begegnungsstätten),
 - Sport oder Erholung (Sportanlagen, zoologische und botanische Gärten, Wald-, Park- und Gartenanlagen, Herbergen, Erholungsheime, Bäder, Einrichtungen zur Veranstaltung von Volksfesten),
 - Gesundheits- oder Sozialwesen (Krankenhäuser, Bestattungseinrichtungen, Sanatorien, Kurparks, Senioren und Behindertenheime, Frauenhäuser, soziale und medizinische Beratungsstellen),

3. Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen,
4. Einrichtungen des Umweltschutzes, insbesondere der Abfallentsorgung oder Abwasserbeseitigung sowie des Messe- und Ausstellungswesens,

5. Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen.

Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden. Das Innenministerium kann durch Rechtsverordnung bestimmen, dass Einrichtungen, die nach Art und Umfang eine selbständige Betriebsführung erfordern, ganz oder teilweise nach den für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften zu führen sind; hierbei können auch Regelungen getroffen werden, die von einzelnen der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften abweichen.

(3) Die wirtschaftliche Betätigung außerhalb des Gemeindegebietes ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des Absatzes 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften gewahrt sind. Die Aufnahme einer wirtschaftlichen Betätigung auf ausländischen Märkten ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des Absatzes 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 vorliegen. Die Aufnahme einer solchen Betätigung bedarf der Genehmigung.

(4) Die nichtwirtschaftliche Betätigung außerhalb des Gemeindegebiets ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des Absatzes 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften gewahrt sind. Diese Voraussetzungen gelten bei in den Krankenhausplan des Landes aufgenommenen Krankenhäusern als erfüllt. Die Aufnahme einer nichtwirtschaftlichen Betätigung auf ausländischen Märkten ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des Absatzes 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 vorliegen. Die Aufnahme einer solchen Betätigung bedarf der Genehmigung.

(5) Vor der Entscheidung über die Gründung von bzw. die unmittelbare oder mittelbare Beteiligung an Unternehmen im Sinne des Absatzes 1 ist der Rat auf der Grundlage einer Marktanalyse über die Chancen und Risiken des beabsichtigten wirtschaftlichen Engagements und über die Auswirkungen auf das Handwerk und die mittelständische Wirtschaft zu unterrichten. Den örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel und der für die Beschäftigten der jeweiligen Branche handelnden Gewerkschaften

ist Gelegenheit zur Stellungnahme zu den Marktanalysen zu geben.

(6) Bankunternehmen darf die Gemeinde nicht errichten, übernehmen oder betreiben.

(7) Für das öffentliche Sparkassenwesen gelten die dafür erlassenen besonderen Vorschriften.

§ 107 a

Zulässigkeit energiewirtschaftlicher Betätigung

(1) Die wirtschaftliche Betätigung in den Bereichen der Strom-, Gas- und Wärmeversorgung dient einem öffentlichen Zweck und ist zulässig, wenn sie nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht.

(2) Mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wärmeversorgung unmittelbar verbundene Dienstleistungen sind zulässig, wenn sie den Hauptzweck fördern. Die Gemeinde stellt sicher, dass bei der Erbringung dieser Dienstleistungen die Belange kleinerer Unternehmen, insbesondere des Handwerks, berücksichtigt werden.

(3) Die Aufnahme einer überörtlichen energiewirtschaftlichen Betätigung ist zulässig, wenn die Voraussetzung des Absatzes 1 vorliegt und die berechtigten Interessen der betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften gewahrt sind. Bei der Versorgung mit Strom und Gas gelten nur die Interessen als berechtigt, die nach den Vorschriften des Energiewirtschaftsgesetzes eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen. Die Aufnahme einer energiewirtschaftlichen Betätigung auf ausländischen Märkten ist zulässig, wenn die Voraussetzung des Absatzes 1 vorliegt. Die Aufnahme einer solchen Betätigung bedarf der Genehmigung.

(4) Vor der Entscheidung über die Gründung von bzw. die unmittelbare Beteiligung an Unternehmen im Sinne des Absatzes 1 ist der Rat über die Chancen und Risiken des beabsichtigten wirtschaftlichen Engagements zu unterrichten. Den örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel und der für die Beschäftigten der jeweiligen Branche handelnden Gewerkschaften ist Gelegenheit zur Stellungnahme zu geben, sofern die Entscheidung die Erbringung verbundener Dienstleistungen betrifft.

§ 108

Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts

(1) Die Gemeinde darf Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur gründen oder sich daran beteiligen, wenn

1. bei Unternehmen (§ 107 Abs. 1) die Voraussetzungen des § 107 Abs. 1 Satz 1 gegeben sind und bei Unternehmen im Bereich der energiewirtschaftlichen Betätigung die Voraussetzung des § 107 a Abs. 1 gegeben ist,

2. bei Einrichtungen (§ 107 Abs. 2) ein wichtiges Interesse der Gemeinde an der Gründung oder der Beteiligung vorliegt,

3. eine Rechtsform gewählt wird, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt,

4. die Einzahlungsverpflichtung der Gemeinde in einem angemessenen Verhältnis zu ihrer Leistungsfähigkeit steht,

5. die Gemeinde sich nicht zur Übernahme von Verlusten in unbestimmter oder unangemessener Höhe verpflichtet,

6. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere in einem Überwachungsorgan, erhält und dieser durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder in anderer Weise gesichert wird,

7. das Unternehmen oder die Einrichtung durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut auf den öffentlichen Zweck ausgerichtet wird,

8. bei Unternehmen und Einrichtungen in Gesellschaftsform gewährleistet ist, dass der Jahresabschluss und der Lagebericht, soweit nicht weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen, aufgrund des Gesellschaftsvertrages oder der Satzung in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und ebenso oder in entsprechender Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften geprüft werden.

9. bei Unternehmen und Einrichtungen in Gesellschaftsform, vorbehaltlich weitergehender oder entgegenstehender gesetzlicher Vorschriften, durch Gesellschaftsvertrag oder Satzung gewährleistet ist, dass die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr gewährten Gesamtbezüge im Sinne des § 285 Nummer 9 des Handelsgesetzbuches der Mitglieder der Geschäftsführung, des Aufsichtsrates, des Beirates oder einer ähnlichen Einrichtung im Anhang zum Jahresabschluss jeweils für jede Personengruppe sowie zusätzlich unter Namensnennung die Bezüge jedes einzelnen Mitglieds dieser Personengruppen unter Aufgliederung nach Komponenten im Sinne des § 285 Nummer 9 Buchstabe a des Handelsgesetzbuches angegeben werden. Die individualisierte Ausweisungspflicht gilt auch für:

a) Leistungen, die den genannten Mitgliedern für den Fall einer vorzeitigen Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt worden sind,

b) Leistungen, die den genannten Mitgliedern für den Fall der regulären Beendigung ihrer Tätigkeit zugesagt worden sind, mit ihrem Barwert sowie den von der Gesellschaft während des Geschäftsjahres hierfür aufgewandten oder zurückgestellten Betrag,

c) während des Geschäftsjahres vereinbarte Änderungen dieser Zusagen und

d) Leistungen, die einem früheren Mitglied, das seine Tätigkeit im Laufe des Geschäftsjahres beendet hat, in diesem Zusammenhang zugesagt und im Laufe des Geschäftsjahres gewährt worden sind. Eine Gewährleistung für die individualisierte Ausweisung von Bezügen und Leistungszusagen ist im Falle der Beteiligung an einer bestehenden Gesellschaft auch dann gegeben, wenn in Gesellschaftsvertrag oder Satzung die erstmalige individualisierte Ausweisung spätestens für das zweite Geschäftsjahr nach Erwerb der Beteiligung festgelegt ist.

10. bei Unternehmen der Telekommunikation einschließlich von Telefondienstleistungen nach § 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 im Gesellschaftsvertrag die unmittelbare oder im Rahmen einer Schachtelbeteiligung die mittelbare Haftung der Gemeinde auf den Anteil der Gemeinde bzw. des kommunalen Unternehmens am Stammkapital beschränkt ist. Zur Wahrnehmung gleicher Wettbewerbschancen darf die Gemeinde für diese Unternehmen weder Kredite nach Maßgabe kommunalwirtschaftlicher Vorzugskonditionen in Anspruch nehmen noch Bürgschaften und Sicherheiten i. S. von § 87 leisten. Die Aufsichtsbehörde kann von den Vorschriften der Nummern 3, 5 und 8 in begründeten Fällen Ausnahmen zulassen. Wird von Satz 1 Nummer 8 eine Ausnahme zugelassen, kann auch von Satz 1 Nummer 9 eine Ausnahme zugelassen werden.

(2) Absatz 1 Satz 1 Nummer 9 gilt für die erstmalige unmittelbare oder mittelbare Beteiligung an einer Gesellschaft einschließlich der Gründung einer Gesellschaft, wenn den beteiligten Gemeinden oder Gemeindeverbänden alleine oder zusammen oder zusammen mit einer Beteiligung des Landes mehr als 50 vom Hundert der Anteile gehören. Bei bestehenden Gesellschaften, an denen Gemeinden oder Gemeindeverbände unmittelbar oder mittelbar alleine oder zusammen oder zusammen mit dem Land mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt sind, trifft die Gemeinden und Gemeindeverbände eine Hinwirkungspflicht zur Anpassung an die Vorgaben des Absatzes 1 Satz 1 Nummer 9. Die Hinwirkungspflicht nach Satz 2 bezieht sich sowohl auf die Anpassung von Gesellschaftsvertrag oder Satzung als auch auf die mit Absatz 1 Satz 1 Nummer 9 verfolgte Zielsetzung der individualisierten Ausweisung der dort genannten Bezüge und Leistungszusagen.

(3) Gehören einer Gemeinde mehr als 50 vom Hundert der Anteile an einem Unternehmen oder einer Einrichtung in Gesellschaftsform, muss sie darauf hinwirken, dass

1. in sinngemäßer Anwendung der für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften

a) für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt wird,

b) der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde gelegt und der Gemeinde zur Kenntnis gebracht wird,

c) die Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Ergebnisses sowie das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts unbeschadet der bestehenden gesetzlichen Offenlegungspflichten öffentlich bekannt gemacht werden und der Jahresabschluss und der Lagebericht bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar gehalten werden,

2. in dem Lagebericht oder in Zusammenhang damit zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung genommen wird,

3. nach den Wirtschaftsgrundsätzen (§ 109) verfahren wird, wenn die Gesellschaft ein Unternehmen betreibt.

Gehört der Gemeinde zusammen mit anderen Gemeinden oder Gemeindeverbänden die Mehrheit der Anteile an einem Unternehmen oder an einer Einrichtung, soll sie auf eine Wirtschaftsführung nach Maßgabe des Satzes 1 Nr. 1 a) und b) sowie Nr. 2 und Nr. 3 hinwirken.

(4) Die Gemeinde darf unbeschadet des Absatzes 1 Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform einer Aktiengesellschaft nur gründen, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn der öffentliche Zweck nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

(5) Die Gemeinde darf unbeschadet des Absatzes 1 Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung nur gründen oder sich daran beteiligen, wenn durch die Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrags sichergestellt ist, dass

1. die Gesellschafterversammlung auch beschließt über

a) den Abschluss und die Änderungen von Unternehmensverträgen im Sinne der §§ 291 und 292 Abs. 1 des Aktiengesetzes,

b) den Erwerb und die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen,

c) den Wirtschaftsplan, die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses sowie

d) die Bestellung und die Abberufung der Geschäftsführer, soweit dies nicht der Gemeinde vorbehalten ist, und

2. der Rat den von der Gemeinde bestellten oder auf Vorschlag der Gemeinde gewählten Mitgliedern des Aufsichtsrats Weisungen erteilen kann, soweit die Bestellung eines Aufsichtsrates gesetzlich nicht vorgeschrieben ist.

(6) Vertreter der Gemeinde in einer Gesellschaft, an der Gemeinden, Gemeindeverbände oder Zweckverbände unmittelbar oder mittelbar mit mehr als 25 vom Hundert beteiligt sind, dürfen

a) der Gründung einer anderen Gesellschaft oder einer anderen Vereinigung in einer Rechtsform des privaten Rechts, einer Beteiligung sowie der Erhöhung einer Beteiligung der Gesellschaft an einer anderen Gesellschaft oder einer anderen Vereinigung in einer Rechtsform des privaten Rechts nur zustimmen, wenn

- die vorherige Entscheidung des Rates vorliegt,
- für die Gemeinde selbst die Gründungs- bzw. Beteiligungsvoraussetzungen vorliegen und
- sowohl die Haftung der gründenden Gesellschaft als auch die Haftung der zu gründenden Gesellschaft oder Vereinigung durch ihre Rechtsform auf einen bestimmten Betrag begrenzt sind oder
- sowohl die Haftung der sich beteiligenden Gesellschaft als auch die Haftung der Gesellschaft oder Vereinigung, an der eine Beteiligung erfolgt, durch ihre Rechtsform auf einen bestimmten Betrag begrenzt sind;

b) einem Beschluss der Gesellschaft zu einer wesentlichen Änderung des Gesellschaftszwecks oder sonstiger wesentlicher Änderungen des Gesellschaftsvertrages nur nach vorheriger Entscheidung des Rates zustimmen.

In den Fällen von Satz 1 Buchstabe a) gilt Absatz 1 Satz 2 und 3 entsprechend. Als Vertreter der Gemeinde im Sinne von Satz 1 gelten auch Geschäftsführer, Vorstandsmitglieder und Mitglieder von sonstigen Organen und ähnlichen Gremien der Gesellschaft, die von der Gemeinde oder auf ihre Veranlassung oder ihren Vorschlag in das Organ oder Gremium entsandt oder gewählt worden sind. Beruht die Entsendung oder Wahl auf der Veranlassung oder dem Vorschlag mehrerer Gemeinden, Gemeindeverbände oder Zweckverbände, so bedarf es der Entscheidung nur des Organs, auf das sich die beteiligten Gemeinden und Gemeindeverbände oder Zweckverbände geeinigt haben. Die Sätze 1 bis 4 gelten nicht, soweit ihnen zwingende Vorschriften des Gesellschaftsrechts entgegenstehen.

(7) Die Gemeinde kann einen einzelnen Geschäftsanteil an einer eingetragenen Kreditgenossenschaft erwerben, wenn eine Nachschusspflicht ausgeschlossen oder die Haftungssumme auf einen bestimmten Betrag beschränkt ist.

§108 a Arbeitnehmermitbestimmung in fakultativen Aufsichtsräten

(1) Soweit im Gesellschaftsvertrag eines Unternehmens (§ 107 Absatz 1, § 107a Absatz 1) oder einer Einrichtung (§ 107 Absatz 2) in Privatrechtsform, an der die Gemeinde unmittelbar oder mittelbar mit mehr als 50 Prozent der Anteile beteiligt ist, ein fakultativer Aufsichtsrat vorgesehen ist, können diesem Arbeitnehmervertreter angehören. Arbeitnehmervertreter können von der Gemeinde in den fakultativen Aufsichtsrat entsandt werden, wenn

diese mehr als zwei Aufsichtsratsmandate besetzt. In diesem Fall ist ein angemessener Einfluss der Gemeinde im Sinne des § 108 Absatz 1 Satz 1 Nummer 6 gegeben, wenn bei mehr als zwei von der Gemeinde in den Aufsichtsrat zu entsendenden Vertretern nicht mehr als ein Drittel der auf die Gemeinde entfallenden Aufsichtsratsmandate durch Arbeitnehmervertreter des Unternehmens oder der Einrichtung nach Maßgabe der folgenden Absätze besetzt werden.

(2) Wird ein Aufsichtsratsmandat oder werden zwei Aufsichtsratsmandate mit Arbeitnehmervertretern besetzt, so müssen diese als Arbeitnehmer im Unternehmen oder in der Einrichtung beschäftigt sein. Werden mehr als zwei Aufsichtsratsmandate mit Arbeitnehmervertretern besetzt, so müssen mindestens zwei Aufsichtsratsmandate mit Arbeitnehmern besetzt werden, die im Unternehmen oder in der Einrichtung beschäftigt sind.

(3) Der Rat der Gemeinde bestellt aus einer von den Beschäftigten des Unternehmens oder der Einrichtung

gewählten Vorschlagsliste die in den fakultativen Aufsichtsrat zu entsendenden Arbeitnehmervertreter. Die Bestellung bedarf eines Beschlusses der Mehrheit der gesetzlichen Zahl der Mitglieder des Rates. Die Vorschlagsliste muss mindestens die doppelte Zahl der zu entsendenden Arbeitnehmervertreter enthalten. Der Rat hat das Recht, mit der Mehrheit der gesetzlichen Zahl seiner Mitglieder sämtliche Vorschläge der Liste zurückzuweisen und eine Neuwahl zu verlangen. In diesem Fall können die Beschäftigten eine neue Vorschlagsliste wählen; Sätze 1 bis 4 gelten entsprechend. Im Falle einer erneuten Zurückweisung der Vorschläge durch den Rat bleiben die für die Arbeitnehmervertreter vorgesehenen Aufsichtsratsmandate unbesetzt.

(4) § 113 Absatz 1 Satz 2 und 3 sowie § 9 des Drittelbeteiligungsgesetzes vom 18. Mai 2004 (BGBl. I S. 974), das zuletzt durch Artikel 2 Absatz 114 des Gesetzes vom 22. Dezember 2011 (BGBl. I S. 3044) geändert worden ist, gelten für die nach Absatz 3 für den fakultativen Aufsichtsrat vom Rat bestellten Arbeitnehmervertreter entsprechend. Verliert ein vom Rat bestellter Arbeitnehmervertreter, der als Arbeitnehmer im Unternehmen oder in der Einrichtung beschäftigt ist, die Beschäftigteneigenschaft in dem Unternehmen oder der Einrichtung, muss der Rat ihn entsprechend § 113 Absatz 1 Satz 3 aus seinem Amt im fakultativen Aufsichtsrat abberufen.

(5) Zur Wahl der Vorschlagsliste nach Absatz 3 sind alle Beschäftigten des Unternehmens beziehungsweise der Einrichtung wahlberechtigt, die am Tage der Wahl das 18. Lebensjahr vollendet haben. Nicht wahlberechtigt und nicht wählbar sind Geschäftsführer und Vorstände des Unternehmens beziehungsweise der Einrichtung. In die Vorschlagsliste können nur Personen aufgenommen werden, die das 18. Lebensjahr vollendet haben. Im

Gesellschaftsvertrag, der Satzung oder dem Organisationsstatut des Unternehmens beziehungsweise der Einrichtung ist die Amtsdauer der Arbeitnehmervertreter zu regeln. Sie soll die regelmäßige Amtsdauer der nach § 113 Absatz 2 Satz 2 neben dem Bürgermeister oder dem von ihm benannten Bediensteten der Gemeinde in den fakultativen Aufsichtsrat bestellten weiteren Vertreter nicht überschreiten.

(6) Die Wahl der Vorschlagsliste erfolgt auf Grund von Wahlvorschlägen des Betriebsrats und der Beschäftigten. Die Wahlvorschläge der Beschäftigten müssen von mindestens einem Zehntel der Wahlberechtigten, jedoch mindestens von drei Wahlberechtigten unterzeichnet sein. Sieht der Gesellschaftsvertrag des Unternehmens oder der Einrichtung die Stellvertretung eines verhinderten Aufsichtsratsmitglieds vor, kann in jedem Wahlvorschlag zusammen mit jedem Bewerber für diesen ein stellvertretendes Mitglied vorgeschlagen werden. Ein Bewerber kann nicht zugleich als stellvertretendes Mitglied vorgeschlagen werden. Wird ein Bewerber gemäß Absatz 3 als Aufsichtsratsmitglied bestimmt, so ist auch das zusammen mit ihm vorgeschlagene stellvertretende Mitglied bestimmt. Das für Kommunales zuständige Ministerium bestimmt durch Rechtsverordnung das Verfahren für die Wahl der Vorschlagsliste, insbesondere die Vorbereitung der Wahl und die Aufstellung der Wählerlisten, die Frist für die Einsichtnahme in die Wählerlisten und die Erhebung von Einsprüchen gegen sie, die Wahlvorschläge und die Frist für ihre Einreichung, das Wahlausschreiben und die Frist für seine Bekanntmachung, die Stimmabgabe, die Feststellung des Wahlergebnisses und die Fristen für seine Bekanntmachung, die Anfechtung der Wahl und die Aufbewahrung der Wahlakten.

(7) Der Bürgermeister teilt dem zur gesetzlichen Vertretung berufenen Organ des Unternehmens oder der Einrichtung die Namen der vom Rat für den Aufsichtsrat bestellten Arbeitnehmervertreter und ihrer im Falle des Absatzes 6 Satz 5 bestimmten stellvertretenden Mitglieder mit. Gleichzeitig informiert er die für den Aufsichtsrat bestellten Arbeitnehmervertreter und die im Falle des Absatzes 6 Satz 5 bestimmten stellvertretenden Mitglieder.

(8) Wird ein Arbeitnehmervertreter von seinem Amt gemäß § 113 Absatz 1 Satz 3 abberufen oder scheidet er aus anderen Gründen aus dem Aufsichtsrat aus, ist gleichzeitig auch das zusammen mit ihm nach Absatz 6 Satz 5 bestimmte stellvertretende Mitglied abberufen oder ausgeschieden. Wird ein stellvertretendes Mitglied von seinem Amt gemäß § 113 Absatz 1 Satz 3 abberufen oder scheidet es aus anderen Gründen als stellvertretendes Mitglied aus dem Aufsichtsrat aus, bleibt die Position des stellvertretenden Mitglieds unbesetzt. Für den abberufenen oder ausgeschiedenen Arbeitnehmervertreter bestellt der Rat mit der Mehrheit der gesetzlichen Zahl seiner Mitglieder aus dem noch nicht in Anspruch genommenen Teil der Vorschlagsliste nach Absatz 3 einen Nachfolger. Kommt eine solche Mehrheit nicht

zustande, können die Beschäftigten den noch nicht in Anspruch genommenen Teil der Vorschlagsliste um neue Vorschläge ergänzen. Für die Ergänzung der Vorschlagsliste gelten die Absätze 5 und 6 entsprechend. Kommt auch dann keine Mehrheit der gesetzlichen Zahl der Mitglieder des Rates für die Bestellung eines Nachfolgers zustande, bleibt das Aufsichtsratsmandat unbesetzt.

(9) Die Absätze 1 bis 8 gelten mit folgenden Maßgaben entsprechend in den Fällen, in denen an einem Unternehmen oder einer Einrichtung in Privatrechtsform zwei oder mehr Gemeinden unmittelbar oder mittelbar mit insgesamt mehr als 50 Prozent der Anteile beteiligt sind:

1. Die Bestellung der in den fakultativen Aufsichtsrat zu entsendenden Arbeitnehmervertreter bedarf übereinstimmender, mit der Mehrheit der gesetzlichen Zahl der Mitglieder zustande gekommener Beschlüsse der Räte mindestens so vieler beteiligter Gemeinden, dass hierdurch insgesamt mehr als die Hälfte der kommunalen Beteiligung an dem Unternehmen oder der Einrichtung repräsentiert wird. Kommen solche übereinstimmenden Beschlüsse nicht oder nicht im erforderlichen Umfang zustande, kann eine neue Vorschlagsliste gewählt werden. Kommen auch hierzu entsprechende übereinstimmende Beschlüsse der beteiligten Räte nicht oder nicht im erforderlichen Umfang zustande, bleiben die für die Arbeitnehmervertreter vorgesehenen Aufsichtsratsmandate unbesetzt.

2. Für die Bestellung eines Nachfolgers im Sinne des Absatzes 8 gilt Nummer 1 Satz 1 entsprechend. Kommen danach übereinstimmende Beschlüsse der beteiligten Räte nicht oder nicht im erforderlichen Umfang zustande, können die Beschäftigten den noch nicht in Anspruch genommenen Teil der Vorschlagsliste um neue Vorschläge ergänzen. Für die Ergänzung der Vorschlagsliste gelten die Absätze 5 und 6 entsprechend. Kommen auch dann übereinstimmende Beschlüsse der beteiligten Räte nicht oder nicht im erforderlichen Umfang zustande, bleibt das Aufsichtsratsmandat unbesetzt.

3. Für die nach § 113 Absatz 1 Satz 2 und 3 zu treffenden Entscheidungen bedarf es übereinstimmender Beschlüsse der Räte mindestens so vieler beteiligter Gemeinden, dass hierdurch insgesamt mehr als die Hälfte der kommunalen Beteiligung an dem Unternehmen oder der Einrichtung repräsentiert wird.

§ 109 Wirtschaftsgrundsätze

(1) Die Unternehmen und Einrichtungen sind so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird.

(2) Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

§ 110
Verbot des Missbrauchs
wirtschaftlicher Machtstellung

Bei Unternehmen, für die kein Wettbewerb gleichartiger Unternehmen besteht, dürfen der Anschluss und die Belieferung nicht davon abhängig gemacht werden, dass auch andere Leistungen oder Lieferungen abgenommen werden.

§ 111
Veräußerung von Unternehmen,
Einrichtungen und Beteiligungen

(1) Die teilweise oder vollständige Veräußerung eines Unternehmens oder einer Einrichtung oder einer Beteiligung an einer Gesellschaft sowie andere Rechtsgeschäfte, durch welche die Gemeinde ihren Einfluss auf das Unternehmen, die Einrichtung oder die Gesellschaft verliert oder vermindert, sind nur zulässig, wenn die für die Betreuung der Einwohner erforderliche Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde nicht beeinträchtigt wird.

(2) Vertreter der Gemeinde in einer Gesellschaft, an der Gemeinden, Gemeindeverbände oder Zweckverbände unmittelbar oder mittelbar mit mehr als 50 v.H. beteiligt sind, dürfen Veräußerungen oder anderen Rechtsgeschäften i.S. des Absatzes 1 nur nach vorheriger Entscheidung des Rates und nur dann zustimmen, wenn für die Gemeinde die Zulässigkeitsvoraussetzung des Absatzes 1 vorliegt.

§ 112
Informations- und Prüfungsrechte

(1) Gehören einer Gemeinde unmittelbar oder mittelbar Anteile an einem Unternehmen oder einer Einrichtung in einer Rechtsform des privaten Rechts in dem in § 53 des Haushaltsgrundsatzgesetzes bezeichneten Umfang, so soll sie

1. die Rechte nach § 53 Abs. 1 des Haushaltsgrundsatzgesetzes ausüben,

2. darauf hinwirken, dass ihr die in § 54 des Haushaltsgrundsatzgesetzes vorgesehenen Befugnisse eingeräumt werden.

(2) Ist eine Beteiligung der Gemeinde an einer Gesellschaft keine Mehrheitsbeteiligung im Sinne des § 53 des Haushaltsgrundsatzgesetzes, so soll die Gemeinde, soweit ihr Interesse dies erfordert, darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung die Befugnisse nach § 53 des Haushaltsgrundsatzgesetzes eingeräumt werden. Bei mittelbaren Minderheitsbeteiligungen gilt dies nur,

wenn die Beteiligung den vierten Teil der Anteile übersteigt und einer Gesellschaft zusteht, an der die Gemeinde allein oder zusammen mit anderen Gebietskörperschaften mit Mehrheit im Sinne des § 53 des Haushaltsgrundsatzgesetzes beteiligt ist.

§ 113
Vertretung der Gemeinde
in Unternehmen oder Einrichtungen

1) Die Vertreter der Gemeinde in Beiräten, Ausschüssen, Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräten oder entsprechenden Organen von juristischen Personen oder Personenvereinigungen, an denen die Gemeinde unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, haben die Interessen der Gemeinde zu verfolgen. Sie sind an die Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse gebunden. Die vom Rat bestellten Vertreter haben ihr Amt auf Beschluss des Rates jederzeit niederzulegen. Die Sätze 1 bis 3 gelten nur, soweit durch Gesetz nichts anderes bestimmt ist.

(2) Bei unmittelbaren Beteiligungen vertritt ein vom Rat bestellter Vertreter die Gemeinde in den in Absatz 1 genannten Gremien. Sofern weitere Vertreter zu benennen sind, muss der Bürgermeister oder der von ihm vorgeschlagene Bedienstete der Gemeinde dazuzählen. Die Sätze 1 und 2 gelten für mittelbare Beteiligungen entsprechend, sofern nicht ähnlich wirksame Vorkehrungen zur Sicherung hinreichender gemeindlicher Einfluss- und Steuerungsmöglichkeiten getroffen werden.

(3) Die Gemeinde ist verpflichtet, bei der Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrages einer Kapitalgesellschaft darauf hinzuwirken, dass ihr das Recht eingeräumt wird, Mitglieder in den Aufsichtsrat zu entsenden. Über

die Entsendung entscheidet der Rat. Zu den entsandten Aufsichtsratsmitgliedern muss der Bürgermeister oder der von ihm vorgeschlagene Bedienstete der Gemeinde zählen, wenn diese mit mehr als einem Mitglied im Aufsichtsrat vertreten ist. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen.

(4) Ist der Gemeinde das Recht eingeräumt worden, Mitglieder des Vorstandes oder eines gleichartigen Organs zu bestellen oder vorzuschlagen, entscheidet der Rat.

(5) Die Vertreter der Gemeinde haben den Rat über alle Angelegenheiten von besonderer Bedeutung frühzeitig zu unterrichten. Die Unterrichtungspflicht besteht nur, soweit durch Gesetz nichts anderes bestimmt ist.

(6) Wird ein Vertreter der Gemeinde aus seiner Tätigkeit in einem Organ haftbar gemacht, so hat ihm die Gemeinde den Schaden zu ersetzen, es sei denn, daß er ihn vorsätzlich oder grob fahrlässig herbeigeführt hat. Auch in diesem Falle ist die Gemeinde schadensersatzpflichtig, wenn ihr Vertreter nach Weisung des Rates oder eines Ausschusses gehandelt hat.

§ 114 Eigenbetriebe

(1) Die gemeindlichen wirtschaftlichen Unternehmen ohne Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung geführt.

(2) In den Angelegenheiten des Eigenbetriebes ist der Betriebsleitung ausreichende Selbständigkeit der Entschließung einzuräumen. Die Zuständigkeiten des Rates sollen soweit wie möglich dem Betriebsausschuss übertragen werden.

(3) Bei Eigenbetrieben mit mehr als 50 Beschäftigten besteht der Betriebsausschuss zu einem Drittel aus Beschäftigten des Eigenbetriebes. Die Gesamtzahl der Ausschussmitglieder muss in diesem Fall durch drei teilbar sein. Bei Eigenbetrieben mit weniger als 51, aber mehr als zehn Beschäftigten gehören dem Betriebsausschuss zwei Beschäftigte des Eigenbetriebes an. Die dem Betriebsausschuss angehörenden Beschäftigten werden aus einem Vorschlag der Versammlung der Beschäftigten des Eigenbetriebes gewählt, der mindestens die doppelte Zahl der zu wählenden Mitglieder und Stellvertreter enthält. Wird für mehrere Eigenbetriebe ein gemeinsamer Betriebsausschuss gebildet, ist die Gesamtzahl aller Beschäftigten dieser Eigenbetriebe maßgebend; Satz 4 gilt entsprechend. Die Zahl der sachkundigen Bürger darf zusammen mit der Zahl der Beschäftigten die der Ratsmitglieder im Betriebsausschuss nicht erreichen.

114 a Rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts

Die Gemeinde kann Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts errichten oder bestehende Regie- und Eigenbetriebe sowie eigenbetriebsähnliche Einrichtungen im Wege der Gesamtrechtsnachfolge in rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts umwandeln. §108 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 gilt entsprechend.

(2) Die Gemeinde regelt die Rechtsverhältnisse der Anstalt durch eine Satzung. Die Satzung muss Bestimmungen über den Namen und die Aufgaben der Anstalt, die Zahl der Mitglieder des Vorstands und des Verwaltungsrates, die Höhe des Stammkapitals, die Wirtschaftsführung, die Vermögensverwaltung und die Rechnungslegung enthalten.

(3) Die Gemeinde kann der Anstalt einzelne oder alle mit einem bestimmten Zweck zusammenhängende Aufgaben ganz oder teilweise übertragen. Sie kann zugunsten der Anstalt unter der Voraussetzung des § 9 durch Satzung einen Anschluss- und Benutzungszwang vorschreiben und der Anstalt das Recht einräumen, an ihrer Stelle Satzungen für das übertragene Aufgabengebiet zu erlassen; § 7 gilt entsprechend.

(4) Die Anstalt kann nach Maßgabe der Satzung andere Unternehmen oder Einrichtungen gründen

oder sich an solchen beteiligen oder eine bestehende Beteiligung erhöhen, wenn das dem Anstaltszweck dient. Für die Gründung von und die Beteiligung an anderen Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts sowie deren Veräußerung und andere Rechtsgeschäfte im Sinne des § 111 gelten die §§ 108 bis 113 entsprechend. Für die in Satz 2 genannten Gründungen und Beteiligungen muss ein besonders wichtiges Interesse vorliegen.

(5) Die Gemeinde haftet für die Verbindlichkeiten der Anstalt unbeschränkt, soweit nicht Befriedigung aus deren Vermögen zu erlangen ist (Gewährträgerschaft). Rechtsgeschäfte im Sinne des § 87 dürfen von der Anstalt nicht getätigt werden.

(6) Die Anstalt wird von einem Vorstand in eigener Verantwortung geleitet, soweit nicht gesetzlich oder durch die Satzung der Gemeinde etwas anderes bestimmt ist. Der Vorstand vertritt die Anstalt gerichtlich und außergerichtlich.

(7) Die Geschäftsführung des Vorstands wird von einem Verwaltungsrat überwacht. Der Verwaltungsrat bestellt den Vorstand auf höchstens 5 Jahre; eine erneute Bestellung ist zulässig. Er entscheidet außerdem über

1. den Erlass von Satzungen gemäß Absatz 3 Satz 2,
2. die Beteiligung oder Erhöhung einer Beteiligung der Anstalt an anderen Unternehmen oder Einrichtungen sowie deren Gründung,
3. die Feststellung des Wirtschaftsplans und des Jahresabschlusses,
4. die Festsetzung allgemein geltender Tarife und Entgelte für die Leistungsnehmer,
5. die Bestellung des Abschlussprüfers,
6. die Ergebnisverwendung,
7. Rechtsgeschäfte der Anstalt im Sinne des § 111.

Im Fall der Nummer 1 unterliegt der Verwaltungsrat den Weisungen des Rates und berät und beschließt in öffentlicher Sitzung. In den Fällen der Nummern 2 und 7 bedarf es der vorherigen Entscheidung des Rates. Dem Verwaltungsrat obliegt außerdem die Entscheidung in den durch die Satzung der Gemeinde bestimmten Angelegenheiten der Anstalt. In der Satzung kann ferner vorgesehen werden, dass bei Entscheidungen der Organe der Anstalt von grundsätzlicher Bedeutung die Zustimmung des Rates erforderlich ist.

(8) Der Verwaltungsrat besteht aus dem Vorsitzenden Mitglied und den übrigen Mitgliedern. Den Vorsitz führt der Bürgermeister. Soweit Beigeordnete mit eigenem Geschäftsbereich bestellt sind, führt derjenige Beigeordnete den Vorsitz, zu dessen Geschäftsbereich die der Anstalt übertragenen Aufgaben gehören. Sind die übertragenen Aufgaben mehreren Geschäftsbereichen zuzuordnen, so entscheidet der Bürgermeister über den Vorsitz. Die

übrigen Mitglieder des Verwaltungsrates werden vom Rat für die Dauer der Wahlperiode gewählt; für die Wahl gilt § 50 Absatz 4 sinngemäß. Die Amtszeit von Mitgliedern des Verwaltungsrats endet mit dem Ende der Wahlperiode oder bei Mitgliedern des Verwaltungsrats, die dem Rat angehören, mit dem vorzeitigen Ausscheiden aus dem Rat. Die Mitglieder des Rats üben ihr Amt bis zum Amtsantritt der neuen Mitglieder weiter aus. Mitglieder des Verwaltungsrats können nicht sein:

1. Bedienstete der Anstalt,

2. leitende Bedienstete von juristischen Personen oder sonstigen Organisationen des öffentlichen oder privaten Rechts, an denen die Anstalt mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist; eine Beteiligung am Stimmrecht genügt,

3. Bedienstete der Aufsichtsbehörde, die unmittelbar mit Aufgaben der Aufsicht über die Anstalt befasst sind.

(9) Die Anstalt hat das Recht, Dienstherr von Beamten zu sein, wenn sie auf Grund einer Aufgabenübertragung nach Absatz 3 hoheitliche Befugnisse ausübt. Wird die Anstalt aufgelöst oder umgebildet, so gilt für die Rechtsstellung der Beamten und der Versorgungsempfänger Kapitel II Abschnitt III des Beamtenrechtsrahmengesetzes.

(10) Der Jahresabschluss und der Lagebericht der Anstalt werden nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt und geprüft, sofern nicht weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen. § 285 Nummer 9 Buchstabe a des Handelsgesetzbuches ist mit der Maßgabe anzuwenden, dass die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr gewährten Gesamtbezüge der Mitglieder des Vorstands sowie die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr gewährten Leistungen für die Mitglieder des Verwaltungsrates im Anhang des Jahresabschlusses für jede Personengruppe sowie zusätzlich unter Namensnennung die Bezüge und Leistungen für jedes einzelne Mitglied dieser Personengruppen unter Aufgliederung nach Komponenten im Sinne des § 285 Nummer 9 Buchstabe a des Handelsgesetzbuches angegeben werden, soweit es sich um Leistungen des Kommunalunternehmens handelt. Die individualisierte Ausweisungspflicht gilt auch für Leistungen entsprechend § 108 Absatz 1 Satz 1 Nummer 9 Satz 2.

(11) § 14 Abs. 1, § 31, § 74, § 75 Abs. 1, § 77, § 84 sowie die Bestimmungen des 13. Teils über die staatliche Aufsicht sind auf die Anstalt sinngemäß anzuwenden.

§ 115 Anzeige

(1) Entscheidungen der Gemeinde über

a) die Gründung oder wesentliche Erweiterung einer Gesellschaft oder eine wesentliche Änderung des Gesellschaftszwecks oder sonstiger wesentlicher Änderungen des Gesellschaftsvertrages,

b) die Beteiligung an einer Gesellschaft oder die Änderung der Beteiligung an einer Gesellschaft,

c) die gänzliche oder teilweise Veräußerung einer Gesellschaft oder der Beteiligung an einer Gesellschaft,

d) die Errichtung, die Übernahme oder die wesentliche Erweiterung eines Unternehmens, die Änderung der bisherigen Rechtsform oder eine wesentliche Änderung des Zwecks,

e) den Abschluss von Rechtsgeschäften, die ihrer Art nach geeignet sind, den Einfluss der Gemeinde auf das Unternehmen oder die Einrichtung zu mindern oder zu beseitigen oder die Ausübung von Rechten aus einer Beteiligung zu beschränken,

f) die Führung von Einrichtungen entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe,

g) den Erwerb eines Geschäftsanteils an einer eingetragenen Genossenschaft,

h) die Errichtung, wesentliche Erweiterung oder Auflösung einer rechtsfähigen Anstalt des öffentlichen Rechts gemäß § 114 a, die Beteiligung oder Erhöhung einer Beteiligung der Anstalt an anderen Unternehmen oder Einrichtungen oder deren Gründung sowie Rechtsgeschäfte der Anstalt im Sinne des § 111

sind der Aufsichtsbehörde unverzüglich, spätestens sechs Wochen vor Beginn des Vollzugs, schriftlich anzuzeigen. Aus der Anzeige muss zu ersehen sein, ob die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind. Die Aufsichtsbehörde kann im Einzelfall aus besonderem Grund die Frist verkürzen oder verlängern.

(2) Für die Entscheidung über die mittelbare Beteiligung an einer Gesellschaft gilt Entsprechendes, wenn ein Beschluss des Rates nach § 108 Abs. 6 oder § 111 Abs. 2 zu fassen ist.

12. Teil Gesamtabschluss

§ 116 Gesamtabschluss

(1) Die Gemeinde hat in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen. Er besteht aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz und dem Gesamtanhang und ist um einen Gesamtlagebericht zu ergänzen. Der Rat bestätigt den geprüften Gesamtabschluss durch Beschluss. § 96 findet entsprechende Anwendung.

(2) Zu dem Gesamtabchluss hat die Gemeinde ihren Jahresabschluss nach § 95 und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller verselbstständigten Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form zu konsolidieren. Auf den Gesamtabchluss sind, soweit seine Eigenart keine Abweichung erfordert, § 88 und § 91 Abs. 2 entsprechend anzuwenden.

(3) In den Gesamtabchluss müssen verselbstständigte Aufgabenbereiche nach Absatz 2 nicht einbezogen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind. Dies ist im Gesamtanhang darzustellen.

(4) Am Schluss des Gesamtlageberichtes sind für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70, soweit dieser nicht zu bilden ist für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

(5) Der Gesamtabchluss ist innerhalb der ersten neun Monate nach dem Abschlussstichtag aufzustellen. § 95 Abs. 3 findet für die Aufstellung des Gesamtabchlusses entsprechende Anwendung.

(6) Der Gesamtabchluss ist vom Rechnungsprüfungsausschuss dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger

Buchführung ergibt. Die Prüfung des Gesamtabchlusses erstreckt sich darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind. Der Gesamtlagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Gesamtabchluss in Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde erwecken. § 101 Abs. 2 bis 8 gilt entsprechend.

(7) In die Prüfung nach Absatz 6 müssen die Jahresabschlüsse der verselbstständigten Aufgabenbereiche nicht einbezogen werden, wenn diese nach gesetzlichen Vorschriften geprüft worden sind.

§ 117 Beteiligungsbericht

(1) Die Gemeinde hat einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbstständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabchlusses angehören, zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabchlusses fortzuschreiben und dem Gesamtabchluss beizufügen. Der Beteiligungsbericht ist dem Jahresabschluss nach § 95 beizufügen, wenn kein Gesamtabchluss nach § 116 aufzustellen ist.

(2) Der Beteiligungsbericht ist dem Rat und den Einwohnern zur Kenntnis zu bringen. Die Gemeinde hat zu diesem Zweck den Bericht zur Einsichtnahme verfügbar zu halten. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

§ 118 Vorlage- und Auskunftspflichten

Die Gemeinde ist verpflichtet, bei der Ausgestaltung von Gründungsverträgen oder Satzungen für die in § 116 bezeichneten Organisationseinheiten darauf hinzuwirken, dass ihr das Recht eingeräumt wird, von diesen Aufklärung und Nachweise zu verlangen, die die Aufstellung des Gesamtabchlusses erfordert.

ANLAGE 2**AUSZUG AUS DEM HAUSHALTSGRUNDSÄTZEGESETZ****§ 53****Rechte gegenüber privatrechtlichen Unternehmen**

(1) Gehört einer Gebietskörperschaft die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens der vierte Teil der Anteile und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile zu, so kann sie verlangen, dass das Unternehmen

1. im Rahmen der Abschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung prüfen lässt;
2. die Abschlussprüfer beauftragt, in ihrem Bericht auch darzustellen
 - a) die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
 - b) verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
 - c) die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages;
3. ihr den Prüfungsbericht der Abschlussprüfer und, wenn das Unternehmen einen Konzernabschluss auf

zustellen hat, auch den Prüfungsbericht der Konzernabschlussprüfer unverzüglich nach Eingang übersendet.

(2) Für die Anwendung des Absatzes 1 rechnen als Anteile der Gebietskörperschaft auch Anteile, die einem Sondervermögen der Gebietskörperschaft gehören. Als Anteile der Gebietskörperschaft gelten ferner Anteile, die Unternehmen gehören, bei denen die Rechte aus Absatz 1 der Gebietskörperschaft zustehen.

§ 54**Unterrichtung der Rechnungsprüfungsbehörde**

(1) In den Fällen des § 53 kann in der Satzung (im Gesellschaftsvertrag) mit Dreiviertelmehrheit des vertretenen Kapitals bestimmt werden, dass sich die Rechnungsprüfungsbehörde der Gebietskörperschaft zur Klärung von Fragen, die bei der Prüfung nach § 44 auftreten, unmittelbar unterrichten und zu diesem Zweck den Betrieb, die Bücher und die Schriften des Unternehmens einsehen kann.

(2) Ein vor dem Inkrafttreten dieses Gesetzes begründetes Recht der Rechnungsprüfungsbehörde auf unmittelbare Unterrichtung bleibt unberührt.

ANLAGE 3**GLOSSAR**

| | |
|------------------------------|--|
| Abschreibung | Unter Abschreibung werden Wertminderung von Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens verstanden. Planmäßige Abschreibungen bilden den Werteverzehr durch gewöhnliche Nutzung ab. Außerplanmäßige Abschreibungen erfolgen hingegen nach Eintritt außergewöhnlicher Ereignisse wie Beschädigung oder Zerstörung, technische Veralterung oder Preisverfall. Abschreibungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung als nicht zahlungswirksamer Aufwand ausgewiesen. |
| Anhang | Der Anhang ist ein Pflichtbestandteil des Jahresabschlusses. Er enthält das Zahlenwerk der Bilanz und GuV ergänzende Informationen und dient der Erläuterung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Unternehmens. |
| Aktiva | Auf der Aktivseite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens sowie Aktive Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Die Aktivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelverwendung oder Investitionen eines Unternehmens. Der Wert aller Aktiva wird als Bilanzsumme bezeichnet und entspricht der Summe aller Passiva. |
| Anlagevermögen | Anlagevermögen ist Vermögen, das dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen soll. Es ist somit nicht zur Veräußerung, zum Verbrauch oder nur zur kurzfristigen Nutzung vorgesehen. Das Anlagevermögen wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen und umfasst immaterielle Vermögensgegenstände (z.B. Patente, Lizenzen), Sachanlagen (z. B. Grundstücke, Gebäude, Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fuhrpark) und Finanzanlagen (z.B. Anteile an anderen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere). |
| Aufwand | Unter Aufwand wird der bewertete Verbrauch aller Güter und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode (Ressourcenverbrauch) verstanden. Aufwand führt zu einer Minderung des betrieblichen Reinvermögens. Ein Aufwand kann, muss aber nicht gleichzeitig auch eine in der Cashflow-Rechnung abgebildete Auszahlung darstellen. |
| Betriebsergebnis | Das Betriebsergebnis ist die Differenz zwischen den gewöhnlichen Erträgen und Aufwendungen, die sich aus der betrieblichen Leistungserstellung ergeben. |
| Bilanz | Die Bilanz ist eine Gegenüberstellung aller Vermögensgegenstände eines und des Kapitals eines Unternehmens zu einem bestimmten Stichtag (Bilanzstichtag). Sie ist neben der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und dem Anhang Bestandteil des Jahresabschlusses. |
| Bilanzgewinn/-verlust | Ein Bilanzgewinn/-verlust wird innerhalb des Eigenkapitals ausgewiesen, wenn die Bilanz nach teilweiser Ergebnisverwendung aufgestellt wird. Der Bilanzgewinn/-verlust wird ausgehend vom Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag durch Hinzurechnung des Gewinn-/Verlustvortrags sowie der Entnahmen/Einstellungen aus den Kapital- bzw. Gewinnrücklagen berechnet. Ein Bilanzgewinn kann somit auch ausgewiesen werden, wenn im Geschäftsjahr ein Jahresfehlbetrag erwirtschaftet wurde. |
| Eigenkapital | Unter Eigenkapital werden alle von den Eigentümern unbefristet zur Verfügung gestellten finanziellen Mittel verstanden. Es setzt sich zusammen aus dem Gezeichneten Kapital, den Kapitalrücklagen, den Gewinnrücklagen und dem vorgetragenen Bilanzgewinn/-verlust bzw. dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag. |

| | |
|--|---|
| Ertrag | Unter Ertrag wird das Ressourcenaufkommen einer Rechnungsperiode verstanden. Erträge führen zu einem Reinvermögenszuwachs. Ein Ertrag kann, muss aber nicht gleichzeitig auch eine Einzahlung darstellen. |
| Fremdkapital | Finanzielle Mittel, die dem Unternehmen nur befristet zur Verfügung stehen, werden als Fremdkapital bezeichnet. Umgangssprachlich wird das Fremdkapital auch mit „Schulden“ bezeichnet. Es wird auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und setzt sich aus Rückstellungen sowie lang- und kurzfristigen Verbindlichkeiten zusammen. |
| Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) | Die GuV-Rechnung ist eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen einer Rechnungsperiode zur Ermittlung des unternehmerischen Erfolgs. Übersteigt die Summe der Erträge die Summe der Aufwendungen, ergibt sich als Saldo der GuV ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss). Überwiegen hingegen die Aufwendungen, ist ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) erwirtschaftet worden. Die GuV-Rechnung ist eine Zeitraumrechnung, in der alle Daten einer Rechnungsperiode berücksichtigt werden. Sie stellt einen wesentlichen Bestandteil des Jahresabschlusses dar. |
| Gewinnrücklage | Gewinnrücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals, die aus einbehaltenen (thesaurierten) Gewinnen gebildet werden (§ 272 Abs. 3 HGB). Ihre Bildung bzw. Auflösung richtet sich nach gesetzlichen Regelungen (vgl. § 150 AktG bzw. § 5a Abs. 3 GmbHG), nach Satzungsbestimmungen bzw. nach Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Weitere freiwillige Zuführungen zu den Gewinnrücklagen sind möglich. |
| Gewinn-/ Verlustvortrag | Der Gewinn-/Verlustvortrag weist als Bestandteil des Eigenkapitals noch nicht verwendete Jahresüberschüsse/-fehlbeträge aus Vorjahren aus. Er kann zum (teilweisen) Ausgleich eines im Folgejahr erwirtschafteten Jahresfehlbetrags genutzt werden. Wird ein Jahresfehlbetrag vorgetragen, entsteht im darauffolgenden Geschäftsjahr ein Verlustvortrag. |
| Gezeichnetes Kapital | Das Gezeichnete Kapital ist Bestandteil des Eigenkapitals von Kapitalgesellschaften. Es bezeichnet das Kapital, auf das die Haftung der Kapitalgesellschaft gegenüber Gläubigern beschränkt ist. Als Gezeichnetes Kapital wird bei Aktiengesellschaften das Grundkapital (§ 152 Abs. 1 AktG), bei Gesellschaften mit beschränkter Haftung das Stammkapital (§ 42 Abs. 1 GmbHG) bezeichnet. |
| Investitionen | Als Investition wird der Einsatz von Kapital zur Beschaffung von mittel- bis langfristig nutzbaren materiellen oder immateriellen Vermögensgegenständen verstanden. Investitionen können nach unterschiedlichen Gesichtspunkten klassifiziert werden, z.B. nach dem Gegenstand in Sach- und Finanzinvestitionen oder nach dem Zweck in Ersatz-, Erweiterungs-, und Rationalisierungsinvestitionen. |
| Jahresergebnis | Das Jahresergebnis ergibt sich als Saldo aller Erträge und Aufwendungen eines Geschäftsjahres. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, wurde ein Überschuss erwirtschaftet. Ein negatives Jahresergebnis wird als Jahresfehlbetrag bezeichnet. |
| Kapitalrücklagen | Die Kapitalrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals von Kapitalgesellschaften. Nach § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB ist der Betrag als Kapitalrücklage auszuweisen, der bei der Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinaus erzielt wird (Agio). Weitere Fälle, in denen eine Kapitalrücklage zu bilden ist, sind nach § 272 Abs. 2 die Emmission von Wandelschuldverschreibungen sowie Zahlungen der Gesellschafter, die nicht eine bestimmte Gegenleistung vergüten und auch nicht zurückzuzahlen sind. |
| Liquidität | Unter Liquidität ist die Fähigkeit der fristgerechten und uneingeschränkten Erfüllung von Zahlungsverpflichtungen zu verstehen. |

| | |
|-----------------------------------|---|
| Liquide Mittel | Liquide Mittel umfassen den Bargeldbestand, Guthaben bei Kreditinstituten sowie liquidierbare Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens wie Schecks und Wertpapiere. |
| Passiva | Mit Passiva werden die Passivposten der Bilanz bezeichnet. Dazu gehören das Eigenkapital und das Fremdkapital als Kapitalquellen eines Unternehmens sowie Passive Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft oder Finanzierung eines Unternehmens. Die Summe aller Passivposten ergibt die Bilanzsumme und entspricht der Summe aller Aktivposten. |
| Rechnungsabgrenzungsposten | Die Bildung von Aktiven und Passiven Rechnungsabgrenzungsposten dient der korrekten Ermittlung des Periodengewinns, indem Erträge und Aufwendungen unabhängig vom Zeitpunkt der Ein-/Auszahlung der Periode der wirtschaftlichen Zugehörigkeit zugeordnet werden. |
| Rücklagen | Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals. Sie umfassen die Kapitalrücklagen, gesetzliche Rücklagen sowie andere Gewinnrücklagen. |
| Rückstellungen | Unter Rückstellungen werden Verpflichtungen gegenüber Dritten verstanden, die in ihrer Höhe und/oder Fälligkeit zum Bilanzstichtag noch ungewiss sind, aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden. Sie dienen der periodengerechten Erfolgsermittlung, indem später zu leistende Ausgaben den Perioden der Verursachung zugerechnet werden. Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und sind Bestandteil des Fremdkapitals eines Unternehmens. |
| Sonderposten | Sonderposten sind Positionen, die auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital ausgewiesen werden. Sonderposten werden gebildet für erhaltene Zuwendungen, Beiträge und Gebührenüberschüsse. |
| Stammkapital | Unter Stammkapital wird das Haftkapital einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) verstanden, das bei Gründung der Gesellschaft als Summe aller Stammeinlagen von den Gesellschaftern aufgebracht wird. Das Mindest-Stammkapital muss nach § 5 Abs. 1 GmbHG 25.000 € betragen. Es dient der Absicherung der Gläubiger. |
| Umlaufvermögen | Umlaufvermögen ist Vermögen, das dem Geschäftsbetrieb <i>nicht</i> dauerhaft zu dienen bestimmt ist. Es ist vielmehr zur kurzfristigen Veräußerung, zum Verbrauch, zur Verarbeitung oder zur Rückzahlung vorgesehen. Umlaufvermögen wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen und umfasst Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere und liquide Mittel. |
| Umsatz | Unter Umsatz wird die mit Verkaufspreisen bewertete Absatzmenge aller abgegebenen Lieferungen und Leistungen einer Periode verstanden. |
| Verbindlichkeiten | Verbindlichkeiten stellen Verpflichtungen gegenüber Dritten dar, deren Höhe und Fälligkeit am Bilanzstichtag feststehen. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit unter einem Jahr und mit einer Laufzeit über 5 Jahre müssen in der Bilanz oder im Anhang gesondert angegeben werden (§ 268 Abs. 5 Satz 1, § 285 Nr. 1 a HGB). |
| Verlustvortrag | Siehe Gewinn-/Verlustvortrag |

ANLAGE 4

KENNZAHLEN

Die Definition der folgenden Kennzahlen wurde dem von den Aufsichtsbehörden der Kommunen in Nordrhein-Westfalen, der Gemeindeprüfungsanstalt NRW sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung erarbeiteten NKF-Kennzahlenset entnommen. Nach dem Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (Rd.Erl. d. IM v. 1.10.2008, 34-48.04.05/01-2323/08) ist dieses Kennzahlenset zur sachgerechten Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der nordrhein-westfälischen Kommunen einzusetzen. Da die Stadt Neuss zur zweckmäßigen und wirtschaftlichen Bereitstellung

kommunaler Leistungen einen Teil ihrer vielfältigen öffentlichen Aufgaben auf kommunale Unternehmen und Einrichtungen übertragen hat, erfolgt die Berichterstattung über deren wirtschaftliche Lage ebenfalls auf der Grundlage des Kennzahlensets NRW.

Aufgrund der abweichenden GuV-Struktur der nach Handelsrecht bilanzierenden kommunalen Unternehmen und Einrichtungen wird die Berechnung der Materialintensität in Anlehnung an die im Kennzahlenset enthaltene Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ vorgenommen.

KENNZAHLEN ZUR WIRTSCHAFTLICHEN GESAMTSITUATION

| | |
|------------------------------------|---|
| <p>Eigenkapitalquote</p> | <p>Die Eigenkapitalquote spiegelt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital wider. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität des Unternehmens und die Unabhängigkeit gegenüber Fremdkapitalgebern</p> $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \cdot 100$ |
| <p>Aufwandsdeckungsgrad</p> | <p>Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad von 100% wird ein finanzielles Gleichgewicht erreicht</p> $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$ |

KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENSLAGE

| | |
|---------------------------------------|---|
| <p>Abschreibungsintensität</p> | <p>Die Abschreibungsintensität zeigt den Anteil der bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den ordentlichen Aufwendungen.</p> $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$ |
| <p>Investitionsquote</p> | <p>Die Investitionsquote lässt erkennen, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen durch getätigte Investitionen in das Anlagevermögen entgegengewirkt wurde.</p> $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Vermögensabgänge + Abschr. auf Anlagevermögen}} \cdot 100$ |

| KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE | |
|---|---|
| Anlagen- deckungs- grad 2 | <p>Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, zu welchem Anteil das Anlagevermögen langfristig finanziert ist.</p> $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen} + \text{langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \cdot 100$ |
| Liquidität 2. Grades | <p>Die Liquidität 2. Grades gibt stichtagsbezogen Auskunft, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.</p> $\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \cdot 100$ |
| KENNZAHLEN ZUR AUFWANDS- UND ERTRAGSLAGE | |
| Personal- intensität | <p>Die Personalintensität zeigt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.</p> $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$ |
| Material- intensität | <p>Die Materialintensität zeigt den Anteil der Materialaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. hat. Die Materialintensität spiegelt die Wirtschaftlichkeit des Materialeinsatzes wider.</p> $\frac{\text{Materialaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$ |

ANLAGE 5**ALPHABETISCHES VERZEICHNIS
ZUR EINZELBERICHTERSTATTUNG**

| | <u>Seite</u> |
|---|--------------|
| Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH..... | 77 |
| City Parkhaus GmbH..... | 169 |
| Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft | 89 |
| gc Wärmedienste GmbH | 63 |
| Gebäudemanagement Stadt Neuss | 187 |
| Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH | 239 |
| Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH | 245 |
| Hafen Krefeld GmbH & Co. KG | 131 |
| Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH..... | 137 |
| Infrastruktur Neuss AöR | 69 |
| ITK Rheinland | 263 |
| KlickEnergie GmbH & Co. KG | 37 |
| KlickEnergie Verwaltungs GmbH | 41 |
| Krankenhaus-Service GmbH..... | 231 |
| Liegenschaften und Vermessung Neuss | 193 |
| LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH | 235 |
| Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH | 227 |
| Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH..... | 181 |
| Neuss Trimodal GmbH..... | 141 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG | 109 |
| Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH | 115 |
| Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH..... | 257 |
| Neusser Bauverein AG..... | 173 |
| Neusser Marketing GmbH & Co. KG | 247 |
| Neusser Marketing Verwaltungs GmbH | 253 |
| Neuss-Hessentor Multimodal GmbH | 127 |
| PK Privatklinik Neuss GmbH..... | 223 |
| PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH..... | 59 |
| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH.... | 157 |
| RheinCargo GmbH & Co. KG..... | 119 |
| RheinCargo Verwaltungs GmbH | 123 |
| Schulgebäude am Stadtwald GmbH..... | 211 |
| Sparkasse Neuss | 271 |
| Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG..... | 201 |
| Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH | 207 |

| | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| Städtische Friedhöfe Neuss | 83 |
| Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH..... | 215 |
| Stadtwerke Neuss GmbH..... | 91 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH..... | 25 |
| Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH..... | 15 |
| swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH | 29 |
| swn Verkehrs- und Service AG | 147 |
| Tiefbaumanagement der Stadt Neuss | 101 |
| Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH..... | 45 |
| Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH | 153 |
| Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH | 33 |
| West-Bus GmbH | 163 |
| Windpark Jüchen GmbH & Co. KG | 49 |
| WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH..... | 53 |