

# Beteiligungsbericht 2018



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](mailto:stadtverwaltung@neuss.de)  
[www.neuss.de](http://www.neuss.de)

**Druck**              Eigendruck, Oktober 2019

## 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 Jah-

resabschluss der Stadt Neuss jährlich bezogen auf den Stichtag 31. Dezember ein Gesamtabchluss aufzustellen und nach § 117 Abs. 1 GO NRW a.F. 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.

Alle im folgenden angegebenen Verweise auf Vorschriften der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen beziehen sich aufgrund eines Erlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 15. Februar 2019 auf die bis zum 31. Dezember 2018 gültige Fassung und erhalten daher den Zusatz „alte Fassung“ (a.F.). Die zum 01. Januar 2019 in Kraft getretenen Vorschriften des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW werden erstmals auf den zum 31.12.2019 zu erstellenden Beteiligungsbericht anwendbar sein.

## **INHALTSVERZEICHNIS**

	<u>Seite</u>
Abkürzungsverzeichnis .....	VI
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 .....	13
VI Beteiligungen der Stadt Neuss Einzelberichte .....	16
1 Aufgabenfeld Ver- und Entsorgung, Infrastruktur .....	17
1.1 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH .....	17
1.2 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH .....	27
1.3 swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH.....	31
1.4 Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH.....	35
1.5 KlickEnergie GmbH & Co. KG.....	39
1.6 KlickEnergie Verwaltungs GmbH .....	43
1.7 Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH .....	47
1.8 Windpark Jüchen GmbH & Co. KG.....	51
1.9 WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH .....	55
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 .....	79
1.14 Städtische Friedhöfe Neuss.....	87
1.15 Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft.....	93

2	Aufgabenfeld Verkehr .....	95
2.1	Stadtwerke Neuss GmbH .....	95
2.2	Tiefbaumanagement der Stadt Neuss.....	105
2.3	Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG.....	113
2.4	Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH.....	119
2.5	RheinCargo GmbH & Co. KG .....	125
2.6	RheinCargo Verwaltungs GmbH.....	131
2.7	Neuss-Hessentor Multimodal GmbH.....	135
2.8	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG.....	139
2.9	Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH .....	145
2.10	Neuss Trimodal GmbH .....	149
2.11	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH.....	155
2.12	swn Verkehrs- und Service AG .....	159
2.13	Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH .....	165
2.14	Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath- Mettmann-Wuppertal mbH.....	169
2.15	West-Bus GmbH.....	175
2.16	City Parkhaus GmbH .....	179
3	Aufgabenfeld Räumliche Entwicklung, Bauen und Wohnen .....	185
3.1	Neusser Bauverein AG .....	185
3.2	Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH .....	193
3.3	Gebäudemanagement Stadt Neuss .....	199
3.4	Liegenschaften und Vermessung Neuss.....	205
3.5	Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG .....	213
3.6	Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH.....	219
3.7	Schulgebäude am Stadtwald GmbH .....	225
4	Aufgabenfeld Gesundheit und Soziales .....	229
4.1	Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH .....	229
4.2	PK Privatklinik Neuss GmbH .....	237
4.3	Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH.....	241
4.4	Krankenhaus-Service GmbH .....	245
4.5	LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH.....	249
4.6	Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH.....	255
4.7	Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH.....	259
4.8	Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung zu Neuss GmbH .....	265
5	Aufgabenfeld Tourismus, Kultur und Freizeit.....	267
5.1	Neusser Marketing GmbH & Co. KG.....	267
5.2	Neusser Marketing Verwaltungs GmbH.....	275
5.3	Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH .....	281
6	Sonstige Aufgabenfelder.....	289
6.1	ITK Rheinland.....	289
6.2	Sparkasse Neuss.....	295
	Anhang .....	301

## **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 <sup>BM</sup>	Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss
AÜG	Arbeitnehmerüberlassungsgesetz
B	Beratendes Mitglied
BgA	Betriebe gewerblicher Art
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BGBI.	Bundesgesetzblatt
bzw.	beziehungsweise
ca.	zirka
d.h.	das heißt
Dr.	Doktor
Dr. med.	Doktor der Medizin
E	Erster Betriebsleiter
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen
EiCiN	Electric City Neuss
e.K.	Eingetragener Kaufmann
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
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 a.F.	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14. Juli 1994, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 18. Dezember 2018

	(GV. NRW. S. 738)
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
ISPS	International Ship and Port Facility Security
IT	Informationstechnik
ITK Rheinland	IT Kooperation Rheinland
Kaufm.	Kaufmännischer
KG	Kommanditgesellschaft
KiTa	Kindertagesstätte
KStG	Körperschaftsteuergesetz
langfr.	langfristiges
LCR	Liquidity Coverage Ratio
LE	Ladeeinheiten
LED	light-emitting diodes
Ltd.	Leitender
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 Innenministeriums
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 a.F. i.V.m. § 52 GemHVO NRW zu erstellende Beteiligungsbericht legt jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabchlusses 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 a.F.) 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 a.F.)  
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 a.F.)  
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 a.F.)  
Die wirtschaftliche Betätigung darf nicht außer Verhältnis zum Haushaltsvolumen der Gemeinde stehen.
- **(unechte) Subsidiarität**  
(§107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GO NRW a.F.)  
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 a.F.).

Als nicht-wirtschaftliche Betätigung definiert § 107 Abs. 2 GO NRW a.F. 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 a.F. sind auch diese Einrichtungen, soweit es mit ihrem öffentliche Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

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

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ist die Hauptvoraussetzung kommunaler wirtschaftlicher Betätigungen. Durch § 109 GO NRW a.F. 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 unselbstständiger 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 a.F. ein wirtschaftliches Unternehmen einer Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit, welcher nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) sowie der eigenen Betriebssatzung geführt wird. Ein Eigenbetrieb wird grundsätzlich durch die Betriebsleitung (Leitungsorgan) selbstständig 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 a.F. nicht-wirtschaftlich 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 a.F. 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 a.F. 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 Selbstständigkeit 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 Vorstandsvorsteher. 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 (auch: 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 a.F. zu beachten, wonach eine Rechtsform gewählt werden muss, bei welcher die Haftung der Gemeinde 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.

## 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 Besteue-

Auf kommunalrechtlicher Ebene sind besondere Gründungs- und Beteiligungsbedingungen zu beachten. Insbesondere darf sich eine Gemeinde gemäß § 108 Abs. 4 GO a.F. 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.

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.

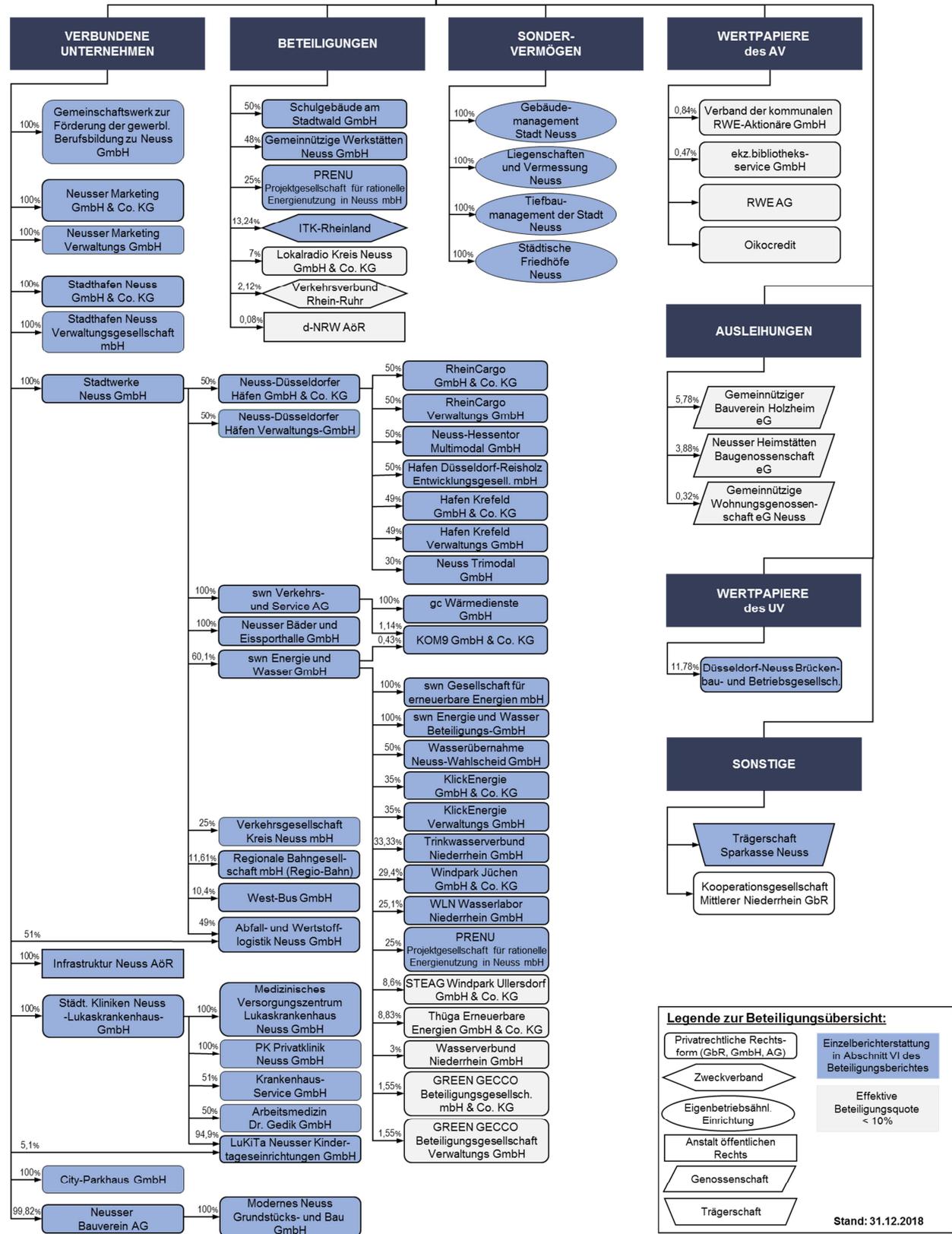
Der Bereich Beteiligungscontrolling dient zur Unterstützung der Verwaltungsführung und der Politik bei der strategischen und operativen Beteiligungssteuerung. Dazu zählen die Ausrichtung der Beteiligungsstruktur (Ausgliederungen, Unternehmensneugründungen und -umstrukturierungen), die Analyse von Wirtschaftsplänen 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 Wirtschaftsplan-gespräche 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 Gesamtabchluss entnommen werden: Verselbstständigte Einheiten, die im Rahmen der Gesamtabchlussstellung 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
Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG	100,00	X		X
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 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
Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH	50,00		X	X
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

Beteiligung <i>Sortierung nach Anteilsquote</i>  (FORTSETZUNG)	Effektive Anteils- quote %	Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen		Einzel- bericht- erstattung
		Konsolidie- rungskreis 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>
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
RheinCargo GmbH & Co. KG	25,00			X
RheinCargo Verwaltungs GmbH	25,00			X
Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH	25,00		X	X
Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	24,50			X
Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH	24,50			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
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
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	
Oikocredit			X	
RWE AG			X	
Sparkasse Neuss				X

Beteiligung <i>Alphabetische Sortierung</i>	Effektive Anteils- quote %	Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen		Einzel- bericht- erstattung
		Konsolidie- rungskreis 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
Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH	50,00		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			
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
Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH	24,50			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
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH	99,82	X		X
Neuss Trimodal GmbH	15,00			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
Oikocredit				
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
RheinCargo Verwaltungs GmbH	25,00			X
RWE AG				
Schulgebäude am Stadtwald GmbH	50,00		X	X
Sparkasse Neuss				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

Beteiligung <i>Alphabetische Sortierung</i>  (FORTSETZUNG)	Effektive Anteils- quote %	Verbundene Unternehmen/ Sondervermögen/ Assoziierte Unternehmen		Einzel- bericht- erstattung
		Konsolidie- rungskreis 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>
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 31.12.2018. Im Berichtsjahr haben sich die folgenden Veränderungen in der Beteiligungsstruktur des Konzerns Stadt Neuss ergeben:

Die Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH hat 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.

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

Nach Einholung eines Strukturgutachtens und informeller Zustimmung des Bundeskartellamtes zu einer Krankenhausfusion wurde in den vergangenen Monaten eine Due Diligence und Unternehmensbewertung der Städtische Kliniken Neuss -Lukas-krankenhaus- GmbH sowie der Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH in Grevenbroich und Dormagen mit dem Ziel der Bildung eines Krankenhausverbundes durchgeführt. Im August 2019 wurde die gesellschaftsrechtliche Fusion der Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH sowie der Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH rückwirkend zum 01. Januar 2019 vollzogen.

Die in 2018 noch beabsichtigte Beteiligung der InfraStruktur Neuss AöR an der Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH ist mittlerweile zugunsten einer andersartigen Lösung aufgegeben worden. Die umwelt-

verantwortliche, wirtschaftliche und langfristige Sicherstellung der Entsorgungsmöglichkeiten für die in den Kläranlagen Neuss-Ost und Neuss-Süd anfallenden Klärschlämme im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben soll nun durch schuldrechtliche Vereinbarungen erfolgen.

Mitte September 2019 hat die EU-Kommission die Übernahme des RWE-Tochterunternehmens innogy SE durch den Energiekonzern E.ON genehmigt. Da die innogy SE mit einer Anteilsquote in Höhe von 24,9% an der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH beteiligt ist, wird sich die

geplante Übertragung auch auf die Gesellschafterstruktur der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH auswirken.

Die Straßenbaulast für die über die Kardinal-Frings-Brücke verlaufende Bundesstraße 1 soll künftig von der Landeshauptstadt Düsseldorf und der Stadt Neuss auf den Bund übergehen. Nach erfolgter Übertragung kann die Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft, deren Zweck die Unterhaltung der Brücke vom rechtsrheinischen bis zum linksrheinischen Widerlager war, vollständig abgewickelt werden.

#### 4. FINANZ- UND LEISTUNGSBEZIEHUNGEN

Gemäß § 52 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO NRW i.V.m. § 117 Abs.1 GO NRW a.F. 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 2018 entnommen werden.

Der Tabelle auf Seite 15 können die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen innerhalb des Konzerns „Stadt Neuss“, gegliedert nach Ausleihungen, Forderungen aus Cashmanagement, Forderungen und Erträgen aus innerkonzernlichem Leistungsaustausch, Gewinnausschüttungen, Erträgen aus Gewinnabführung bzw. Verlustübernahme sowie sonstigen Finanzerträgen, entnommen werden. Finanz- und Leistungsbeziehungen unter € 1.000 wurden 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 Eisssporthalle 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		Stadt	SWN	E+W	NBE	V+S	gc	AWL	ISN	NBV	Mod. Neuss	SHN	Lukas	LuKiTa	NMT	GMN	LVN	TMN	Σ
	Verb./ Aufwand	€																		
Ausl. Cash					3.661		1.127													63.235
Ford.	Stadt		188	784	223				51	9										2.701
Ord.Ertr.			1.833	243	699				9.442	72	10		68	25	276	2.353	60	55.818	277	101.497
Bet.Ertr.													536	6.037	4	35	58.985	2.534	20.883	
Fin.Ertr.																				
Ausl. Cash		1.704		7.200																7.200
Ford.	SWN	16		15	5.887					19										1.704
Ord.Ertr.		2.683		3.329	27	10.256		61	11	316	75					1	449		37	5.974
Bet.Ertr.					5.915														66	17.274
Fin.Ertr.		1		25																5.915
Ausl. Cash																				0
Ford.	E+W	723	15.423		45				4	69									5	16.289
Ord.Ertr.		7.340	2.798		80	605			5	849						4	-125		19	11.575
Bet.Ertr.			10.198																	10.198
Fin.Ertr.		1																		
Ausl. Cash		2.252	9.871																	12.123
Ford.	NBE	7.175		437																7.175
Ord.Ertr.		3		1.432																450
Bet.Ertr.		117	625				1	-4	1	13										2.454
Fin.Ertr.		1	233					43	19	217										234
Ausl. Cash			6.544																	6.544
Ford.	V+S	3	4.554																	0
Ord.Ertr.		3	5.270	16																4.557
Bet.Ertr.			2.955																	5.289
Fin.Ertr.		1	60																	2.955
Ausl. Cash		1.466	3.724				1.794													5.518
Ford.	gc	3	183	155									19							1.466
Ord.Ertr.		3	7	3.213						4			29							1.634
Bet.Ertr.																				3.414
Fin.Ertr.			58														158			1.274
Ausl. Cash		396																		396
Ford.	AWL	86	5	72	1															164
Ord.Ertr.		655	48	123	1					5										834
Bet.Ertr.			723																	
Fin.Ertr.																				
Ausl. Cash		5.002																		5.002
Ford.	ISN	342	401	163					6											342
Ord.Ertr.		71	2.836	449	1				68				30		28	1	221		37	709
Bet.Ertr.		660																	233	4.496
Fin.Ertr.		1																		1
Ausl. Cash		451																		451
Ford.	NBV	41.559		-19					-7	1	146		539				32	11		41.559
Ord.Ertr.		133		3.134				747	405	2.444		4.946					35		2	825
Bet.Ertr.		3.727																		15.450
Fin.Ertr.		13																		13
Ausl. Cash																				0
Ford.	Mod. Neuss	27		2						3										0
Ord.Ertr.				23						22	814									5
Bet.Ertr.											425									1.023
Fin.Ertr.																				425
Ausl. Cash		7.132																		7.132
Ford.	SHN	2.128		45						-30										2.148
Ord.Ertr.		3	1	64					1	73			4							170
Bet.Ertr.																				3
Fin.Ertr.		3																		
Ausl. Cash		1.712																		224
Ford.	Lukas	31		169					24											3.215
Ord.Ertr.		994		1.661					155	392										
Bet.Ertr.																				3
Fin.Ertr.		3																		
Ausl. Cash		1.351																		1.351
Ford.	LuKiTa	1		104					2											12
Ord.Ertr.		157							9	-11										435
Bet.Ertr.																				
Fin.Ertr.																				
Ausl. Cash		65	6	-6																65
Ford.	NMT	165	93	57						-1										682
Ord.Ertr.										11	27									
Bet.Ertr.																				
Fin.Ertr.		4																		4
Ausl. Cash		61.020																		61.020
Ford.	GMN	16.639																		16.639
Ord.Ertr.		283	280	-10					651	88	21									1.817
Bet.Ertr.		5.202	2.545	428	36				1.985	893	2.971	15	4		100	13				14.238
Fin.Ertr.		3																		3
Ausl. Cash		5.797	4																	5.812
Ford.	LVN	625	4	1																865
Ord.Ertr.			4																	
Bet.Ertr.										3										
Fin.Ertr.		86																		86
Ausl. Cash		33.920																		33.920
Ford.	TMN	1.194																		1.194
Ord.Ertr.		218	16	2					5	6										255
Bet.Ertr.		2.019	1.302	84					41	5.734										9.558
Fin.Ertr.		2																		
Ausl. Cash		103.996	20.139	7.200			1.794													133.129
Ford.	Σ	79.319																		142.554
Ord.Ertr.		9.561	21.060	1.809	6.156	1.274	10.862	666	69	322	21	543	53	0	276	2.353	93	55.818	867	43.621
Bet.Ertr.		24.380	17.362	14.361	844	5.915	1.274	3.000	10.016	11.040	3.870	4.976	119	34	4	36	1.053	2.940		

## **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 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

<b>Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</b>	
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

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

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stamm-/ Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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	33,33
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	8,83
STEAG Windpark Ullersdorf GmbH & Co. KG	1.000	8,60
Wasserverbund Niederrhein GmbH	2.310.000	3,00
Green GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	57.395.387	1,55
Green GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs-GmbH	30.420	1,55
KOM9 GmbH & Co. KG, Freiburg	874.560.000	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 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge in €</u>
Boden, Ekkehard	Diplom-Ingenieur, Technischer Geschäftsführer	318.000
Gensler, Frank	Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss	10.000
Lommetz, Stephan	V Diplom-Kaufmann, Vorsitzender der Geschäftsführung	404.000
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik	AR
	Wasserverbund Niederrhein GmbH	VR
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH (Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18)	AR <sup>S</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR	

<sup>1)</sup> V: Vorsitzender der Geschäftsführung

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, AR<sup>S</sup>: Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender, VR: Verwaltungsrat

<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge in €</u>	
Abs, Dr. Ludger		Leiter Konzessionen/Kooperation, innogy SE	1.278,24
Anhalt, Franz	A	Installateur, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.278,24
Breuer, Reiner		Bürgermeister der Stadt Neuss	1.278,24
Cord, Dr. Matthias		Vorstand, Thüga AG	1.278,24
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss	1.278,24
Geerlings, Dr. Jörg	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL	2.556,48
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG	1.278,24
Hohlmann, Michael		Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen	1.278,24
Kehl, Roland		Chemotechniker, im Ruhestand	1.278,24
Knuth, Michael	S,A	Kaufmännischer Angestellter, Betriebsrats- vorsitzender, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.917,36
Lowis, Dr. Stephan (bis 18.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE	958,68
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen	1.278,24
Ohlms, Dr. Christian (ab 21.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE	426,08
Pfingsten, Dr. Michael		Berater, Thüga AG	1.278,24
Sanfleber, Dr. Martina		Board Representative, innogy SE	1.278,24
Schmitz, Hans-Dieter	A	Technischer Angestellter, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.278,24
Schun, Ralf	A	IT-Administrator, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.278,24
Vanderfuhr, Marc		Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, grandcentrix GmbH	1.278,24
Ziege, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss	1.278,24
			<b>25.032,20</b>

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

## Gesellschafterversammlung

### Mitglieder\*

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH

Benary-Höck, Susanne <i>(ab 18.01.19 Benary, Susanne)</i>		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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
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**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>122.107.011</b>	<b>126.061.983</b>	<b>119.296.693</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	602.021	800.157	728.402
Sachanlagen	76.851.179	81.605.327	85.790.647
Finanzanlagen	44.653.811	43.656.498	32.777.644
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>65.123.899</b>	<b>69.240.911</b>	<b>71.817.651</b>
Vorräte	1.146.040	1.222.124	1.323.410
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.214.638	16.455.084	14.632.439
Wertpapiere	22.087.799	23.229.830	17.616.468
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	17.675.422	28.333.873	38.245.335
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>311.637</b>	<b>247.921</b>	<b>219.918</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>187.542.547</b>	<b>195.550.814</b>	<b>191.334.262</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>88.344.292</b>	<b>88.344.292</b>	<b>88.344.292</b>
Gezeichnetes Kapital	40.000.000	40.000.000	40.000.000
Kapitalrücklage	48.344.292	48.344.292	48.344.292
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>4.843.517</b>	<b>5.203.028</b>	<b>5.427.999</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>50.170.202</b>	<b>47.923.539</b>	<b>50.629.531</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>40.555.120</b>	<b>50.076.172</b>	<b>42.593.564</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.629.415</b>	<b>4.003.783</b>	<b>4.338.877</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>187.542.547</b>	<b>195.550.814</b>	<b>191.334.262</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	169.540.776	161.368.172	157.105.797
Andere aktivierte Eigenleistungen	360.180	436.041	646.932
Sonstige betriebliche Erträge	3.638.575	8.810.213	4.665.883
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-104.282.413	-94.269.836	-91.270.166
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.619.978	-5.278.991	-3.945.497
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-12.562.591	-13.037.728	-13.602.748
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-4.411.442	-3.497.124	-4.852.701
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-6.951.155	-7.315.321	-7.524.935
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-20.857.848	-19.476.518	-19.131.538
Erträge aus Beteiligungen	725.937	580.585	1.344.600
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	81.046	48.657	27.273
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	908.393	979.352	868.047
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-111.886	-35.341	-638.326
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-545.899	-2.111.681	-2.840.436
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-4.151.189	-7.601.925	-5.126.739
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>14.760.505</b>	<b>19.598.555</b>	<b>15.725.445</b>
Sonstige Steuern	269.491	253.776	173.898
Ausgleich an Minderheitengeschafter	-5.389.006	-7.118.055	-5.700.711
Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abgeführter Gewinn	-9.640.990	-12.734.276	-10.198.632
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Lohnempfänger	56	54	56
Angestellte	145	150	151
<b>Insgesamt</b>	<b>201</b>	<b>204</b>	<b>207</b>

\* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigte

## 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ausleihungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	8.800	8.000	7.200

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. Kreditansprüche auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	5.259	-182	3.661

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	<b>3.828</b>	<b>4.431</b>	<b>1.710</b>
Stadt Neuss	818	1.280	784
Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH	1.166	1.148	437
gc Wärmedienste GmbH	932	943	155
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	139	127	169
InfraStruktur Neuss AöR	591	623	163
Tiefbaumanagement Neuss	182	310	2
<b>Verbindlichkeiten</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	<b>9.645</b>	<b>20.680</b>	<b>16.215</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	8.699	19.184	15.423
Stadt Neuss	787	1.125	723
InfraStruktur Neuss AöR	159	371	69

\* 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 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.370</b>	<b>14.667</b>	<b>14.116</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	3.768	3.574	3.329
Neusser Bauverein AG	3.512	3.481	3.134
gc Wärmedienste GmbH	3.169	2.923	3.213
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	1.905	1.810	1.661
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	1.449	1.482	1.432
InfraStruktur Neuss AöR	708	689	449
Gebäudemanagement Neuss	548	527	428
Stadt Neuss	51	54	243
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	143	127	123
LuKiTa Städtische Kindertagesstätten GmbH	117	-	104
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.988</b>	<b>10.768</b>	<b>11.589</b>
Stadt Neuss	8.966	8.436	7.340
Stadtwerke Neuss GmbH	774	844	2.798
InfraStruktur Neuss AöR	729	910	846
SWN Verkehrs- und Service AG	519	578	605

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 2018 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von T€ 5 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 Gewinnabführungsvertrag 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 auszahlungen. Die Ausgleichszahlung ist mit Feststellung des Jahresabschlusses der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH für das abgelaufene Geschäftsjahr fällig.

Für das Geschäftsjahr 2018 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der nach Berücksichtigung der Ausgleichszahlung an die Minderheitsgesellschafter verbliebene Gewinn in Höhe von T€ 10.198 an die Stadtwerke Neuss GmbH abgeführt.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungserträge</b>			
swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH	4	2	5
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	9.641	12.734	10.198

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	47,11%	45,18%	46,17%
Aufwandsdeckungsgrad	111,47%	119,41%	115,74%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	4,48%	5,12%	5,36%
Investitionsquote	254,69%	146,88%	63,91%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	93,40%	91,76%	99,03%
Liquidität 2. Grades	109,99%	96,48%	129,08%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	10,90%	11,57%	13,15%
Materialintensität	71,23%	69,68%	67,85%

\* 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, Energiepreise werden durch die Kartellbehörde auf Angemessenheit geprüft.

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 Ener-

gie 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 lokal positionieren und Investitionen vornehmen. Zusammen mit der Stadt Neuss und der Bergischen Universität Wuppertal hat die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH das große und innovative Forschungsprojekt „Electric City Neuss“ (EiCiN) gestartet. Ziel von EiCiN ist es, innerhalb von drei Jahren ein ganzheitliches Quartierskonzept zu konzipieren und umzusetzen.



## 1.2 Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 ohne operative Tätigkeit zu erhalten.

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup> 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>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG KOM9 GmbH & Co. KG Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG RheinCargo GmbH & Co. KG Hafen Krefeld GmbH & Co. KG Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>V</sup> AR AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> VR

<sup>1)</sup> Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH erbracht. Die Geschäftsführung erhält keine separate Vergütung bei der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

### 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 Konzessionen/Kooperation, innogy SE
Anhalt, Franz		Installateur, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Breuer, Reiner		Bürgermeister der Stadt Neuss
Cord, Dr. Matthias		Vorstand, Thüga AG
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss
Geerlings, Dr. Jörg	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hohlmann, Michael		Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen
Kehl, Roland		Chemotechniker, im Ruhestand
Knuth, Michael	S	Kaufmännischer Angestellter, Betriebsratsvorsitzender, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Lowis, Dr. Stephan (bis 18.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Pfingsten, Dr. Michael		Berater, Thüga AG
Ohlms, Dr. Christian (ab 21.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE
Sanfleber, Dr. Martina		Board Representative, innogy SE
Schmitz, Hans-Dieter		Technischer Angestellter, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Schun, Ralf		IT-Administrator, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Vanderfuhr, Marc		Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, grandcentrix GmbH
Ziege, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>51.451</b>	<b>54.118</b>	<b>54.776</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	45.320	46.998	43.262
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	6.131	7.120	11.514
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>51.451</b>	<b>54.118</b>	<b>54.776</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>50.401</b>	<b>50.737</b>	<b>50.600</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	401	737
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	401	336	-137
<b>Rückstellungen</b>	<b>1.050</b>	<b>2.800</b>	<b>3.600</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>582</b>	<b>576</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>51.451</b>	<b>54.118</b>	<b>54.776</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	981	2.595	2.745
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.332	-4.036	-4.633
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.752	1.776	1.752
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>401</b>	<b>336</b>	<b>-137</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>401</b>	<b>336</b>	<b>-137</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* Die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH beschäftigt als Vorratsgesellschaft ohne operative Tätigkeit 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set <sup>\*/\*\*</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	97,96%	93,75%	92,38%
Aufwandsdeckungsgrad	42,05%	64,31%	59,24%

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

\*\* 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 wirtschaft-

lichen Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten. Für das Geschäftsjahr 2019 wird unter Berücksichtigung des Gesellschafterzuschusses weiterhin ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

### 1.3 swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup> in €</u>
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	
Steinhauer, Johannes	Projektmanager 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>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG KOM9 GmbH & Co. KG Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG RheinCargo GmbH & Co. KG Hafen Krefeld GmbH & Co. KG Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>V</sup> AR AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> VR

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

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

### 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 Konzessionen/Kooperation, innogy SE
Anhalt, Franz		Installateur, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Breuer, Reiner		Bürgermeister der Stadt Neuss
Cord, Dr. Matthias		Vorstand, Thüga AG
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss
Geerlings, Dr. Jörg	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hohlmann, Michael		Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen
Kehl, Roland		Chemotechniker, im Ruhestand
Knuth, Michael	S	Kaufmännischer Angestellter, Betriebsratsvorsitzender, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Lowis, Dr. Stephan (bis 18.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Ohlms, Dr. Christian (ab 21.09.18)		CFO Grid & Infrastructure , innogy SE
Pfingsten, Dr. Michael		Berater, Thüga AG
Sanfleber, Dr. Martina		Board Representative, innogy SE
Schmitz, Hans-Dieter		Technischer Angestellter, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Schun, Ralf		IT-Administrator, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Vanderfuhr, Marc		Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, grandcentrix GmbH
Ziege, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>53.125</b>	<b>54.649</b>	<b>54.062</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	53.125	54.649	54.062
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>53.125</b>	<b>54.649</b>	<b>54.062</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.050</b>	<b>4.500</b>	<b>3.880</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>75</b>	<b>149</b>	<b>182</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>53.125</b>	<b>54.649</b>	<b>54.062</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.000	6.000	10.000
Sonstige betriebliche Erträge	700	2.020	169
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.097	-5.671	-5.266
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.603	-2.349	-4.903
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 2018 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von T€ 5 an die Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH abgeführt und als Beteiligungsaufwendungen im Jahresabschluss ausgewiesen.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	4	2	5

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set <sup>\*/\*\*</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	94,12%	91,49%	92,49%
Aufwandsdeckungsgrad	216,35%	141,43%	193,10%

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

\*\* Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH wird von einer Berechnung der 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 2019 werden Umsatzerlöse und Ergebnis vor Ergebnisübernahme auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2018 erwartet.

## 1.4 Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

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

### 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 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge<sup>2)</sup></u> in €
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>Gremium<sup>3)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik	AR
	Wasserverbund Niederrhein GmbH	VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

<sup>1)</sup> S: Stellvertretender Geschäftsführer

<sup>2)</sup> Die Geschäftsführer erhielten keine Aufwandsentschädigungen.

<sup>3)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düsseldorf AG</u>	
Brockmeier, Dr. Udo	Vorsitzender des Vorstandes der Stadtwerke Düsseldorf AG
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u>	
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.831.794</b>	<b>1.676.853</b>	<b>1.522.630</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.099	700	0
Sachanlagen	1.829.695	1.676.153	1.522.630
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>74.161</b>	<b>151.609</b>	<b>78.399</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.072	18.868	26.194
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	51.089	132.741	52.206
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.905.955</b>	<b>1.828.462</b>	<b>1.601.029</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>387.127</b>	<b>403.727</b>	<b>418.950</b>
Gezeichnetes Kapital	51.200	51.200	51.200
Gewinnrücklagen	319.227	335.927	352.527
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	16.700	16.600	15.223
<b>Rückstellungen</b>	<b>16.900</b>	<b>22.300</b>	<b>10.700</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.501.928</b>	<b>1.402.435</b>	<b>1.171.380</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.905.955</b>	<b>1.828.462</b>	<b>1.601.029</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	2.304.578	2.164.962	2.202.922
Sonstige betriebliche Erträge	2.028	15.757	2.330
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.834.413	-1.763.041	-1.801.990
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-142.927	-96.551	-92.514
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-10.758	0	0
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-156.798	-154.941	-154.223
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-105.267	-100.497	-100.488
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-28.358	-38.521	-30.719
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-6.207	-5.373	-4.899
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>21.894</b>	<b>21.795</b>	<b>20.418</b>
Sonstige Steuern	-5.194	-5.194	-5.194
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.700</b>	<b>16.600</b>	<b>15.223</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*\*/\*\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	20,31%	22,08%	26,17%
Aufwandsdeckungsgrad	102,51%	103,11%	102,61%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	6,97%	7,33%	7,18%
Investitionsquote	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	65,98%	67,88%	70,04%
Liquidität 2. Grades	31,91%	47,39%	44,58%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Materialintensität	87,88%	87,92%	88,15%

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

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

### G. Zukünftige Entwicklung

Für 2019 ist wieder ein positives Ergebnis geplant, welches auf dem Niveau von 2018 liegt. Es wird davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse wie die Wassermengen auf dem Niveau von 2018 bleiben.

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

## 1.5 KlickEnergie GmbH & Co. KG

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
KlickEnergie Verwaltungs GmbH		
<u>Kommanditisten</u>		
NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH	65.000	65,00
Stadwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	35.000	35,00
	<b>100.000</b>	

### 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**

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
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>Gremium<sup>2)</sup></u>
Poll, Ralf	GWG Grevenbroich GmbH	AR
	Gasnetzgesellschaft Schwalmtal mbH & Co. KG	AR

<sup>1)</sup> Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die KlickEnergie Verwaltungs GmbH erbracht. Die Geschäftsführung erhält keine separate Vergütung bei der KlickEnergie GmbH & Co. KG.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<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>		
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.332.196</b>	<b>2.222.408</b>	<b>3.174.279</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.050.231	191.600	633.154
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.281.965	2.030.807	2.541.125
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>70.088</b>	<b>25.235</b>	<b>16.484</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>832.355</b>	<b>1.596.635</b>	<b>1.573.196</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>3.234.639</b>	<b>3.844.278</b>	<b>4.763.959</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	100.000
Kapitalrücklage	2.635.795	3.131.855	3.108.416
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-3.568.150	-4.828.490	-4.805.051
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	23.439
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	832.355	1.596.635	1.573.196
<b>Rückstellungen</b>	<b>380.894</b>	<b>283.158</b>	<b>428.800</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.853.745</b>	<b>3.561.120</b>	<b>4.335.159</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>3.234.639</b>	<b>3.844.278</b>	<b>4.763.959</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	15.397.885	20.844.077	20.863.971
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	186.397
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-11.492.857	-15.788.847	-15.220.196
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.309.650	-4.055.494	-4.156.193
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.248.309	-2.246.524	-1.638.054
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.748	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.046	-13.552	-12.486
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-664.229</b>	<b>-1.260.340</b>	<b>23.439</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-664.229</b>	<b>-1.260.340</b>	<b>23.439</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set<sup>\*\*\*</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Aufwandsdeckungsgrad	95,93%	94,36%	100,17%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	81,72%	62,41%	61,00%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Materialintensität	85,99%	89,83%	92,21%

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

\*\* Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der KlickEnergie GmbH & Co. KG wird von einer Berechnung der weiteren Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Aufwands- und Ertragslage abgesehen.

## G. Zukünftige Entwicklung

Zum 31. Dezember 2018 ist die Gesellschaft wie im Vorjahr bilanziell überschuldet. Eine Überschuldung im Sinne der Insolvenzordnung liegt nicht vor, da die Gesellschafter für den gewährten Kontokorrentkredit in Höhe von Mio. € 1,0 einen Rangrücktritt ausgesprochen haben. In 2015 wurde der Kontokorrentkredit um weitere Mio. € 1,0 erhöht. Für diese Erhöhung des Kontokorrentkreditrahmens ist ebenfalls ein Rangrücktritt der Gesellschafter erklärt worden. Aktuell entwickelt sich die Gesellschaft im Rahmen des bei Gründung in 2013 vorliegenden Businessplans. Bei Erreichen bestimmter Verlustgrenzen wird das Geschäftsmodell einer Neubewertung unterzogen.

Nach Insolvenz der BEV Bayerische Energieversorgungsgesellschaft mbH, München, konnten in 2019 einmalig steigende Kundenzahlen verzeichnet werden.

Für das Jahr 2019 wird bei leicht sinkenden Umsatzerlösen ein knapp über dem Vorjahr liegendes Jahresergebnis erwartet.

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

## 1.6 KlickEnergie Verwaltungs GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH	16.250	65,00
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	8.750	35,00
	<b>25.000</b>	

### 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**

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Führmann, Klaus	Abteilungsleiter Finanz- + Rechnungswesen und Controlling, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	5.400
Poll, Ralf	Geschäftsführer, NEW Niederrhein Energie und Wasser GmbH	5.400
<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 Schwalmthal mbH & Co. KG	AR

\* AR: Aufsichtsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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>	
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>27.129</b>	<b>27.047</b>	<b>23.952</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.725	18.577	20.156
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.404	8.470	3.796
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>27.129</b>	<b>27.047</b>	<b>23.952</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>21.445</b>	<b>19.710</b>	<b>17.521</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-2.916	-3.555	-5.290
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-638	-1.735	-2.190
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.000</b>	<b>3.900</b>	<b>3.600</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.684</b>	<b>3.436</b>	<b>2.831</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>27.129</b>	<b>27.047</b>	<b>23.952</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	17.804	16.682	16.453
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	1.063
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-10.295	-10.249	-11.016
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.139	-3.116	-3.180
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.009	-5.053	-5.509
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-638</b>	<b>-1.735</b>	<b>-2.190</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-638</b>	<b>-1.735</b>	<b>-2.190</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set<sup>\*\*\*</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	79,05%	72,88%	73,15%
Aufwandsdeckungsgrad	96,54%	90,58%	88,89%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	1.010,85%	787,10%	846,01%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	72,84%	72,56%	72,04%

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

\*\* 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

Auf Grund der Geschäftstätigkeit besteht das Risiko, dass durch Kosten, welche nicht durch die KlickEnergie GmbH & Co. KG, Neuss, übernommen werden und die Haftungsvergütung übersteigen, Verluste entstehen. Aufgrund der negativen Ergebnisse

werden ab dem Jahr 2019 Maßnahmen zur langfristigen Ergebnissteigerung vorgenommen. Für das Jahr 2019 wird daher mit einem leicht positiven Jahresergebnis geplant.

## 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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	25.000	33,33
Kreiswerke Grevenbroich GmbH	25.000	33,33
NEW AG	25.000	33,33
	<b>75.000</b>	

### 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

*Mitgliedschaften der Geschäftsführung  
in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG*

<u>Mitglied</u>		<u>Gremium*</u>
Stelten, Stefan	Wasserverbund Niederrhein GmbH	VR

\* VR: Verwaltungsrat

**Gesellschafterversammlung**

Mitglieder

Bestellung durch den Gesellschafter NEW AG

Kindervatter, Frank	Vorstandsvorsitzender
---------------------	-----------------------

Bestellung durch den Gesellschafter Kreiswerke Grevenbroich GmbH

Stelten, Stefan	Geschäftsführer
-----------------	-----------------

Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
------------------	---

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>146.233</b>	<b>140.679</b>	
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	146.233	140.679	
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>146.233</b>	<b>140.679</b>	

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>143.250</b>	<b>138.291</b>	
Gezeichnetes Kapital	75.000	75.000	
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	72.836	68.250	
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-4.586	-4.959	
<b>Rückstellungen</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>683</b>	<b>88</b>	
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>146.233</b>	<b>140.679</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018*
	€	€	€
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-2.210	-2.207	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.301	-2.622	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15	14	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-105	-149	
Steuern vom Einkommen und Ertrag	15	5	
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-4.586</b>	<b>-4.959</b>	
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-4.586</b>	<b>-4.959</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

**Anzahl der Beschäftigten**

	2016	2017	2018*
Beschäftigte	0	0	0

\* Die Trinkwasserverbund Niederrhein TWN GmbH beschäftigte im Jahr 2018 im quartärlchen Durchschnitt weniger als einen 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set <sup>1/2)</sup>

	2016	2017	2018 <sup>3)</sup>
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	97,96%	98,30%	
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	48,99%	45,71%	

<sup>1)</sup> Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

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

<sup>3)</sup> Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 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.

Für das Jahr 2019 wird mit einem Verlust von weniger als T€ 5 gerechnet.

**1.8 Windpark Jüchen GmbH & Co. KG****A. Allgemeine Unternehmensdaten**

<b>Windpark Jüchen GmbH &amp; Co. KG</b>		
Kellerweg 12		
91154 Roth		
<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
<u>Kommanditisten</u>		
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	9.999,40	29,41
Die BürgerEnergie eG	6.405,60	18,84
Stadtwerke Düren GmbH	5.001,40	14,71
Stadtwerke Kamp-Lintfort GmbH	1.999,20	5,88
Sonstige	10.594,40	31,16
	<b>34.000,00</b>	

**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**

<b>Geschäftsführung</b>	
<u>Mitglieder</u>	<u>Bezüge*</u> in €
Hetz, Georg	

\* Keine Angabe

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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>	
Die durch die sonstigen Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung	

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>7.147.392</b>	<b>6.952.096</b>	<b>6.476.326</b>
Sachanlagen	7.122.392	6.547.096	5.971.326
Finanzanlagen	25.000	405.000	505.000
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.763.685</b>	<b>1.489.290</b>	<b>1.413.083</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	980.843	1.063.182	1.090.022
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	782.841	426.107	323.060
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>24.070</b>	<b>24.070</b>	<b>24.281</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>8.935.146</b>	<b>8.465.455</b>	<b>7.913.690</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>2.109.667</b>	<b>2.109.667</b>	<b>2.109.667</b>
Gezeichnetes Kapital	34.000	34.000	34.000
Kapitalrücklage	2.075.667	2.075.667	1.898.724
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	176.943
<b>Rückstellungen</b>	<b>75.518</b>	<b>110.855</b>	<b>112.568</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>6.749.961</b>	<b>6.244.933</b>	<b>5.691.455</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>8.935.146</b>	<b>8.465.455</b>	<b>7.913.690</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	1.307.512	1.379.973	1.302.284
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-575.742	-575.772	-575.770
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-360.049	-363.741	-349.208
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35	263	970
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-212.800	-196.759	-180.881
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-16.088	-28.360	-20.453
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>142.868</b>	<b>215.606</b>	<b>176.943</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>142.868</b>	<b>215.606</b>	<b>176.943</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set <sup>1),2)</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	23,61%	24,92%	26,66%
Aufwandsdeckungsgrad	139,72%	146,88%	140,79%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	61,49%	61,28%	62,25%
Investitionsquote <sup>3)</sup>	-	66,08%	17,37%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	122,79%	118,57%	119,04%
Liquidität 2. Grades	2.135,71%	1.334,38%	1.544,92%

<sup>1)</sup> Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

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

<sup>3)</sup> Die zur Berechnung der Investitionsquote erforderlichen Grunddaten liegen erst seit 2017 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

<b>WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH</b>	
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

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

### 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 2018 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**

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Bezüge in €</u>
Hunke, Dirk	Diplom-Ingenieur, Geschäftsführer Technik der gc Wärmedienste GmbH, Bereichsleiter Energiedienstleistungen, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	5.280
Oertel, Thomas	Diplom-Geologe, Abteilungsleiter Trinkwassergewinnung Stadtwerke Duisburg AG	5.280
Schumacher, Detlef	Diplom-Geologe, Geschäftsführer der NEW NiederrheinWasser GmbH	5.280

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter NEW NiederrheinWasser GmbH</u>	
Schumacher, Detlef	Geschäftsführer der NEW NiederrheinWasser GmbH
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Duisburg AG</u>	
Wittig, Marcus O.	Vorstandsvorsitzender der Stadtwerke Duisburg AG
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH</u>	
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>526.526</b>	<b>554.412</b>	<b>828.780</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.129	2.597	2.066
Sachanlagen	523.397	551.815	826.714
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>620.175</b>	<b>682.172</b>	<b>600.096</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	216.976	301.120	469.576
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	403.199	381.052	130.520
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.349</b>	<b>1.661</b>	<b>880</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.150.050</b>	<b>1.238.245</b>	<b>1.429.755</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>522.568</b>	<b>521.422</b>	<b>522.280</b>
Gezeichnetes Kapital	200.000	200.000	200.000
Kapitalrücklage	300.000	300.000	300.000
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	22.568	21.422	22.280
<b>Rückstellungen</b>	<b>382.861</b>	<b>444.997</b>	<b>479.639</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>244.621</b>	<b>271.826</b>	<b>427.836</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.150.050</b>	<b>1.238.245</b>	<b>1.429.755</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	2.159.448	2.293.333	2.411.827
Sonstige betriebliche Erträge	47.922	5.957	12.516
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-139.330	-130.797	-144.678
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-388.607	-445.221	-413.835
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-912.431	-940.877	-1.034.704
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-309.885	-278.508	-297.982
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-82.908	-70.306	-75.729
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-311.429	-340.151	-367.237
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15	10	108
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-778	-34.267	-24.197
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-38.661	-36.963	-43.021
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>23.356</b>	<b>22.210</b>	<b>23.068</b>
Sonstige Steuern	-788	-788	-788
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>22.568</b>	<b>21.422</b>	<b>22.280</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2015	2016	2017
Lohnempfänger	8	9	9
Angestellte	13	15	16
<b>Insgesamt</b>	<b>21</b>	<b>24</b>	<b>25</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	45,44%	42,11%	36,53%
Aufwandsdeckungsgrad	102,93%	104,24%	103,86%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	3,87%	3,19%	3,24%
Investitionsquote	130,18%	137,59%	378,90%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	154,14%	155,38%	108,87%
Liquidität 2. Grades	253,52%	250,96%	140,26%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	57,00%	55,28%	57,09%
Materialintensität	24,62%	26,11%	23,93%

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

### G. Zukünftige Entwicklung

Für 2019 ist ein positives Ergebnis geplant, welches auf dem Niveau von 2018 liegt. Zudem wird davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse gegenüber 2018 weiter 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.

Derzeit 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

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

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

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

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

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	
Mathis, Peter	Diplom-Ingenieur, Geschäftsführer der DigiKoo GmbH	
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

<sup>1)</sup> In der Gesellschafterversammlung vom 06. Juni 2018 wurde beschlossen, dass die Geschäftsführung der PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH keine Aufwandsentschädigungen mehr erhält.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter innogy SE</u>	
Tigges, Uwe	Vorstandsvorsitzender der innogy SE
<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>	
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>98.649</b>	<b>85.901</b>	<b>73.190</b>
Sachanlagen	98.649	85.901	73.190
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>86.451</b>	<b>88.404</b>	<b>93.007</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	73.051	71.320	0
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	13.400	17.084	93.007
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>185.100</b>	<b>174.305</b>	<b>166.197</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>177.974</b>	<b>164.869</b>	<b>160.533</b>
Gezeichnetes Kapital	25.600	25.600	25.600
Kapitalrücklage	278.536	278.536	278.536
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-123.702	-126.162	-139.268
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-2.460	-13.106	-4.335
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.395</b>	<b>3.895</b>	<b>4.625</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.731</b>	<b>5.541</b>	<b>1.039</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>185.100</b>	<b>174.305</b>	<b>166.197</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	20.273	18.347	19.670
Sonstige betriebliche Erträge	6.475	71	222
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-7.553	-8.590	0
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-12.712	-12.748	-12.711
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.946	-10.187	-11.516
Steuern vom Einkommen und Ertrag	2	1	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-2.460</b>	<b>-13.106</b>	<b>-4.335</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.460</b>	<b>-13.106</b>	<b>-4.335</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	96,15%	94,59%	96,59%
Aufwandsdeckungsgrad	91,57%	58,42%	82,10%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	43,52%	40,44%	52,47%
Investitionsquote	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	180,41%	191,93%	219,34%
Liquidität 2. Grades	2.317,40%	1.595,43%	8.953,99%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	25,86%	27,25%	0,00%

\* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der GuV-Struktur wird von der Berechnung der Materialintensität abgesehen. In der Gesellschafterversammlung vom 06. Juni 2018 wurde beschlossen, dass die Geschäftsführung der PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH keine Aufwandsentschädigungen mehr erhält.

## 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 2019 liegt dementsprechend bei T€ 20. Die Absatzentwicklung ist stark

witterungsabhängig. Für 2019 wird von einem leicht erhöhten Verlust gegenüber 2018 ausgegangen.

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

## 1.11 gc Wärmedienste GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>gc Wärmedienste GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Gilges, Roland	Abteilungsleiter Dienstleistungscontracting, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	114.000
Hunke, Dirk	Bereichsleiter Energiedienstleistungen, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	54.000
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	20.000
<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 <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

\* AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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
Olczak, Rolf	Busfahrer
Breuer, Reiner	Bürgermeister der Stadt Neuss
Hohlmann, Michael	Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen
Knuth, Michael	Kaufmännischer Angestellter, Betriebsratsvorsitzender, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>31.727.548</b>	<b>32.316.223</b>	<b>32.556.244</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	13.011	0	113.183
Sachanlagen	31.714.537	32.316.223	32.443.061
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.640.226</b>	<b>1.598.978</b>	<b>1.434.621</b>
Vorräte	73.082	73.082	113.048
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.566.986	1.525.759	1.321.355
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	158	137	218
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>6.268</b>	<b>8.112</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>33.367.774</b>	<b>33.921.469</b>	<b>33.998.977</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>13.741.000</b>	<b>14.241.000</b>	<b>14.741.000</b>
Gezeichnetes Kapital	30.000	30.000	30.000
Kapitalrücklage	11.211.000	11.211.000	11.211.000
Gewinnrücklagen	2.500.000	3.000.000	3.000.000
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	500.000
<b>Rückstellungen</b>	<b>1.255.007</b>	<b>1.442.903</b>	<b>1.297.400</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>18.371.767</b>	<b>18.237.566</b>	<b>17.960.577</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>33.367.774</b>	<b>33.921.469</b>	<b>33.998.977</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	11.824.310	12.423.325	13.044.683
Sonstige betriebliche Erträge	181.740	143.688	403.032
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.692.514	-5.068.904	-5.420.833
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.712	-11.509	-51.075
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-569.331	-576.004	-715.272
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-66.445	-76.332	-100.449
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.180.178	-3.418.441	-3.432.794
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.836.878	-1.692.733	-1.655.592
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	151	79	5.598
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.170.162	-1.233.163	-1.603.472
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>485.982</b>	<b>490.006</b>	<b>473.827</b>
Sonstige Steuern	14.018	9.994	26.173
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Angestellte	9	10	13

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Darlehen</b>	<b>2.672</b>	<b>4.203</b>	<b>5.518</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	444	2.190	3.724
SWN Verkehrs- und Service AG	2.228	2.013	1.794

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. Kreditanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-1.678	-1.043	-1.465

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

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

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*</b>	<b>810</b>	<b>701</b>	<b>651</b>
Gebäudemanagement Neuss	810	701	651
<b>Verbindlichkeiten aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*</b>	<b>1.991</b>	<b>2.184</b>	<b>1.612</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	264	297	183
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	932	982	155
SWN Verkehrs- und Service AG	795	905	1.274

\* 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 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.397</b>	<b>3.317</b>	<b>2.887</b>
Neusser Bauverein AG	711	687	747
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	240	219	155
Gebäudemanagement Neuss	2.446	2.411	1.985
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.169</b>	<b>2.927</b>	<b>3.213</b>
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	3.169	2.927	3.213

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 Beträge 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 2018 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Gewinn in Höhe von T€ 1.274 an die SWN Verkehrs- und Service AG abgeführt.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>			
SWN Verkehrs- und Service AG	795	905	1.274

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	41,18%	41,98%	43,36%
Aufwandsdeckungsgrad	116,00%	115,89%	118,21%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	30,73%	31,52%	30,18%
Investitionsquote	110,19%	115,55%	106,07%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	61,16%	61,77%	63,35%
Liquidität 2. Grades	24,64%	24,49%	22,13%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	6,14%	6,02%	7,17%
Materialintensität	45,38%	46,85%	48,10%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Um das Wachstum der gc Wärmedienste GmbH weiterfortzusetzen, sind in 2019 entsprechende Investitionen geplant. Demzufolge wird mit Umsatzerlösen deutlich über denen des Jahres 2018 geplant. Die geplanten Investitionen in Wärmeanlagen 2019 sollen aus Gesellschafterdarlehen oder Bankdarlehen finanziert werden, was zu einem entsprechend schlechteren Finanzergebnis in 2019 führen wird. Die Eigenkapitalquote wurde durch Thesaurierungen bisher auf gutem Niveau gehalten. Aufgrund des deut-

lichen Überplanergebnisses des Jahres 2018, wird im Jahr 2019 mit einem leichten Rückgang geplant. Die weitere wirtschaftliche Entwicklung wird weiterhin positiv eingeschätzt.

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

## 1.12 Infrastruktur Neuss AöR

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>InfraStruktur Neuss AöR</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 2018 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**

<b>Vorstand</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge<sup>2)</sup></u> in €
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>Gremium<sup>3)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik Wasserverbund Niederrhein GmbH	AR VR
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH (Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18) Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>S</sup> VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG KOM9 GmbH & Co. KG Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG RheinCargo GmbH & Co. KG Hafen Krefeld GmbH & Co. KG Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>V</sup> AR AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> VR

<sup>1)</sup> Sp: Sprecher des Vorstandes

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

<sup>3)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Verwaltungsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Arndt, Ingeborg	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	125
Aßmuth, Dirk	Stadtverordneter Stadt Neuss, Personalberater	-
Baum, Karl-Heinz	Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R.	250
Breuer, Reiner	V Bürgermeister der Stadt Neuss	500
Heyers, Elisabeth	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG	250
Kehonjic-Thiede, Mirza	Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH	125
Schümann, Sven	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Schümann	250
Sperling, Roland	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Roland Sperling	250
Thiel, Carsten	B Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH	250
Thiel, Heinrich	Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-/Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal	250

\* V: Vorsitzender; B: Beratendes Mitglied

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>352.997.890</b>	<b>351.412.647</b>	<b>354.468.736</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.827.716	3.822.532	3.709.742
Sachanlagen	349.170.174	347.590.115	350.758.994
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>16.940.228</b>	<b>16.609.175</b>	<b>10.745.946</b>
Vorräte	952.554	987.198	747.307
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.987.674	5.371.712	4.497.665
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0	10.250.265	5.500.974
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>22.118</b>	<b>22.359</b>	<b>63.820</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>369.960.236</b>	<b>368.044.181</b>	<b>365.278.502</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>131.358.230</b>	<b>137.116.910</b>	<b>141.411.016</b>
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	14.827.946	19.657.510	25.416.190
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	4.829.564	5.758.680	4.294.107
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>22.994.343</b>	<b>22.613.585</b>	<b>22.806.153</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>20.538.709</b>	<b>22.604.727</b>	<b>25.506.151</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>195.068.930</b>	<b>185.708.959</b>	<b>175.555.181</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>369.960.236</b>	<b>368.044.181</b>	<b>365.278.502</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	46.980.662	47.688.398	47.861.545
Andere aktivierte Eigenleistungen	760.291	742.854	777.249
Sonstige betriebliche Erträge	797.071	876.805	1.001.165
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.137.186	-1.844.027	-2.222.328
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.318.987	-9.642.550	-10.997.516
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-6.335.842	-6.533.940	-6.781.780
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.586.354	-2.036.918	-2.958.594
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-14.343.904	-13.972.022	-14.076.110
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.352.476	-3.442.828	-3.163.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.618.771	-6.068.180	-5.137.651
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>4.844.503</b>	<b>5.767.593</b>	<b>4.302.680</b>
Sonstige Steuern	-14.939	-8.913	-8.573
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>4.829.564</b>	<b>5.758.680</b>	<b>4.294.107</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beamte	3	3	3
Beschäftigte	148	150	152
<b>Insgesamt</b>	<b>151</b>	<b>153</b>	<b>155</b>

\* 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 Aus-

leihung 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Darlehen</b>			
Stadt Neuss	9.282	8.557	5.002

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. Kreditanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	11.259	-758	-342

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 je-

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

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	<b>438</b>	<b>1.523</b>	<b>243</b>
Stadt Neuss	-	324	9
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	164	371	69
Neusser Bäder und Eis-sporthalle GmbH	158	-	13
Neusser Bauverein AG	116	238	146
Tiefbaumanagement Neuss	-	590	6
<b>Verbindlichkeiten*</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	<b>1.105</b>	<b>1.296</b>	<b>637</b>
Stadt Neuss	217	152	71
Stadtwerke Neuss GmbH	292	521	404
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	596	623	162

\* 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 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.993</b>	<b>10.759</b>	<b>10.917</b>
Stadt Neuss	-	103	72
Stadtwerke Neuss GmbH	250	296	316
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	787	910	849
Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH	376	283	217
Neusser Bauverein AG	2.301	2.398	2.444
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	258	255	392
Gebäudemanagement Neuss	774	779	893
Tiefbaumanagement Neuss	5.247	5.735	5.734
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.844</b>	<b>4.923</b>	<b>4.166</b>
Stadt Neuss	597	456	660
Stadtwerke Neuss GmbH	3.336	3.637	2.836
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	766	689	449
Gebäudemanagement Neuss	145	141	221

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.

	2016	2017	2018
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadt Neuss	594	526	298

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	35,51%	37,26%	38,71%
Aufwandsdeckungsgrad	130,92%	131,59%	123,48%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	38,69%	37,29%	35,02%
Investitionsquote	85,05%	88,72%	121,68%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	87,24%	84,98%	83,95%
Liquidität 2. Grades	125,89%	91,46%	68,80%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	21,37%	22,87%	24,23%
Materialintensität	30,90%	30,65%	32,89%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Der Schwerpunkt der Investitionen der InfraStruktur Neuss AöR wird wie bisher in der Erneuerung des Kanalnetzes und der Bauwerke sowie der Erschließung neuer Bau- und Gewerbegebiete liegen.

Auch in der Zukunft werden die Abwasseranlagen kontinuierlich baulich und hydraulisch verbessert werden müssen. Der neuen Rechtslage entsprechend wird zudem verstärkt der Bau von weiteren Regenrückhalte- und Regenklärbecken und die Vergrößerung vorhandener Becken im Stadtgebiet Neuss und die Anpassung bzw. Erweiterung der Kläranlagen erforderlich werden. Dies ist notwendig, um die Einleitungsmengen in die teilweise kleinen Gewässer zu vergleichmäßigen bzw. das von stark befahrenen Straßen anfallende Niederschlagswasser einer Regenklärung zuzuführen und weitere im Abwasser vorhandene Schadstoffe zu eliminieren.

Die Abwicklung von Ein- und Ausgangsrechnungen muss ab 2020 elektronisch möglich sein, was ebenfalls zu Investitionen in die EDV führen wird. Aus diesem Grund ist die positive Eigenkapitalausstattung der der InfraStruktur Neuss AöR als notwendiger Sicherheitsposten anzusehen.

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 Anlagen zur Phosphoreliminierung müssen auf der Kläranlage Süd außerdem verbessert und beide Kläranlagen gegebenenfalls um eine Spurenstoffelimination (4. Reinigungsstufe) erweitert werden. Zudem ist im verstärkten Maße damit zu rechnen, dass für bisher abgabebefreite Niederschlagswassereinleitungen in Gewässer zukünftig eine Niederschlagswasserabgabe bezahlt werden muss, weil vorhandene Einleitungen durch strenger werdende gesetzliche Auflagen nicht sofort im Anschluss an die entsprechenden Regeln der Technik angepasst werden können. Hier sind in einem permanenten Vorgang in der Vergangenheit bereits technische Anpassungen durch entsprechende Investitionen erfolgt und auch für die nächsten Jahre in Planung. Die Einleitung der Kläranlage Süd in die Erft unterliegt zudem seit 2016 verschärften Auflagen, die auch weiterhin zu vermehrten Investitionen führen werden. In der Bilanz wurden entsprechende Rückstellungen für die Abwasserabgabe gebildet, um aus Sicherheitsgründen die notwendigen finanziellen Mittel vorzuhalten. Die Verpflich-

tung zur Überprüfung von Wasserschutzgebieten wird auch in Zukunft zu erhöhtem Aufwand für Kamerabefahrungen und die gegebenenfalls daraus resultierenden Ersatzinvestitionen führen, wie es auch in 2018 schon der Fall war.

Die derzeitige Gebührenhöhe konnte durch wirtschaftliches Handeln seit Jahren gehalten werden. Für das Wirtschaftsjahr 2019 wurden die Gebühren für die Schmutzwassereinleitung sogar gesenkt.



**1.13 Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH****A. Allgemeine Unternehmensdaten**

<b>Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	40.800	51,00
Stadtwerke Neuss GmbH	39.200	49,00
	<b>80.000</b>	

**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 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	23.586
Welpmann, Dr. Matthias	Beigeordneter der Stadt Neuss	5.400
<b>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium*</u>
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

\* AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss</u>		
Fantini, Hans-Peter	Stadtverordneter Stadt Neuss, im Ruhestand	500
Goerdts, Joachim	Stadtverordneter Stadt Neuss, im Ruhestand	500
Klinkicht, Michael	Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmännischer Angestellter	500
Medeweller, Albert	Kommunalbeamter Stadt Neuss	500
Schäfer, Ingrid	V Stadtverordnete Stadt Neuss, im Ruhestand	1.000
Ziege, Michael	Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss	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	500
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG	500
Hohlmann, Michael		Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen	500
<u>Arbeitnehmervertreter</u>			
Fabry, Heike		Kaufmännische Angestellter, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	500
Grubert, Martine		Kundenberaterin, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	500
Heitland, Michael	S2	Einsatzleiter, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	750
Pflepsen, Hermann		Fahrer, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	500
Süss, Andreas		Fahrer, Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	500
			<b>8.500</b>

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

## **Gesellschafterversammlung**

### Mitglieder

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss

Medeweller, Albert	Kommunalbeamter Stadt Neuss
Schäfer, Ingrid	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin
Ziege, Michael	Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH

Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
------------------	--

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>5.023.001</b>	<b>5.895.703</b>	<b>5.965.159</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	803	3.565	2.557
Sachanlagen	5.022.198	5.892.138	5.946.984
Finanzanlagen	0	0	15.618
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.374.741</b>	<b>2.420.378</b>	<b>1.676.392</b>
Vorräte	181.538	192.690	183.178
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	667.265	703.391	538.683
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.525.937	1.524.297	954.532
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>9.268</b>	<b>8.461</b>	<b>10.139</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>7.407.009</b>	<b>8.324.541</b>	<b>7.651.689</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.898.701</b>	<b>1.945.458</b>	<b>1.690.050</b>
Gezeichnetes Kapital	80.000	80.000	80.000
Kapitalrücklage	359.212	359.212	359.212
Gewinnrücklagen	30.908	30.908	30.908
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	1.428.581	1.475.338	1.219.929
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.547.684</b>	<b>4.317.000</b>	<b>4.401.600</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.960.624</b>	<b>2.062.083</b>	<b>1.560.040</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>7.407.009</b>	<b>8.324.541</b>	<b>7.651.689</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	11.448.004	11.937.768	11.513.023
Sonstige betriebliche Erträge	131.048	212.548	221.297
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-732.455	-829.473	-929.406
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-974.417	-777.572	-641.581
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.965.644	-4.227.175	-4.365.225
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.583.355	-1.821.560	-1.483.774
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-854.100	-995.733	-1.284.504
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-909.446	-1.112.198	-1.019.470
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-38.283	-28.031	-28.398
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.063.232	-854.354	-728.693
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.458.121</b>	<b>1.504.220</b>	<b>1.253.268</b>
Sonstige Steuern	-29.540	-28.882	-33.338
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.428.581</b>	<b>1.475.338</b>	<b>1.219.929</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Arbeitnehmer	95	104	105
Beamte	2	2	2
<b>Insgesamt</b>	<b>97</b>	<b>106</b>	<b>107</b>

\* Durchschnittliche 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. Kreditansprüche auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	194	-722	-396

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	153	-	51
<b>Verbindlichkeiten</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	57	57	86

\* ohne Cashmanagement

Zwischen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.500</b>	<b>11.640</b>	<b>9.847</b>
Stadt Neuss	11.010	11.160	9.442
Neusser Bauverein AG	490	480	405
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>755</b>	<b>542</b>	<b>788</b>
Stadt Neuss, Steuern	612	415	655
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	143	127	123

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 Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

Der Jahresüberschuss 2017 wurde gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 05.06.2018 vollständig an die Gesellschafter ausgeschüttet. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2018 liegt noch kein Beschluss vor.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im Jahresabschluss der Stadtwerke Neuss GmbH</b>			
Gewinnausschüttungen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	879	700	<b>723</b>
Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung	175	181	<b>190</b>
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt</b>			
Gewinnausschüttungen der Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	915	729	<b>752</b>
Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung	145	115	<b>119</b>

#### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	25,63%	23,37%	22,09%
Aufwandsdeckungsgrad	128,38%	124,44%	120,67%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	9,47%	10,20%	13,21%
Investitionsquote	99,60%	187,63%	104,02%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	97,07%	93,67%	92,49%
Liquidität 2. Grades	206,71%	150,25%	114,09%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	61,52%	61,95%	60,15%
Materialintensität	18,92%	16,46%	16,16%

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

## **G. Zukünftige Entwicklung**

Die AWL wird weiterhin eine sichere, vertragsgemäße Entsorgung bzw. Reinigung der Stadt Neuss sicherstellen.

Ziel für 2019 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 AWL und den Bürgern verbessert und den aktuellen Bedürf-

nissen angepasst werden. Zudem 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

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

<b>Träger*</b>	<b>Stammkapital in €</b>
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 pfle-

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

#### C. Organe der Gesellschaft

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

\* Die Bezüge der Betriebsleitung werden durch die Stadt Neuss erbracht. Sie erhält keine separate Vergütung bei der Städtischen Friedhöfe Neuss.

### **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
Cöllen, Heinrich Josef		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Richter i.R.
Conti, Juliana (ab 20.04.18)		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Chemielaborantin
Crefeld, Stefan		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bundesbeamter
Grothe, Ina		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Projektreferentin
Gustorf-Plüschke, Ulrike (bis 20.04.18)		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Rentnerin
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Kattner, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Polizeibeamter
Kauff, Judith		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Sonderpädagogin
Klinkicht, Michael	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter
Kröhnert, Angelika		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Diplom Verwaltungswirtin/Regierungsinspektorin
Nehr, Heinz-Dieter		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner
Reith, Jürgen		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär
Schäfer, Ingrid	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin
Schümann, Sven		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Schümann
Thiel, Carsten		Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Vanderfuhr, Marc		Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, grandcentrix GmbH
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
Wellens, Stephanie		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin
Welsch, Tören		Stadtverordneter Stadt Neuss, Vorruheständler
Ziege, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretende Vorsitzende

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>54.774.271</b>	<b>54.738.365</b>	<b>54.201.183</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	169.012	361.790	404.568
Sachanlagen	54.605.259	54.376.575	53.796.615
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.162.100</b>	<b>827.347</b>	<b>1.213.597</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.162.100	827.347	1.213.597
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>6.588</b>	<b>6.558</b>	<b>7.820</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>55.942.959</b>	<b>55.572.270</b>	<b>55.422.600</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>28.750.738</b>	<b>28.822.249</b>	<b>27.675.779</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Kapitalrücklage	28.687.110	28.605.055	27.833.863
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	13.628	167.194	-208.085
<b>Rückstellungen</b>	<b>1.817.118</b>	<b>1.834.619</b>	<b>1.877.367</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.530.273</b>	<b>2.176.094</b>	<b>2.101.201</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>22.844.831</b>	<b>22.739.308</b>	<b>23.768.253</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>55.942.959</b>	<b>55.572.270</b>	<b>55.422.600</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	3.132.087	3.199.283	3.289.601
Sonstige betriebliche Erträge	123.377	106.008	38.476
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-79.654	-84.493	-86.337
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-141.412	-43.324	-197.273
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-1.704.969	-1.687.963	-1.721.877
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-412.853	-479.903	-624.991
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-318.511	-262.561	-236.271
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-528.140	-523.641	-617.425
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.932	722	819
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-54.075	-52.263	-48.376
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>17.781</b>	<b>171.866</b>	<b>-203.654</b>
Sonstige Steuern	-4.153	-4.672	-4.430
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>13.628</b>	<b>167.194</b>	<b>-208.085</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beamte	2	2	2
Beschäftigte	44	42	45
<b>Insgesamt</b>	<b>46</b>	<b>44</b>	<b>47</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	51,39%	51,86%	49,94%
Aufwandsdeckungsgrad	102,20%	107,25%	95,52%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	10,00%	8,52%	6,78%
Investitionsquote	53,39%	87,56%	25,72%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	57,65%	55,44%	53,89%
Liquidität 2. Grades	203,40%	219,47%	57,76%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	66,48%	70,34%	67,36%
Materialintensität	6,94%	4,15%	8,14%

\* 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 Tarifsteigerung ab dem 01.04.2019 mit 3,09% und die Besoldungsrunde vom 19.03.2019 mit einer Besoldungserhöhung zum 01.01.2019 mit 3,2% 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 01.01.2019 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**

<b>Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft</b>	
<b>Gesellschafter</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 Berichtsjahr dargestellt. Von einer vertieften Darstellung der Organe und der wirtschaftlichen Unternehmensdaten wird jedoch abgesehen.

**C. Zukünftige Entwicklung**

Die Straßenbaulast für die über die Kardinal-Frings-Brücke verlaufende Bundesstraße 1 soll im kommenden Jahr von der Landeshauptstadt Düsseldorf und der Stadt Neuss auf den Bund übergehen. Nach erfolgter Übertragung kann die Düsseldorf-Neusser

Brückenbau- und Betriebsgesellschaft, deren Zweck die Unterhaltung der Brücke vom rechtsrheinischen bis zum linksrheinischen Widerlager war, vollständig abgewickelt werden.



## 2. AUFGABENFELD VERKEHR

### 2.1 Stadtwerke Neuss GmbH

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Stadtwerke Neuss GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	20.000.000	100,00

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stamm-/ Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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	25.565	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 Aufgaben

wahrnehmen, die die Infrastruktur verbessern.

Im Geschäftsjahr 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge<sup>2)</sup></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>Gremium<sup>3)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik Wasserverbund Niederrhein GmbH	AR VR
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH (Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18) Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>S</sup> VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG KOM9 GmbH & Co. KG Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG RheinCargo GmbH & Co. KG Hafen Krefeld GmbH & Co. KG Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>V</sup> AR AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> VR

<sup>1)</sup> V: Vorsitzender der Geschäftsführung

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>S</sup>: Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Breuer, Reiner	Bürgermeister der Stadt Neuss	1.278,24
Cox, Achim	A Industriemechaniker, Stadtwerke Neuss GmbH	1.278,24
Geerlings, Dr. Jörg	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL	1.278,24
Heyers, Elisabeth	V Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG	2.556,48
Hohlmann, Michael	Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen	1.278,24
Kehl, Roland	Chemotechniker, im Ruhestand	1.278,24
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft	1.278,24

		für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH	
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen	1.278,24
Olczak, Rolf	S,A	Busfahrer, Stadtwerke Neuss GmbH	1.917,36
Pachnit, Frank	A	Kfz-Mechaniker, Stadtwerke Neuss GmbH	1.278,24
Schneider, Horst	A	Verkehrsmeister, Stadtwerke Neuss GmbH	1.278,24
Strehl, Markus	A	Industriemeister Metall, Stadtwerke Neuss GmbH	1.278,24
Thiel, Carsten		Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH	1.278,24
Verfürth, Dr. Hermann-Josef		Stadtverordneter Stadt Neuss, Arzt	1.278,24
Ziege, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss	1.278,24
			<b>21.090,96</b>

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

### Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.

#### Mitglieder\*

Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19: Benary, 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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner

Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>127.084.222</b>	<b>126.655.821</b>	<b>127.069.142</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	254.408	171.585	122.719
Sachanlagen	33.447.515	32.349.297	32.234.320
Finanzanlagen	93.382.299	94.134.939	94.712.103
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>24.657.878</b>	<b>44.241.533</b>	<b>53.695.738</b>
Vorräte	208.921	275.402	264.822
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.335.603	28.875.275	26.676.913
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	113.355	15.090.857	26.754.003
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>11.016</b>	<b>48.368</b>	<b>4.218</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>151.753.116</b>	<b>170.945.722</b>	<b>180.769.098</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>63.246.269</b>	<b>108.069.722</b>	<b>117.066.405</b>
Gezeichnetes Kapital	17.896.000	20.000.000	20.000.000
Kapitalrücklage	7.647.000	44.837.000	44.837.000
Gewinnrücklagen	29.350.652	29.350.652	34.880.105
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	8.352.618	8.352.618
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	8.352.618	5.529.453	8.996.683
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>36.737.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>27.892.868</b>	<b>36.919.420</b>	<b>38.549.371</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>23.876.479</b>	<b>25.956.579</b>	<b>25.069.747</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.575</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>151.753.116</b>	<b>170.945.722</b>	<b>180.769.098</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	33.249.053	33.876.416	35.706.085
Andere aktivierte Eigenleistungen	3.410	1.870	36.129
Sonstige betriebliche Erträge	1.074.150	1.380.794	2.689.741
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-8.687.985	-8.868.709	-8.970.393
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.768.857	-12.898.792	-13.013.729
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.963.833	-3.529.879	-3.563.363
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.698.347	-865.467	-1.017.463
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.778.110	-2.775.510	-2.705.448
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.682.312	-5.537.080	-5.492.350
Erträge aus Beteiligungen	12.713.776	17.727.849	15.919.481
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	400.876	363.661	351.405
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	437.255	9.989	9.384
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.092.517	-7.735.228	-7.565.499
Steuern vom Einkommen und Ertrag	205.221	-5.559.992	-3.326.889
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>8.411.781</b>	<b>5.589.922</b>	<b>9.057.093</b>
Sonstige Steuern	-59.164	-60.469	-60.410
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>8.352.618</b>	<b>5.529.453</b>	<b>8.996.683</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Lohnempfänger	79	77	72
Angestellte	22	20	20
<b>Insgesamt</b>	<b>101</b>	<b>97</b>	<b>92</b>

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ausleihungen</b>	<b>18.865</b>	<b>19.617</b>	<b>20.139</b>
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	11.643	10.764	9.871
SWN Verkehrs- und Service AG	6.778	6.663	6.544
gc Wärmedienste GmbH	444	2.190	3.724
<b>Darlehen</b>	<b>8.800</b>	<b>8.000</b>	<b>7.000</b>
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	8.800	8.000	7.000

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. Kreditanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	5.181	-20	-1.704

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	<b>18.032</b>	<b>21.920</b>	<b>21.045</b>
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	8.763	19.184	15.423
SWN Verkehrs- und Service AG	3.383	1.316	4.554
Infrastruktur Neuss AöR	292	521	401
Gebäudemanagement Neuss	-	497	280
Stadt Neuss	5.362	-	188
gc Wärmedienste GmbH	232	267	183
Tiefbaumanagement Neuss	-	105	16
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	109	-	-

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>4.753</b>	<b>4.427</b>	<b>5.887</b>
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	4.430	4.427	5.887
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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>17.268</b>	<b>17.649</b>	<b>17.209</b>
SWN Verkehrs- und Service AG	5.551	5.442	5.270
Infrastruktur Neuss AöR	3.336	3.637	2.836
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	765	856	2.798
Gebäudemanagement Neuss	3.637	3.186	2.545
Stadt Neuss	1.984	2.037	1.833
Tiefbaumanagement Neuss	1.364	1.647	1.302
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	631	692	625
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.628</b>	<b>17.024</b>	<b>17.033</b>
SWN Verkehrs- und Service AG	9.895	10.087	10.256
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	3.759	3.574	3.329
Stadt Neuss, Steuern	3.652	2.672	2.683
Gebäudemanagement Neuss	162	395	449
Infrastruktur Neuss AöR	250	296	316

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 anfallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

In der Gesellschafterversammlung vom 28. Juni 2018 wurde beschlossen, den Jahresüberschuss 2017 in die Gewinnrücklagen einzustellen.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Beteiligungserträge</b>	<b>12.694</b>	<b>17.704</b>	<b>15.895</b>
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	9.641	12.734	10.198
SWN Verkehrs- und Service AG	2.174	2.296	2.955
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	-	1.974	2.018
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	879	700	723
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>	<b>4.444</b>	<b>4.580</b>	<b>6.105</b>
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	4.444	4.580	5.915
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	175	181	190
<b>Zinserträge</b>	<b>495</b>	<b>277</b>	<b>233</b>
Stadt Neuss	201	-	-
Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	294	277	233
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadt Neuss	152	967	102
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt</b>	<b>3.475</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Neuss GmbH	3.000	-	-
Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung	475	-	-

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	41,68%	63,22%	64,76%
Aufwandsdeckungsgrad	99,27%	102,27%	110,56%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	8,03%	8,05%	7,78%
Investitionsquote	935,65%	89,35%	108,23%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	93,08%	99,03%	105,18%
Liquidität 2. Grades	242,18%	309,06%	350,46%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	16,37%	12,75%	13,18%
Materialintensität	62,05%	63,14%	63,24%

\* 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 beauftragt. Die Beauftragung 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 die Anschaffung von neuen Niederflur-Gelenkbussen und Niederflur-Standardbussen mit Hybridantrieb unter

Einhaltung der Euro 6-Norm, die Erweiterung des ÖPNV-Netzes sowie durch die Bereitstellung von Carsharing-Modellen gesteigert.

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 entgegen gewirkt.

Aus der Beteiligung der Stadtwerke Neuss GmbH an der Neusser Bäder und Eisporthalle 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.

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

<b>Tiefbaumanagement der Stadt Neuss</b>	
Michaelstraße 50	Telefon: +49 (0) 2131 90 6601
41460 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 90 2475
www.neuss.de	email: tiefbau@stadt.neuss.de
<b>Träger*</b>	<b>Stammkapital in €</b>
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 2018 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

<b>Betriebsleitung</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge<sup>2)</sup></u> in €
Boden, Ekkehard	Technischer Geschäftsführer der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	
Gensler, Frank	<i>E</i> 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>Gremium<sup>3)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik	AR
	Wasserverbund Niederrhein GmbH	VR
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH <i>(Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18)</i>	AR <sup>S</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

<sup>1)</sup> *E*: Erster Betriebsleiter

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

**Betriebsausschuss**

Nach der Betriebssatzung des Tiefbaumanagements Neuss ist der für diese eigenbetriebsähnliche Einrichtung zuständige Betriebsausschuss der Bauausschuss des Rates der Stadt Neuss.

Mitglieder\*

Adolfs, Harald		Stadtverordneter Stadt Neuss, Aufzugstechniker, Eduard Claessen Aufzugtechnik e.K.
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 (bis 02.02.18)		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Fantini, Hans-Peter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Fayaz, Nilab (bis 02.02.18)		Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss
Germer, Dietmar (ab 09.11.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss
Geroneit, Reiner		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner
Gurmann, Ellen		Stadtverordnete Stadt Neuss, Zahnarthelferin, Zahnarztpraxis Dr. Schmitz
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Jaschinski, Jürgen		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Nietsch, Michael (bis 09.11.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Beamter
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, pensionierte Lehrerin
Raschdorf, Heinz		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Dipl.-Ingenieur
Reith, Jürgen		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pensionär
Rosen, Sebastian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Unternehmer in der Immobilienbranche
Schorn, Gerd (ab 02.02.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Executive Director, Erste Abwicklungsanstalt (EAA)
Schümann, Sven	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt
Weiden, Antonius von der		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Rentner
Zander, Dieter (ab 02.02.18)		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>350.645.951</b>	<b>345.855.505</b>	<b>339.613.260</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.747	1.454	6.406
Sachanlagen	350.644.204	345.854.051	339.606.854
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>833.939</b>	<b>1.235.393</b>	<b>671.858</b>
Vorräte	232.119	199.587	202.780
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	601.821	1.035.806	469.078
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>17.301</b>	<b>18.566</b>	<b>17.986</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>351.497.191</b>	<b>347.109.464</b>	<b>340.303.104</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>86.945.178</b>	<b>87.137.208</b>	<b>87.344.954</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Kapitalrücklage	87.084.453	87.273.281	87.389.939
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	244.752	-189.275	-186.074
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-434.027	3.202	91.088
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>208.641.372</b>	<b>203.388.694</b>	<b>198.544.758</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>4.308.768</b>	<b>4.285.656</b>	<b>4.620.737</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>51.601.873</b>	<b>52.297.907</b>	<b>49.792.655</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>351.497.191</b>	<b>347.109.464</b>	<b>340.303.104</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	21.805.178	22.330.874	21.986.910
Andere aktivierte Eigenleistungen	365.131	375.736	382.757
Sonstige betriebliche Erträge	10.080.946	9.969.765	10.349.963
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-317.781	-220.656	-256.640
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.612.943	-9.688.129	-9.407.401
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.554.431	-3.733.234	-3.928.770
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.011.727	-864.916	-1.141.060
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.495.054	-13.256.910	-13.610.558
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.233.188	-3.140.682	-2.930.418
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.460.159	-1.768.646	-1.353.695
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-434.027</b>	<b>3.202</b>	<b>91.088</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-434.027</b>	<b>3.202</b>	<b>91.088</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beamte	6	6	6
Beschäftigte	82	82	85
<b>Insgesamt</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>91</b>

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Darlehen</b>			
Stadt Neuss	37.312	35.616	33.920

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-189	-1.253	-1.194

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 Tiefbaumanagements der Stadt Neuss.

Die in den Jahren 2016 und 2017 bilanzierten Verbindlichkeiten des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss gegenüber der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG betrafen noch ausstehende Zahlungen aus der Umgestaltung des Hafenkopfes sowie aus der Abrechnung Industriestraße.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	647	850	277
Gebäudemanagement Neuss	-	500	500
<b>Verbindlichkeiten</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG	4.120	3.588	-
Infrastruktur Neuss AöR	-	594	6
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	182	310	2
Stadt Neuss	166	128	218
Stadtwerke Neuss GmbH	-	105	16

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	20.477	21.176	20.883
Infrastruktur Neuss AöR	253	168	233
Stadtwerke Neuss GmbH	110	-	66
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Infrastruktur Neuss AöR	5.530	5.913	5.734
Stadtwerke Neuss GmbH	1.474	1.649	1.302
Stadt Neuss	1.186	885	815
Gebäudemanagement Neuss	375	352	377

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.

	2016	2017	2018
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadt Neuss	1.351	1.292	1.234

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	24,74%	25,10%	25,67%
Aufwandsdeckungsgrad	103,29%	105,73%	104,62%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	43,22%	42,90%	43,52%
Investitionsquote	53,28%	64,90%	54,89%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	93,19%	92,53%	92,43%
Liquidität 2. Grades	3,77%	5,56%	2,71%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	14,62%	14,88%	16,21%
Materialintensität	31,80%	32,06%	30,90%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Das Tiefbaumanagement der Stadt Neuss 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 Tiefbaumanagements der Stadt Neuss kontinuierlich verbessernden handelsrechtlichen Jahresergebnisses wird sich entsprechend der Planung auch in den Folgejahren fortsetzen.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben ist auch weiterhin eine ausreichende finanzielle Aus-

stattung des Betriebes durch den Betriebsmittelzuschuss der Stadt Neuss erforderlich. Für das Wirtschaftsjahr 2019 sieht die bereits in 2018 erfolgte langfristige Planung des Tiefbaumanagements der Stadt Neuss einen Überschuss von T€ 31 und einen Betriebsmittelzuschuss der Stadt Neuss in Höhe von T€ 20.827 vor.

## 2.3 Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH &amp; Co. KG</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH		
<u>Kommanditisten</u>		
Stadtwerke Neuss GmbH	50.000	50,00
Stadtwerke Düsseldorf AG	50.000	50,00
	<b>100.000</b>	

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stamm-/ Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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
Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH	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 Eisenbahninfrastrukturunternehmens sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
Gross, Ulrich (bis 30.04.18)	Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH für den Bereich Vertrieb	
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH	
Schäfer, Rainer (bis 30.04.18)	Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik	
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Odermatt, Sascha	Hafen Reisholz-Entwicklungsgesellschaft mbH	AR

<sup>1)</sup> Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH erbracht. Die Geschäftsführung erhält keine separate Vergütung bei der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & CO. KG.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u>		
Fantini, Hans-Peter		6.000
Lommetz, Stephan	S	
Schäfer, Ingrid		
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Düsseldorf AG</u>		
Abrahams, Manfred	V	
Fils, Dr. Alexander		
Meier, Hans-Günther		
Schneider, Dorothée		
Spielmann, Frank		

<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

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder*</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u>	
Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert	Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno	Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius	Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza	Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)	Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz	Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler

Mertens-Marl, Monika (bis 16.03.18)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael (ab 16.03.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>137.038.141</b>	<b>138.708.638</b>	<b>135.190.019</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	138.080	132.463	140.851
Sachanlagen	117.028.951	112.944.331	109.408.598
Finanzanlagen	19.871.109	25.631.844	25.640.569
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>12.222.622</b>	<b>10.569.909</b>	<b>8.714.021</b>
Vorräte	528.806	552.172	579.057
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.737.616	5.366.464	6.881.308
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.956.200	4.651.273	1.253.656
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>34.289</b>	<b>18.325</b>	<b>57.074</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>149.295.052</b>	<b>149.296.873</b>	<b>143.961.113</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>86.928.797</b>	<b>87.018.031</b>	<b>87.373.242</b>
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	100.000
Kapitalrücklage	82.881.463	82.881.191	82.881.056
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0	2
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	3.947.334	4.036.840	4.392.185
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>18.162.896</b>	<b>18.540.864</b>	<b>17.686.600</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>10.985.499</b>	<b>11.270.551</b>	<b>11.301.706</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>31.055.624</b>	<b>30.482.787</b>	<b>25.488.775</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.162.236</b>	<b>1.984.640</b>	<b>2.110.790</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>149.295.052</b>	<b>149.296.873</b>	<b>143.961.113</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	32.532.140	33.479.193	34.378.591
Andere aktivierte Eigenleistungen	17.479	38.566	51.908
Sonstige betriebliche Erträge	3.224.874	7.051.090	4.536.322
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.331.885	-2.497.179	-2.575.334
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.437.452	-6.532.052	-2.896.392
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-11.351.233	-11.209.306	-11.151.795
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.163.965	-4.006.761	-3.520.815
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.191.422	-5.243.940	-5.247.874
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	-126.151	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.059.111	-4.992.835	-7.092.606
Erträge aus Beteiligungen	56.488	1.029	515
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	251	2.367	2.164
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.010	9.324	2.700
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-70.000	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.595.690	-1.515.273	-1.463.534
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>4.523.333</b>	<b>4.584.223</b>	<b>5.023.849</b>
Sonstige Steuern	-575.999	-547.384	-631.664
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>3.947.334</b>	<b>4.036.840</b>	<b>4.392.185</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	199	192	191

\* 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 und 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\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	58,23%	58,29%	60,69%
Aufwandsdeckungsgrad	120,61%	117,65%	119,95%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	17,74%	15,21%	16,15%
Investitionsquote	62,44%	131,80%	48,63%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	91,56%	90,10%	90,38%
Liquidität 2. Grades	151,75%	112,24%	140,77%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	48,94%	44,13%	45,17%
Materialintensität	16,08%	26,19%	16,84%

\* 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.

Die positive Entwicklung der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH setzt sich auch im Jahr 2019 weiter fort.

## 2.4 Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH</b>	
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

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

### 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Gross, Ulrich (bis 30.04.18)	Geschäftsführer für den Bereich Vertrieb	Keine Angabe
Schäfer, Rainer (bis 30.04.18)	Geschäftsführer für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik	Keine Angabe
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss- Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH	154.265
<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>
Odermatt, Sascha	Hafen Reisholz-Entwicklungsgesellschaft mbH	AR

\* AR: Aufsichtsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<u>Mitglieder*</u>		
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH</u>		
Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte

Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika (bis 16.03.18)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael (ab 16.03.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>17.996</b>	<b>13.978</b>	<b>8.683</b>
Sachanlagen	17.996	13.978	8.683
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.128.081</b>	<b>2.298.096</b>	<b>2.882.335</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.097.545	2.267.760	2.852.380
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	30.536	30.336	29.956
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5.858</b>	<b>6.056</b>	<b>7.262</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>2.151.935</b>	<b>2.318.131</b>	<b>2.898.281</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>52.713</b>	<b>54.773</b>	<b>56.922</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	25.565	27.713	29.773
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.149	2.060	2.149
<b>Rückstellungen</b>	<b>2.032.212</b>	<b>2.193.444</b>	<b>2.750.424</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>67.010</b>	<b>69.914</b>	<b>90.934</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>2.151.935</b>	<b>2.318.131</b>	<b>2.898.281</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	714.357	846.777	1.161.314
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-538.563	-546.758	-360.630
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-76.452	-189.315	-695.668
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.085	-5.296	-5.295
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-20.066	-28.574	-24.049
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-71.064	-73.707	-72.787
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-351	-440	-351
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.776</b>	<b>2.687</b>	<b>2.534</b>
Sonstige Steuern	-627	-627	-385
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.149</b>	<b>2.060</b>	<b>2.149</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	2,45%	2,36%	1,96%
Aufwandsdeckungsgrad	111,59%	109,98%	106,97%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	0,79%	0,69%	0,49%
Investitionsquote	2,97%	24,13%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	10.868,85%	15.063,38%	31.278,59%
Liquidität 2. Grades	3.175,77%	3.287,05%	3.169,69%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	96,07%	95,60%	97,30%

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

<b>RheinCargo GmbH &amp; Co. KG</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
RheinCargo Verwaltungs GmbH		
<u>Kommanditisten</u>		
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	250.000	50,00
Häfen und Güterverkehr Köln AG	250.000	50,00
	<b>500.000</b>	

### 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup> in €</u>
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>Gremium<sup>2)</sup></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

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

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat; BR: Beirat; GV: Gesellschafterversammlung



<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>			<u>Bezüge</u> in €
Abrahams, Manfred	V	Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme der Stadtwerke Düsseldorf AG	1.600
Doerk, Rainhard	A	Wagenmeister	800
Fils, Dr. Alexander		Mitglied des Stadtrats Landeshauptstadt Düsseldorf, Geschäftsführer ART EDITION-FILS GmbH	600
Frank, Jörg		Fraktionsgeschäftsführer, Fraktion Bündnis 90/Die Grünen im Rat der Stadt Köln	200
Ghannoui, Abdelatif	A	Rangierer	800
Greffen, Jörg van (bis 03.07.18)		Bankkaufmann, Commerzbank AG	400
Hilgers, Herbert		Prokurist, Fortin Mühlenwerke GmbH & Co. KG	800
Keller, Dr. Stephan (ab 11.12.18)		Stadtdirektor der Stadt Köln	200
Löscher, Harald	A	Triebfahrzeugführer	600
Lommetz, Stephan		Vorsitzender der Geschäftsführung Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	800
Nessler-Komp, Brigitta		Selbständige Diplom-Betriebswirtin	600
Ott, Jochen		MdL, Oberstudienrat a.D.	600
Persicke, Armin	S2, A	Sachbearbeiter Abrechnung EVU	900
Schneider, Dorothée		Kämmerin der Landeshauptstadt Düsseldorf	600
Schöneweiß, Arndt	A	Betriebsaufsicht Neuss	800
Strahl, Dr. Jürgen		Apotheker i.R.	848
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		Mitglied des Stadtrates Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte	600
Trappen, Guido	A	Örtlicher Betriebsleiter	800
Zimmermann, Michael	S1	Verwaltungsangestellter der Stadt Köln	1.200
			<b>13.748</b>

\* V: Vorsitzender; S1: Erster stellvertretender Vorsitzender; S2: Zweiter stellvertretender Vorsitzender;  
A: Arbeitnehmervertreter

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH &amp; 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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>60.399.504</b>	<b>53.459.490</b>	<b>58.137.832</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	36.364	27.598	13.064
Sachanlagen	60.363.140	53.431.892	58.124.768
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>39.267.868</b>	<b>46.525.252</b>	<b>47.040.386</b>
Vorräte	628.590	653.962	3.358.046
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	33.087.571	33.221.401	33.703.065
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.551.707	12.649.889	9.979.275
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>132.286</b>	<b>863.492</b>	<b>946.000</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>99.799.658</b>	<b>100.848.234</b>	<b>106.124.218</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>52.746.895</b>	<b>54.274.473</b>	<b>57.031.686</b>
Gezeichnetes Kapital	500.000	500.000	500.000
Kapitalrücklage	54.969.789	52.246.895	53.083.101
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-2.722.894	1.527.578	3.448.585
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>469.651</b>	<b>419.424</b>	<b>394.801</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>5.429.358</b>	<b>4.728.379</b>	<b>9.202.453</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>41.028.497</b>	<b>41.211.881</b>	<b>39.337.657</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>125.257</b>	<b>90.110</b>	<b>67.197</b>
<b>Passive latente Steuern</b>	<b>0</b>	<b>123.967</b>	<b>90.424</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>99.799.658</b>	<b>100.848.234</b>	<b>106.124.218</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	186.484.258	166.079.712	172.040.474
Sonstige betriebliche Erträge	1.787.911	5.494.956	3.743.490
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-167.621.448	-142.836.115	-140.645.020
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-5.534.257	-7.384.273	-9.302.522
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-4.716.357	-5.307.312	-4.626.011
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.564.267	-14.135.721	-16.489.983
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.576	-455.202	-424.060
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-521.927	82.729	-836.551
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-2.703.663</b>	<b>1.538.774</b>	<b>3.459.817</b>
Sonstige Steuern	-19.231	-11.196	-11.232
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.722.894</b>	<b>1.527.578</b>	<b>3.448.585</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beamte	1	0	0
Angestellte	90	127	162
<b>Insgesamt</b>	<b>91</b>	<b>127</b>	<b>162</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	52,85%	53,82%	53,74%
Aufwandsdeckungsgrad	98,86%	101,13%	102,76%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	2,48%	3,13%	2,70%
Investitionsquote	681,03%	14,63%	197,55%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	123,78%	140,39%	131,71%
Liquidität 2. Grades	258,87%	279,57%	282,32%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	2,91%	4,35%	5,44%
Materialintensität	88,02%	84,19%	82,22%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Für das Jahr 2019 wird mit einem Umsatz von Mio. € 172,9 (+0,5 % zu 2018) und einem betrieblichen Ergebnis vor Steuern (EBT) in Höhe von Mio. € +4,8 gerechnet. Umsatzmindernd wirkt sich die Trassenpreisförderung aus, da die Kostenvorteile in den Frachtraten für die Kunden angemessen zu berücksichtigen sind. Daneben wird es auch zu Veränderungen im Auftragsportfolio kommen. Während in den Marktfeldern Kohle und Baustoffe Verkehre vollständig entfallen werden, nehmen sowohl Mengen als auch Umsätze aus Transporten von Mineralölprodukten weiter zu. Die Containerzüge in die Niederlande bleiben auf stabilem Niveau. In den regionalen Streckenverkehren und Standortleistungen wird insgesamt von leichten Umsatzerhöhungen ausgegangen. Deutlich zunehmen sollen u.a. Zubringerverkehre

im Bereich Container sowie Schrottransporte im Kölner Norden. Dagegen ist bei den Kalkverkehren (Neuss) mit Einbußen zu rechnen. Gänzlich neu im Portfolio startet zu Beginn 2019 die Betriebsführung für einen Stahlproduzenten in seinem Werk Bottrop, für die in 2018 in zusätzliche Loks und Personal investiert wurde. Bei insgesamt stabiler Vermietungssituation werden die Häfen sowohl vom Umsatz als auch vom Ergebnis her wieder deutlich besser abschneiden können.

Zurzeit bestehen keine Risiken, die den Bestand der RheinCargo GmbH & Co. KG gefährden könnten.

## 2.6 RheinCargo Verwaltungs GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>RheinCargo Verwaltungs-GmbH</b>	
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

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

### 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></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>Gremium<sup>2)</sup></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

<sup>1)</sup> 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.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat; BR: Beirat; GV: Gesellschafterversammlung

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<u>Mitglieder</u>		
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH &amp; 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**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>39.648</b>	<b>41.624</b>	<b>43.829</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.941	6.369	6.860
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	32.707	35.255	36.969
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>39.648</b>	<b>41.624</b>	<b>43.829</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>35.521</b>	<b>37.626</b>	<b>39.731</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	8.417	10.522	12.627
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.104	2.104	2.104
<b>Rückstellungen</b>	<b>2.922</b>	<b>3.373</b>	<b>3.399</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.205</b>	<b>625</b>	<b>699</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>39.648</b>	<b>41.624</b>	<b>43.829</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	5.833	5.356	5.765
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.333	-2.856	-3.265
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-396	-396	-396
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	89,59%	90,39%	90,65%
Aufwandsdeckungsgrad	175,01%	187,54%	176,57%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	3.290,29%	6.659,84%	6.270,24%

\* 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

Die Gesellschaft wurde im Zusammenhang mit der Gründung der RheinCargo GmbH & Co. KG in der Funktion als persönlich haftende Gesellschafterin der Kommanditgesellschaft am 26.07.2012 gegründet. Da sich der Geschäftszweck der Gesellschaft im Wesentlichen in der Komplementärstellung für die RheinCargo GmbH & Co. KG erschöpft, ist der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ausschließlich vom Geschäftsverlauf der vorgenannten Gesellschaft abhängig.

Die Gesellschaft wird auch in 2019 und 2020 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 gegenüberstehen werden.

## 2.7 Neuss-Hessentor Multimodal GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

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

### 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

<b>Geschäftsführung</b>		<b>Bezüge*</b> in €
<u>Mitglieder</u>		
Altmann, Ulrich (bis 31.12.18)	Geschäftsführer	

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

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH &amp; Co. KG</u>	
Gross, Ulrich (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Vertrieb
Schäfer, Rainer (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH &amp; Co. KG</u>	
Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung	

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>112.055</b>	<b>114.402</b>	<b>128.461</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	104.259	105.227	117.650
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.797	9.175	10.811
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>45</b>	<b>105</b>	<b>0</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>112.100</b>	<b>114.507</b>	<b>128.461</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>54.612</b>	<b>59.986</b>	<b>63.507</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	19.751	29.612	34.986
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	9.861	5.373	3.522
<b>Rückstellungen</b>	<b>38.400</b>	<b>35.300</b>	<b>44.700</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>19.088</b>	<b>19.221</b>	<b>20.254</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>112.100</b>	<b>114.507</b>	<b>128.461</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	978.144	900.365	885.569
Sonstige betriebliche Erträge	46	1.230	1.299
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-730.354	-664.729	-660.712
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-208.462	-193.814	-193.535
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-28.210	-35.905	-27.041
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.260	-1.757	-2.059
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>9.905</b>	<b>5.390</b>	<b>3.522</b>
Sonstige Steuern	-44	-17	0
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>9.861</b>	<b>5.373</b>	<b>3.522</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Gewerbliche Mitarbeiter	7	7	7
Kaufmännische Mitarbeiter	7	7	7
<b>Insgesamt</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	48,72%	52,39%	49,44%
Aufwandsdeckungsgrad	101,15%	100,80%	100,63%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	587,06%	595,18%	634,25%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	97,08%	95,99%	96,93%

\* 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 das Jahr 2019 plant die Neuss-Hessentor Multimodal GmbH weiterhin, das Personal an die Neuss Trimodal GmbH ganzjährig und vollständig auszuleihen. Um die Verleihung des Personals weiterhin durchführen zu können, hat die Neuss-Hessentor Multimodal GmbH mit der „Verinigten Dienstleistungsgewerkschaft“ (ver.di) einen Tarifvertrag abgeschlossen, der eine Entleihung des Personals über die im AÜG festgeschriebene 18-monatige Höchstüberlassungsdauer ermöglicht.

Da die Neuss Trimodal GmbH zurzeit der einzige Auftraggeber ist, besteht hier eine Abhängigkeit. Der Fortbestand der Neuss-

Hessentor Multimodal GmbH ist von der wirtschaftlichen Entwicklung der Neuss Trimodal GmbH abhängig. Weitere geschäftliche Aktivitäten der Neuss-Hessentor Multimodal GmbH sind nicht eingeplant.

Aus ihrer Geschäftstätigkeit der Personalge- stellung ist geplant. für das Jahr 2019 ein positives Ergebnis in gleicher Größenord- nung wie in 2018 zu erzielen.



## 2.8 Hafen Krefeld GmbH & Co. KG

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Hafen Krefeld GmbH &amp; Co. KG</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH		
<u>Kommanditisten</u>		
Stadt Krefeld	255.000	51,00
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	245.000	49,00
	<b>500.000</b>	

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 Möglichkei-

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

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
Lehnen, Elisabeth	Geschäftsführerin Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH	
Odermatt, Sascha	Rechtsanwalt, 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>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lehnen, Elisabeth	Gemeindewerke Grefrath GmbH	AR
Odermatt, Sascha	Hafen Reisholz-Entwicklungsgesellschaft mbH	AR

<sup>1)</sup> Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH erbracht. Die Geschäftsführung erhält keine separate Vergütung bei der Hafen Krefeld GmbH & Co. KG.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat

<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>			<u>Bezüge</u> in €
Abrahams, Manfred	S	Vorstand Vertrieb, IT, Wasser und Fernwärme der Stadtwerke Düsseldorf AG	525
Backes, Gustav	A		200
Krakow, Harry (ab 20.06.18)	A		300
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 (bis 20.06.18)	A		100
Lommetz, Stephan		Vorsitzender der Geschäftsführung Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	400
Meyer, Frank		Oberbürgermeister der Stadt Krefeld	200
Schneider, Dorothée		Kämmerin der Landeshauptstadt Düsseldorf	300
Wettingfeld, Jürgen		Unternehmer, Ratsmitglied Stadt Krefeld	300
			<b>3.925</b>

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

**Gesellschafterversammlung**MitgliederBestellung durch den Gesellschafter Stadt Krefeld

Meyer, Frank	Oberbürgermeister der Stadt Krefeld
--------------	-------------------------------------

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

Gross, Ulrich <i>(bis 30.04.18)</i>	Kaufmann für den Bereich Vertrieb
Schäfer, Rainer <i>(bis 30.04.18)</i>	Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik
Odermatt, Sascha <i>(ab 01.05.18)</i>	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>43.331.055</b>	<b>48.504.739</b>	<b>52.441.527</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.215	3.460	8.357
Sachanlagen	42.961.620	48.056.509	51.953.414
Finanzanlagen	367.220	444.770	479.757
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.619.497</b>	<b>6.101.116</b>	<b>4.566.065</b>
Vorräte	401.445	376.583	452.851
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.651.049	1.762.074	1.701.665
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	567.003	3.962.458	2.411.549
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.077.548</b>	<b>1.990.656</b>	<b>1.886.826</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>48.028.099</b>	<b>56.596.511</b>	<b>58.894.419</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>24.080.632</b>	<b>37.262.854</b>	<b>38.605.724</b>
Gezeichnetes Kapital	500.000	500.000	500.000
Kapitalrücklage	27.058.119	38.822.825	38.822.825
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-3.954.985	-3.477.488	-2.059.971
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	477.497	1.417.516	1.342.870
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>1.513.504</b>	<b>1.684.730</b>	<b>2.869.206</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.330.171</b>	<b>3.613.759</b>	<b>3.766.286</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>19.020.834</b>	<b>13.328.853</b>	<b>13.227.850</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>82.958</b>	<b>706.316</b>	<b>425.352</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>48.028.099</b>	<b>56.596.511</b>	<b>58.894.419</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	9.550.769	10.443.562	9.900.292
Andere aktivierte Eigenleistungen	13.234	28.223	51.818
Sonstige betriebliche Erträge	1.046.266	713.909	739.185
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-661.445	-603.464	-580.578
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.043.266	-2.103.565	-1.893.785
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-2.441.346	-2.620.891	-2.580.698
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-714.297	-871.051	-862.730
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.512.187	-932.858	-909.040
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.089.747	-1.882.819	-1.825.501
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	38.775
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.041	76	20.557
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-621.836	-620.265	-476.457
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-71.000	-155.000
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>531.186</b>	<b>1.479.856</b>	<b>1.466.838</b>
Sonstige Steuern	-53.689	-62.339	-123.968
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>477.497</b>	<b>1.417.516</b>	<b>1.342.870</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beamte	1	1	1
Mitarbeiter	52	53	49
<b>Insgesamt</b>	<b>53</b>	<b>54</b>	<b>50</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	50,14%	65,84%	65,55%
Aufwandsdeckungsgrad	112,13%	124,08%	123,57%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	15,98%	10,35%	10,51%
Investitionsquote	342,64%	223,93%	529,22%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	77,91%	94,62%	91,33%
Liquidität 2. Grades	29,83%	185,34%	119,99%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	33,35%	38,74%	39,80%
Materialintensität	28,58%	30,03%	28,60%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Die Ziele bei den Bahntransporten wurden in 2018 deutlich übertroffen und stellen ein neues Rekordergebnis in der Unternehmensgeschichte dar. Beim Hafенbetrieb werden gegenüber dem Vorjahr erhöhte Umschlagmengen erwartet, zum einen da aufgrund der langen Niedrigwasserperiode in 2018 von den Kunden eine erhöhte Nachfrage erwartet wird, zum anderen, da durch eine weitere Umschlageinrichtung am Hafenkopf weitere Umschlagmengen generiert werden können.

Die Umschlagervartungen für die Folgejahre im Hafенbereich sind durch die Neuansiedlung von zwei Produktionsunternehmen, die zu einer Erhöhung der Wasserumschlagtonnage insgesamt führen werden, deutlich zu steigern.

## 2.9 Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Hafen Krefeld Verwaltungs-GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Krefeld	12.750	51,00
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	12.250	49,00
	<b>25.000</b>	

### 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 Bahninfrastrukturanlagen, Logistik sowie der Vermarktung von Grundstücken an Unternehmen dient.

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
Lehnen, Elisabeth		149.783
Odermatt, Sascha		69.325
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lehnen, Elisabeth	Gemeindewerke Grefrath GmbH	AR
Odermatt, Sascha	Hafen Reisholz-Entwicklungsgesellschaft mbH	AR

<sup>1)</sup> Der Anstellungsvertrag von Herrn Geschäftsführer Sascha Odermatt wurde mit Übernahme der Geschäftsführung der Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG zum 01. Mai 2018 kostenfrei für die Gesellschaft fortgeführt, seine Organbestellung als Geschäftsführer ist davon unberührt.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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 &amp; Co. KG</u>	
Gross, Ulrich (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Vertrieb
Schäfer, Rainer (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>16.236</b>	<b>26.036</b>	<b>15.760</b>
Sachanlagen	16.236	26.036	15.760
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>52.384</b>	<b>67.449</b>	<b>48.656</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34.485	39.337	20.911
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	17.899	28.113	27.745
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>68.620</b>	<b>93.485</b>	<b>64.416</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
<b>Rückstellungen</b>	<b>29.740</b>	<b>55.470</b>	<b>37.750</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>13.880</b>	<b>13.015</b>	<b>1.666</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>68.620</b>	<b>93.485</b>	<b>64.416</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	337.937	343.016	250.284
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.678	-5.983	-4.263
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-280.033	-282.734	-186.504
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-40.394	-40.958	-27.653
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-955	-8.381	-10.276
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.626	-3.710	-20.337
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-200	-200	-200
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>
Ausschüttung an Gesellschafter	-1.050	-1.050	-1.050
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set<sup>1)</sup>

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	36,43%	26,74%	38,81%
Aufwandsdeckungsgrad	100,37%	100,37%	100,50%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	0,28%	2,45%	4,13%
Investitionsquote <sup>2)</sup>	0,00%	216,93%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	153,98%	96,02%	158,63%
Liquidität 2. Grades	377,41%	518,24%	2.920,46%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	95,17%	94,71%	86,00%
Materialintensität	3,77%	1,75%	1,71%

<sup>1)</sup> Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

<sup>2)</sup> Die zur Berechnung der Kennzahlen zur Vermögenslage erforderlichen Detaildaten des Anlagenspiegels liegen erst ab 2017 vor.

## G. Zukünftige Entwicklung

Für die künftige Entwicklung der Gesellschaft sind aus der Geschäftstätigkeit keine wesentlichen Chancen und Risiken abzuleiten. Aufgrund der gleichbleibenden Jahresüberschüsse in Höhe der Haftungsvergütung

abzüglich des Steueraufwandes ist die Geschäftsentwicklung dauerhaft gesichert. Für die Jahre 2019 und 2020 wird eine stabile Ergebnisentwicklung erwartet.

## 2.10 Neuss Trimodal GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Neuss Trimodal GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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	25.565	20,00
	<b>650.000</b>	

### 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

<b>Geschäftsführung</b>	
<u>Mitglieder</u>	<u>Bezüge*</u> in €
Altmann, Ulrich (bis 31.12.18)	
Scheidhauer, Karsten	

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

## Gesellschafterversammlung

### Mitglieder

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

Gross, Ulrich (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Vertrieb
Schäfer, Rainer (bis 30.04.18)	Kaufmann für den Bereich Betriebswirtschaft, Service und Technik
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH

#### Bestellung durch den Gesellschafter Kombi-Verkehr Deutsche Gesellschaft für kombinierten Güterverkehr mbH & Co. KG

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

#### Bestellung durch den Gesellschafter Ambrogio GmbH

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.785.564</b>	<b>1.504.668</b>	<b>1.190.912</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	856.275	731.743	610.480
Sachanlagen	929.289	772.925	580.432
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>641.693</b>	<b>600.285</b>	<b>673.501</b>
Vorräte	50.223	66.140	71.348
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	590.733	533.790	579.098
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	736	356	23.056
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>8.404</b>	<b>1.925</b>	<b>10.047</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>1.295.095</b>	<b>971.962</b>	<b>1.767.876</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>3.730.755</b>	<b>3.078.841</b>	<b>3.642.336</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gezeichnetes Kapital	650.000	650.000	650.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-823.746	-1.945.095	-1.621.962
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-1.121.349	323.132	-795.913
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.295.095	971.962	1.767.876
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>438.098</b>	<b>361.338</b>	<b>284.579</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>147.300</b>	<b>206.240</b>	<b>209.721</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.145.358</b>	<b>2.511.262</b>	<b>3.148.036</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>3.730.755</b>	<b>3.078.841</b>	<b>3.642.336</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	5.464.863	6.040.475	5.665.744
Sonstige betriebliche Erträge	205.880	824.271	191.166
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-460.375	-472.518	-493.632
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.057.490	-909.435	-732.509
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-1.466.414	-1.546.576	-1.597.806
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-291.195	-307.492	-313.677
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-339.386	-343.570	-346.766
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.128.447	-2.909.517	-3.125.476
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-48.060	-51.663	-42.166
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-1.120.624</b>	<b>323.974</b>	<b>-795.121</b>
Sonstige Steuern	-725	-842	-792
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.121.349</b>	<b>323.132</b>	<b>-795.913</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Gewerbliche Mitarbeiter	27	27	26
Kaufmännische Mitarbeiter	10	11	10
Teilzeitbeschäftigte	4	4	4
<b>Insgesamt</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>40</b>

\* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten ohne Geschäftsführung

## 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Aufwandsdeckungsgrad	84,09%	105,79%	88,61%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	5,03%	5,29%	5,25%
Investitionsquote	38,07%	18,24%	9,52%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	53,72%	50,72%	23,90%
Liquidität 2. Grades	46,57%	48,80%	28,44%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	26,06%	28,57%	28,92%
Materialintensität	22,51%	21,30%	18,55%

\* 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 2019 wird mit einer höheren Auslastung der Terminalkapazitäten gerechnet. Die von den Kunden und Operateuren angekündigten Verkehrsmengen lassen eine positive Geschäftsentwicklung erwarten. Akquisitionspotentiale sind nicht in der Mengen- und Umsatzplanung eingeflossen.

Wesentliche Voraussetzung zur positiven Unternehmensentwicklung ist eine gesteigerte Verkehrsentwicklung für die Neuss Trimodal GmbH, die die Auslastung der vorhandenen Terminalkapazitäten sichert und steigert. Hierzu zählt weiterhin die verbesserte Abstimmung der unterschiedlichen Anforderungsstrukturen des bahn- und schiffsseitigen Umschlages.

Die finanzielle Lage der Neuss Trimodal GmbH bleibt bis zum Erreichen des Break-Even-Points angespannt, wobei von einem

Fortbestand der Gesellschaft ausgegangen wird. Neben einer Erhöhung der schienen- und schiffsseitigen Umschlagentgelte für 2019 haben sich die Gesellschafter bereit erklärt, die notwendigen Finanzierungsmaßnahmen -Prolongation des Gesellschafterdarlehens- zu erbringen. Hierzu zählt ebenfalls die Fortführung der Stundungsmaßnahmen im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus dem Jahr 2017 und 2018. Für die Stundung aus dem Jahr 2018 sind noch die Modalität des Stundungszeitraumes zu vereinbaren. Voraussetzung für den Fortbestand der Gesellschaft ist eine Realisierung der eingeplanten Verkehrsmengen sowie die Erzielung der umschlagunabhängigen Umsatzerlöse. 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 2019 wird erwartet.

Aufgrund der engen Einbindungen und Verknüpfung der Geschäftsführung mit dem täglichen Betriebsgeschehen und dem eingerichteten internen Berichtswesen, welches das gesamte Verkehrs- und Betriebsgeschehen umfasst, verfügt die Gesellschaft über geeignete Instrumente zur Risikoeinschätzung. Durch die monatliche und zeitnahe Ermittlung der betriebswirtschaftlichen Daten ist die Geschäftsführung über die Lage der Gesellschaft informiert.

Im Übrigen ist die Verkehrs- und die Geschäftsentwicklung der Neuss Trimodal GmbH im Wesentlichen von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung des Transportmarktes sowie im Standortraum Rhein/Ruhr abhängig. 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 verbessert werden.



## 2.11 Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH</b>		
Henkelstraße 164		
40589 Düsseldorf		

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>bis 03.05.18</u>		
Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG	25.000	100,00
<u>ab 04.05.18</u>		
Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG	12.500	50,00
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	12.500	50,00
	<b>25.000</b>	

### B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Entwicklung des geplanten Industriegebiets Hafen Düsseldorf-Reisholz im Interesse einer Anbindung der regionalen Wirtschaft. Dies umfasst:

- die Planung des Industriehafens Düsseldorf-Reisholz einschließlich der Beschaffung aller hierfür notwendigen Analysen, Untersuchungen und Begutachtungen (insbesondere hinsichtlich Bedarf, Verkehr, Infrastruktur, Genehmigungsvoraussetzungen);
- die Verwaltung, Verwertung und entgeltliche Überlassung von bebauten und un-

bebauten Grundstücken aller Art an Gewerbetreibende auf dem Gebiet des Industriegebiets Düsseldorf-Reisholz;

- die Neuerrichtung bzw. Ertüchtigung der Hafenanlage, Gebäude und Infrastruktur (insbesondere Verwaltungsgebäude, Wasserverladeplätze, Umschlageneinrichtung, Kräne, Lagerplätze, Ver- und Entsorgung, Verkehrsinfrastruktur) einschließlich der Revitalisierung von Flächen, insbesondere von Konversionsflächen.

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge*</u> in €
Ekkehard Vinçon	Diplom-Ingenieur	
Alexander Voigt	Geschäftsführer	

\*Keine Angabe

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge**</u> in €
Albes, Burkhard	Mitglied des Stadtrates Landeshauptstadt Düsseldorf	
Fils, Dr. Alexander	Mitglied des Stadtrats Landeshauptstadt Düsseldorf, Geschäftsführer ART EDITION-FILS GmbH	
Gensler, Frank (Mitglied ab 29.06.18, Vorsitz ab 29.11.18)	V Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss	
Mauersberger, Klaus	Mitglied des Stadtrats Landeshauptstadt Düsseldorf	
Odermatt, Sascha (ab 20.09.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss- Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH	
Schneider, Dorothee (ab 20.09.18)	Kämmerin Landeshauptstadt Düsseldorf	
Spielmann, Frank	Mitglied des Stadtrats, Landeshauptstadt Düsseldorf	
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze, Mitglied ab 29.06.18)	Mitglied des Stadtrates Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte	
Zander, Dieter (ab 29.06.18)	Mitglied des Stadtrates Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Zander	
Zuschke, Cornelia	Beigeordnete Planen, Bauen, Mobilität und Grundstückswesen der Landeshauptstadt Düsseldorf	

\* V: Vorsitzender

\*\* Keine Angabe

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH &amp; Co. KG (ab 04.05.18)</u>	
Odermatt, Sascha (ab 01.05.18)	Rechtsanwalt, Geschäftsführer der Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG</u>	
Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung	

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz\***

	31.12.2017	31.12.2018
	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>25.819</b>	<b>27.870</b>
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	25.819	27.870
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>28.733</b>	<b>53.915</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>54.552</b>	<b>81.786</b>

	31.12.2017	31.12.2018
	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-200	-53.733
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-53.533	-25.182
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	28.733	53.915
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>51.552</b>	<b>78.786</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>54.552</b>	<b>81.786</b>

\* Die Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 12.12.2016 gegründet. Die Handelsregister-Eintragung erfolgte am 28.02.2017. Wirtschaftliche Unternehmensdaten liegen somit erst ab dem Jahr 2017 vor.

**Gewinn- und Verlustrechnung\***

	2017	2018
	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	40.000	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-92.980	-24.033
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-553	-1.149
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-53.533</b>	<b>-25.182</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-53.533</b>	<b>-25.182</b>

\* Die Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 12.12.2016 gegründet. Die Handelsregister-Eintragung erfolgte am 28.02.2017. Wirtschaftliche Unternehmensdaten liegen somit erst ab dem Jahr 2017 vor.

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2017	2018
Beschäftigte	0	0

\* Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Die Geschäfte werden im Dienstleistungsverfahren von Mitarbeitern der Industrieterrains Düsseldorf- Reisholz Aktiengesellschaft erledigt.

## 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>		
Aufwandsdeckungsgrad	43,02%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>		
Liquidität 2. Grades	50,08%	35,38%

\* 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.

## G. Zukünftige Entwicklung

Für die Hafan Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH wird eine positive Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erwartet.

## 2.12 swn Verkehrs- und Service AG

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>SWN Verkehrs- und Service AG</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	398.000	100,00

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stamm-/ Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Kom9 GmbH & Co. KG, Freiburg	874.560.000	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

<b>Vorstand</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></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>Gremium<sup>2)</sup></u>
Boden, Ekkehard	Abfall- und Wertstofflogistik Wasserverbund Niederrhein GmbH	AR VR
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG KOM9 GmbH & Co. KG Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG RheinCargo GmbH & Co. KG Hafen Krefeld GmbH & Co. KG Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>V</sup> AR AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> AR <sup>BM</sup> VR

<sup>1)</sup> Es wurden keine Vorstandsbezüge gezahlt.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Breuer, Reiner	Bürgermeister der Stadt Neuss	1.278
Geerlings, Dr. Jörg	V Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, MdL	2.556
Hohlmann, Michael	Ministerialrat, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen	1.278
Knuth, Michael	A Kaufmännischer Angestellter, Betriebsratsvorsitzender, Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.278
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH	1.278
Olczak, Rolf	S,A Busfahrer, Stadtwerke Neuss GmbH	1.917
		<b>9.585</b>

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

<b>Hauptversammlung</b>		
<u>Mitglieder</u>		
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>24.257.210</b>	<b>24.049.538</b>	<b>23.863.498</b>
Sachanlagen	11.668	19.444	12.778
Finanzanlagen	24.245.542	24.030.094	23.850.720
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>5.209.717</b>	<b>4.714.091</b>	<b>3.386.892</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.135.862	1.037.452	2.405.344
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.073.855	3.676.639	981.548
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>1.498</b>	<b>0</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>29.466.927</b>	<b>28.765.127</b>	<b>27.250.391</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>7.537.343</b>	<b>7.537.343</b>	<b>7.537.343</b>
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
<b>Rückstellungen</b>	<b>11.309.898</b>	<b>10.144.143</b>	<b>8.567.665</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>10.619.687</b>	<b>11.083.641</b>	<b>11.145.382</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>29.466.927</b>	<b>28.765.127</b>	<b>27.250.391</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	10.415.328	10.666.516	10.862.078
Sonstige betriebliche Erträge	1.394.146	1.185.005	1.199.817
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-100.681	-98.040	-87.103
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.450.243	-5.342.791	-5.176.895
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.737.705	-4.103.674	-4.401.305
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-750.011	-828.362	-878.579
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-6.666	-4.446	-6.666
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-551.719	-561.314	-940.691
Erträge aus Beteiligungen	1.905.300	2.049.449	2.816.240
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	52.953	50.462	45.491
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.268	4.006	7.035
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.171.970	-3.016.811	-3.439.421
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Mitarbeiter gewerblicher Bereich	89	90	97
Mitarbeiter kaufmännischer Bereich	18	20	21
<b>Insgesamt</b>	<b>107</b>	<b>109</b>	<b>109</b>

\* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

### E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

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

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

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ausleihungen</b>			
gc Wärmedienste GmbH	2.28	2.013	1.794
<b>Darlehen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	6.778.	6.663	6.544

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	2.225	-2.636	1.127

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*</b>			
gc Wärmedienste GmbH	795	905	1.274

**Verbindlichkeiten**

aus Leistungs- und Finanzbeziehungen\*

Stadtwerke Neuss GmbH	3.383	1.316	4.554
-----------------------	-------	-------	-------

\* 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 Auf-

wendungen 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	9.895	10.087	10.256
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	519	578	605
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	5.551	5.442	5.270

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 T€ 2.955 an die Stadtwerke Neuss GmbH abgeführt und als Beteiligungsaufwendungen im Jahresabschluss ausgewiesen.

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

Für das Geschäftsjahr 2018 wurde aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages der Ge-

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungserträge</b>			
gc Wärmedienste GmbH	795	905	1.274
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	2.174	2.296	2.955
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	79	69	60

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	25,58%	26,20%	27,66%
Aufwandsdeckungsgrad	111,44%	108,35%	104,97%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	0,06%	0,04%	0,06%
Investitionsquote	0,00%	8,78%	20,17%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	35,89%	35,64%	35,36%
Liquidität 2. Grades	58,17%	49,42%	34,83%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	42,35%	45,09%	45,95%
Materialintensität	52,38%	49,74%	45,81%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

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 wird in der Marktdynamik und in der Novellierung der Europäischen Gesetzgebung gesehen.

Für 2019 wird unter Berücksichtigung geringer Anpassung der Vergütungssätze für Dienstleistungen mit steigenden Umsatzer-

lösen gegenüber denen des Jahres 2018 gerechnet. Daraus resultiert für 2019 ein nachhaltig positives Jahresergebnis vor Ergebnisabführung, welches auf Niveau des Jahres 2018 liegen wird.

Risiken der wirtschaftlichen Entwicklung ergeben sich aus dem Fokus der Aufträge, die im Wesentlichen von nur einem Auftraggeber abhängig sind. Die fortlaufende Betrauung über öffentliche Dienstleistungsaufträge wird auch für Folgejahre erwartet.

## 2.13 Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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
	<b>25.564,58</b>	

### B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Planung, Organisation und Finanzierung des öffentlichen Nahverkehrs im Kreis 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

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

### **Aufsichtsrat**

#### Mitglieder\*

Bezüge  
in €

Brügge, Dirk	Kreisdirektor	420
Burkhart, Sigrid	Technische Beigeordnete Stadt Kaarst	
Cöllen, Heinrich Josef	V Stadtverordneter Stadt Neuss	
Duda, Oswald	Gemeinde Jüchen	
Hartenstein, Daniel	Stadt Meerbusch	
Jung, Thomas	Stadt Meerbusch	
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH	
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	

\* V: Vorsitzender

### **Gesellschafterversammlung**

#### Mitglieder

#### Bestellung durch den Gesellschafter Rhein-Kreis Neuss

Petrauschke, Hans-Jürgen	Landrat des Rhein-Kreises Neuss
--------------------------	---------------------------------

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Neuss GmbH

Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH
------------------	---

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Grevenbroich

Krützen, Klaus	Bürgermeister der Stadt Grevenbroich
----------------	--------------------------------------

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadtbad- und Verkehrsgesellschaft Dormagen mbH

Schmitz, Klaus	Geschäftsführer
----------------	-----------------

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Meerbusch

Mielke-Westerlage, Angelika	Bürgermeisterin der Stadt Meerbusch
-----------------------------	-------------------------------------

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Kaarst

Nienhaus, Dr. Ulrike	Bürgermeisterin der Stadt Kaarst
----------------------	----------------------------------

<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Korschenbroich</u>	
Venten, Marc	Bürgermeister der Stadt Korschenbroich
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Gemeinde Jüchen</u>	
Zillikens, Harald	Bürgermeister der Gemeinde Jüchen
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Gemeinde Rommerskirchen</u>	
Mertens, Dr. Martin	Bürgermeister der Gemeinde Rommerskirchen

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.997.462</b>	<b>2.023.242</b>	<b>1.938.771</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34.429	32.322	33.444
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.963.033	1.990.920	1.905.327
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.997.462</b>	<b>2.023.242</b>	<b>1.938.771</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>99.944</b>	<b>99.944</b>	<b>99.944</b>
Gezeichnetes Kapital	25.565	25.565	25.565
Kapitalrücklage	74.379	74.379	74.379
<b>Rückstellungen</b>	<b>10.650</b>	<b>7.500</b>	<b>8.350</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.886.868</b>	<b>1.915.798</b>	<b>1.830.477</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.997.462</b>	<b>2.023.242</b>	<b>1.938.771</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	5.062	5.296	5.081
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.063	-5.296	-5.081
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 Verhältnisses entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns „Stadt Neuss“ sind (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	5,00%	4,94%	5,16%
Aufwandsdeckungsgrad	99,98%	100,00%	100,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	105,86%	105,61%	105,92%

\* 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

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

## 2.14 Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann Wuppertal mbH (Regiobahn)</b>	
Bahnstraße 58	Telefon: +49 (0) 2104 30 50
40822 Mettmann	Telefax: +49 (0) 2104 30 51 05
www.regio-bahn.de	email: info@regio-bahn.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Landeshauptstadt Düsseldorf	9.800	35,00
Kreis Mettmann	5.600	20,00
Rhein-Kreis Neuss	3.300	11,80
Stadtwerke Neuss	3.250	11,60
Stadt Kaarst	3.250	11,60
WSW mobil GmbH	2.800	10,00
	<b>28.000</b>	

### 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Kunig, Stefan (bis 30.06.18)	Diplom-Ingenieur	68.954
Stach, Stefan (ab 01.07.18)	Diplom-Ingenieur	70.361

<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>			<u>Bezüge in €</u>
Cöllen, Heiner (ab 18.09.18)	V	Richter i. R.	1.327,00
Gräber, Alexandra (ab 18.09.18)		Geschäftsführerin	580,50
Hartnigk, Andreas		Ratsherr Landeshauptstadt Düsseldorf	1.327,00
Hendele, Thomas	S	Landrat des Kreises Mettmann	2.488,50
Herz, Matthias		Ratsherr Landeshauptstadt Düsseldorf	1.078,00
Holt, Anna Maria		Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin	1.410,00
Horn-Heinemann, Christian		Rechtsanwalt	995,00
Iven, Ottokar (bis 18.09.18)		Rentner	746,25
Meyer, Frank		Beigeordneter der Stadt Wuppertal	1.078,00
Welp, Axel (ab 18.09.18)		Wissenschaftlicher Referent	497,50
Werner, Arno (bis 18.09.18)		Bürgermeister der Stadt Erkrath	1.161,25
Will, Dr. Christian (bis 18.09.18)	V	Rechtsanwalt	2.850,50
Zuschke, Cornelia	S	Beigeordnete der Landeshauptstadt Düsseldorf	2.239,50
			<b>17.749,00</b>

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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
<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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>35.120.202</b>	<b>41.179.075</b>	<b>52.363.869</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	165.137	115.825	123.000
Sachanlagen	34.955.065	41.063.250	52.240.869
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>595.367</b>	<b>1.972.783</b>	<b>8.436.511</b>
Vorräte	5.800	3.215	5.400
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	516.026	764.334	1.281.742
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	73.541	1.205.234	7.149.369
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>55.884</b>	<b>16.226</b>	<b>16.260</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>35.771.453</b>	<b>43.168.085</b>	<b>60.816.640</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>4.624.405</b>	<b>4.707.358</b>	<b>4.772.148</b>
Gezeichnetes Kapital	28.000	28.000	28.000
Kapitalrücklage	2.932.794	2.932.794	2.932.794
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.559.787	1.663.611	1.746.565
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	103.824	82.954	64.790
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>14.989.003</b>	<b>21.641.822</b>	<b>28.705.099</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>202.200</b>	<b>210.071</b>	<b>210.200</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>15.648.645</b>	<b>16.335.767</b>	<b>26.890.261</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>307.201</b>	<b>273.067</b>	<b>238.933</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>35.771.453</b>	<b>43.168.085</b>	<b>60.816.640</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	4.140.516	4.096.216	4.118.044
Andere aktivierte Eigenleistungen	319.982	415.706	415.768
Sonstige betriebliche Erträge	2.176.082	2.236.137	2.245.358
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-859.198	-987.572	-1.044.716
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-218.382	-248.379	-257.595
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.277.348	-2.364.263	-2.458.212
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.720.153	-2.480.403	-2.308.145
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	269	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-441.657	-567.051	-620.225
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-15.299	-15.969	-23.990
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>104.812</b>	<b>84.422</b>	<b>66.287</b>
Sonstige Steuern	-988	-1.469	-1.498
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>103.824</b>	<b>82.954</b>	<b>64.790</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Vollzeitbeschäftigte	11	13	14
Teilzeitbeschäftigte	2	2	1
<b>Insgesamt</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>16</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	12,93%	10,90%	7,85%
Aufwandsdeckungsgrad	109,24%	110,98%	111,71%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	37,49%	38,88%	40,51%
Investitionsquote	278,23%	356,27%	555,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	80,87%	83,62%	82,82%
Liquidität 2. Grades	16,88%	38,16%	54,05%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	17,74%	20,33%	21,46%

\* 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 2019 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.



## 2.15 West-Bus GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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
	<b>125.000</b>	

### B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist der Betrieb eines Verkehrsunternehmens insbesondere des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann sich insbesondere an anderen Un-

ternehmen beteiligen, sie erwerben, die Geschäftsführung für solche Unternehmen übernehmen sowie Zweigniederlassungen errichten. Das Unternehmen kann Gebietskörperschaften, Verkehrsbetriebe, Verkehrsverbände und Zweckverbände in Bezug auf Verkehre beraten.

### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup></u> in €
Opdenbusch, Wolfgang	Diplom-Ökonom	
Poppinghuys, Ralf	Kaufmännischer Geschäftsführer	
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Poppinghuys, Ralf	DEVK Sach- und HUK-Versicherungsverein	AR

<sup>1)</sup> Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wurde gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<u>Mitglieder</u>		
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Transdev Rheinland GmbH</u>		
Lau, Christian	Geschäftsführer	
<u>Bestellung durch den Gesellschafter Stadtwerke Krefeld 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>		
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**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>52.614</b>	<b>40.466</b>	<b>30.569</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.140	335	0
Sachanlagen	51.474	40.131	30.569
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.615.018</b>	<b>4.601.770</b>	<b>5.421.206</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.651.652	3.729.596	3.811.254
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	963.366	872.174	1.609.952
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>4.667.632</b>	<b>4.642.236</b>	<b>5.451.775</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>789.985</b>	<b>793.703</b>	<b>783.243</b>
Gezeichnetes Kapital	125.000	125.000	125.000
Kapitalrücklage	127.823	127.823	127.823
Gewinnrücklagen	127.823	127.823	127.823
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	409.339	413.057	402.597
<b>Rückstellungen</b>	<b>625.651</b>	<b>1.636.803</b>	<b>3.320.811</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.251.996</b>	<b>2.211.731</b>	<b>1.347.721</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>4.667.632</b>	<b>4.642.236</b>	<b>5.451.775</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	32.972.421	29.463.415	26.481.305
Sonstige betriebliche Erträge	80.875	4.965.996	6.094.316
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.689.855	-4.009.889	-3.985.311
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-18.154.185	-18.257.641	-19.208.894
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-8.354.790	-8.157.538	-5.811.099
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.651.885	-1.667.277	-1.204.326
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-14.832	-15.169	-13.567
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-597.805	-1.706.970	-1.783.200
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	806	1.317	1.374
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-718	-72	-24
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-179.680	-202.102	-167.224
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>410.353</b>	<b>414.070</b>	<b>403.350</b>
Sonstige Steuern	-1.014	-1.014	-753
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>409.339</b>	<b>413.057</b>	<b>402.597</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Fahrer	250	238	162
Angestellte	10	12	11
<b>Insgesamt</b>	<b>260</b>	<b>250</b>	<b>173</b>

\* Durchschnittlichen 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	16,92%	17,10%	14,37%
Aufwandsdeckungsgrad	101,82%	101,82%	101,78%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	0,05%	0,04%	0,04%
Investitionsquote	370,91%	20,63%	27,05%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	1.501,47%	1.961,41%	2.562,21%
Liquidität 2. Grades	141,91%	208,06%	402,25%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	30,82%	29,06%	21,92%
Materialintensität	67,29%	65,85%	72,47%

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

### G. Zukünftige Entwicklung

Die West-Bus GmbH entwickelt sich entsprechend den Erwartungen. Für das Jahr 2019 wird von einer Verringerung des Umsatzvolumens in Höhe von T€ 2.318 ausgegangen. Die Veränderung liegt im Linienverkehr der Stadt Mönchengladbach, durch geringere Kilometerleistung und einer Preissteigerung von 1,721% begründet. Der Gelegenheitsverkehr verringert sich um

T€ 15 und die Weiterberechnung von Rekrutierung um T€ 258. Trotz sinkender Umsatzerlöse und bei entsprechender Anpassung der Kostenstrukturen, wird ein positives Betriebsergebnis von T€ 478 erwartet. Investitionen sind nicht geplant.

## 2.16 City Parkhaus GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>City-Parkhaus GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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.

trieb von Parkhäusern und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.

### C. Organe der Gesellschaft

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

## Gesellschafterversammlung

### Mitglieder

#### bis 27.09.18

Breuer, Reiner		Bürgermeister der Stadt Neuss
----------------	--	-------------------------------

#### ab 28.09.18

Benary-Höck, Susanne <i>(ab 18.01.19 Benary, Susanne)</i>		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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin,
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>5.984.224</b>	<b>5.479.961</b>	<b>5.112.797</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	18.173	11.002
Sachanlagen	5.984.224	5.461.788	5.101.795
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.665.119</b>	<b>2.018.684</b>	<b>1.227.703</b>
Vorräte	13.685	13.371	12.981
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	838.539	337.305	160.865
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	812.895	1.668.009	1.053.857
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>3.243</b>	<b>15.725</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>7.649.343</b>	<b>7.501.889</b>	<b>6.356.226</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>582.982</b>	<b>584.235</b>	<b>593.391</b>
Gezeichnetes Kapital	200.000	200.000	200.000
Gewinnrücklagen	253.622	253.622	253.622
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	129.361	130.613	139.770
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>322.280</b>	<b>297.805</b>	<b>273.330</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>325.304</b>	<b>348.080</b>	<b>491.100</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>6.417.552</b>	<b>6.270.192</b>	<b>4.996.777</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.225</b>	<b>1.577</b>	<b>1.627</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>7.649.343</b>	<b>7.501.889</b>	<b>6.356.226</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	2.718.291	2.920.739	2.829.851
Sonstige betriebliche Erträge	82.378	156.828	119.235
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.852.294	-1.697.793	-1.923.141
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-36.000	-36.000	-36.000
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-6.418	-7.035	-6.679
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-288.778	-609.399	-336.472
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-50.998	-60.311	-205.516
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	259	700	1.113
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-307.322	-300.824	-183.844
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-63.784	-170.318	-52.804
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>195.333</b>	<b>196.586</b>	<b>205.742</b>
Sonstige Steuern	-65.972	-65.973	-65.973
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>129.361</b>	<b>130.613</b>	<b>139.770</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	7,62%	7,79%	9,34%
Aufwandsdeckungsgrad	125,34%	127,67%	117,60%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	12,92%	25,28%	13,42%
Investitionsquote	27,30%	18,06%	18,41%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	104,60%	110,33%	66,32%
Liquidität 2. Grades	447,41%	519,81%	93,24%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	1,90%	1,79%	1,70%
Materialintensität	82,90%	70,43%	76,69%

\* 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.

Im Jahr 2019 werden in allen vier Parkhäusern jeweils zwei Ladestationen für

Elektrofahrzeuge einrichten und damit den Ausbau der Ladeinfrastruktur in der Stadt Neuss unterstützen.

Risiken aus Parkausbewirtschaftung sind nicht ersichtlich.



### 3. AUFGABENFELD RÄUMLICHE ENTWICKLUNG, BAUEN UND WOHNEN

#### 3.1 Neusser Bauverein AG

##### A. Allgemeine Unternehmensdaten

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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	19.090.02,91	99,817
Minderheitsaktionäre	34.974,09	00,183
	<b>19.125.000,00</b>	

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 grundstücksgleiche Rechte erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte aus-

geben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Büros und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen sowie Dienstleistungen bereitstellen.

Im Geschäftsjahr 2018 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

<b>Vorstand</b>			
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €	
Hölters, Christoph		Diplom-Ingenieur, Beigeordneter der Stadt Neuss	9.600
Lubig, Frank	Vv	Diplom-Kaufmann	359.893
Reimann, Dirk		Diplom-Betriebswirt	274.132

\* Vv: Vorstandsvorsitzender

<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €	
Arndt, Ingeborg		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	750
Baaken, Dr. Hermann-Josef		Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer	625
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
Hebmüller, Regina	A	Kauffrau in der Grundstücks- und Wohnungswirtschaft	625
Hildebrandt, Ralph-Erich		Stadtverordneter Stadt Neuss, Oberstudienrat	750
Hohlmann, Gisela		Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialpädagogin	625
Karbowiak, Sascha (bis 25.09.18)		Stadtverordneter Stadt Neuss, Büroleiter Landtag NRW, Kaufmann für Bürokommunikation, Redakteur	625
Köchling, Sandra	A	Kauffrau in der Grundstücks- und Wohnungswirtschaft	625
Nollendorf, Ursula von		Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin	750
Sahnen, Heinz	S	Geschäftsführer, Pensionär	1.125
Tappen, Markus	A	Elektriker	750
Heinrich Thiel (ab 15.11.18)		Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal	125
Weiwadel, Wolfgang	A	Technischer Angestellter	750
			<b>12.625</b>

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

**Hauptversammlung**Mitglieder\*

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**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>412.835.877</b>	<b>446.781.845</b>	<b>458.461.757</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	10.408	6.601	1.448
Sachanlagen	411.291.060	445.241.244	456.876.294
Finanzanlagen	1.534.409	1.534.000	1.584.015
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>26.231.761</b>	<b>24.875.325</b>	<b>20.319.849</b>
Vorräte	22.207.093	19.641.521	16.508.028
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.298.204	2.055.066	1.341.438
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.726.464	3.178.738	2.470.383
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>88.037</b>	<b>79.509</b>	<b>59.452</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>439.155.675</b>	<b>471.736.680</b>	<b>478.841.058</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>49.566.647</b>	<b>51.875.846</b>	<b>54.685.047</b>
Gezeichnetes Kapital	19.125.000	19.125.000	19.125.000
Gewinnrücklagen	28.345.966	31.653.976	32.750.846
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.095.681	1.096.870	2.809.201
<b>Rückstellungen</b>	<b>7.897.956</b>	<b>9.957.036</b>	<b>11.512.607</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>381.691.033</b>	<b>409.083.403</b>	<b>410.526.129</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>40</b>	<b>820.395</b>	<b>2.117.276</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>439.155.675</b>	<b>471.736.680</b>	<b>478.841.058</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	59.801.157	61.557.578	59.806.971
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	945.420	-2.593.830	-3.114.154
Sonstige betriebliche Erträge	1.140.626	1.228.206	2.831.299
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-35.849.399	-33.302.600	-31.824.352
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.291.172	-3.326.209	-3.368.936
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-958.863	-1.067.698	-1.341.528
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-8.930.846	-9.786.784	-9.837.566
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.970.987	-2.055.363	-2.281.774
Erträge aus Beteiligungen	397.852	467.069	425.447
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.250	3.235	3.807
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.747.317	-7.358.508	-6.956.955
Steuern vom Einkommen und Ertrag	820	129	12
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>3.552.540</b>	<b>3.765.225</b>	<b>4.342.272</b>
Sonstige Steuern	-1.456.859	-1.456.025	-1.533.071
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.095.681</b>	<b>2.309.199</b>	<b>2.809.201</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Kaufmännische Angestellte	48	51	49
Technische Angestellte	4	4	4
Service Mitarbeiter/ Hausmeister	4	4	5
<b>Insgesamt</b>	<b>56</b>	<b>59</b>	<b>58</b>

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Darlehen</b>			
Stadt Neuss	412	406	400
Stadt Neuss, Wohnungsbaudarlehen	60	53	51

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. Kreditanspruchnahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-19.864	-33.669	-41.559

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Verbindlichkeiten</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*	598	704	685
Infrastruktur Neuss AöR	116	238	146
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH	482	466	539

\* 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 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	3.703	4.206	3.795
Stadt Neuss	-	736	10
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH	979	753	814
Gebäudemanagement Neuss	2.724	2.717	2.971

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.679</b>	<b>15.640</b>	<b>15.217</b>
Stadt Neuss, Steuern	1.448	1.446	1.531
Stadt Neuss	1.978	2.084	2.011
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH	5.239	5.063	4.945
gc Wärmedienste GmbH	711	687	747
Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH	490	480	405
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	3.512	3.482	3.134
Infrastruktur Neuss AöR	2.301	2.398	2.444

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 2018 wurde der Gewinn der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH in Höhe von T€ 425 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 2017 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.

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Beteiligungserträge</b>			
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH, Gewinnabführung	398	467	425
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt</b>		-	-
Gewinnausschüttungen der Neusser Bauverein AG	1.120	-	-
Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttungen	295	-	-

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	11,29%	11,00%	11,42%
Aufwandsdeckungsgrad	121,34%	121,51%	122,34%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	17,51%	19,76%	20,22%
Investitionsquote	505,10%	443,73%	206,46%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	79,88%	76,65%	73,62%
Liquidität 2. Grades	6,81%	7,19%	4,67%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	8,33%	8,87%	9,68%
Materialintensität	70,29%	67,23%	65,41%

\* 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 der 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.

Der Bestand an Wohnungen beträgt Ende 2019 voraussichtlich 7.017 Einheiten. Wesentliche Änderungen der Geschäftstätigkeit und des Geschäftsverlaufs sind nicht vorgesehen.

Insgesamt kann die Entwicklung der Gesellschaft mit leichtem Wachstum als positiv bewertet werden.



### 3.2 Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH</b>	
Am Zollhafen 1	Telefon: +49 (0) 2131 127 500
41460 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 127 510
www.mdngmbh.de	email: info@mdngmbh.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</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

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<u>Mitglieder</u>	
Lubig, Frank	Diplom-Kaufmann

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>550.682</b>	<b>540.115</b>	<b>512.107</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	33.383	35.879	19.513
Sachanlagen	470.299	459.636	423.238
Finanzanlagen	47.000	44.600	69.357
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.231.648</b>	<b>1.263.070</b>	<b>1.303.025</b>
Vorräte	149.854	156.014	128.157
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	541.342	561.093	599.155
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	540.452	545.963	575.714
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>15.571</b>	<b>4.211</b>	<b>10.141</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.797.901</b>	<b>1.807.395</b>	<b>1.825.273</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.534.000</b>	<b>1.534.000</b>	<b>1.534.000</b>
Gezeichnetes Kapital	1.534.000	1.534.000	1.534.000
<b>Rückstellungen</b>	<b>108.296</b>	<b>109.266</b>	<b>110.312</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>155.605</b>	<b>164.130</b>	<b>180.961</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.797.901</b>	<b>1.807.395</b>	<b>1.825.273</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.267.779	6.175.235	6.186.846
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-7.279	4.844	-9.857
Sonstige betriebliche Erträge	37.587	30.928	31.054
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.659.421	-1.586.025	-1.580.987
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-2.615.785	-2.570.448	-2.639.540
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-705.635	-689.530	-698.997
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-121.302	-121.171	-105.781
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-785.522	-763.895	-746.107
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23	0	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-397.865	-467.069	-425.447
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>12.581</b>	<b>12.869</b>	<b>11.189</b>
Sonstige Steuern	-12.581	-12.869	-11.189
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Kaufmännische Angestellte	13	12	12
Technische Angestellte	7	8	8
Service-Mitarbeiter/Hausmeister	40	38	36
<b>Insgesamt</b>	<b>60</b>	<b>58</b>	<b>56</b>

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	120	65	100

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*</b>			
Neusser Bauverein AG	362	401	438

\* ohne Cashmanagement

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 Gewerbe-

grundstücke im eigenen Namen und auf eigene Rechnung wirtschaftlich nutzen kann.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.239</b>	<b>5.063</b>	<b>4.946</b>
Neusser Bauverein AG	5.239	5.063	4.945
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.101</b>	<b>880</b>	<b>935</b>
Neusser Bauverein AG	979	753	814
Liegenschaften und Vermessung Neuss	122	127	121

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 2018 wurde der Gewinn der Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH in Höhe von T€ 425 an die Neusser Bauverein AG abgeführt.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungsaufwendungen</b>			
Neusser Bauverein AG, Gewinnabführung	398	467	425

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	85,32%	84,87%	84,04%
Aufwandsdeckungsgrad	106,97%	108,37%	107,57%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	2,06%	2,11%	1,83%
Investitionsquote	164,86%	91,45%	74,11%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	278,56%	284,01%	299,55%
Liquidität 2. Grades	695,22%	674,50%	649,24%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	56,41%	56,88%	57,85%
Materialintensität	28,18%	27,67%	27,39%

\* 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 2018 leicht höheren Jahresüberschüssen gerechnet.



### 3.3 Gebäudemanagement Stadt Neuss

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>GEBÄUDEMANAGEMENT STADT NEUSS</b>	
Neumarkt 12	Telefon: +49 (0) 2131 90 6501
41460 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 90 2489
www.neuss.de	email: gmn@stadt.neuss.de

<b>Träger*</b>	<b>Stammkapital in €</b>
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 2018 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

<b>Betriebsleitung</b>		
<u>Mitglieder<sup>1)</sup></u>		<u>Bezüge in €</u>
Hoffmann, Andrea	Technische Leiterin	108.931
Hölters, Christoph	E Dipl.-Ingenieur, Beigeordneter der Stadt Neuss	0 <sup>2)</sup>
Reimann, Dirk	Kaufmännischer Leiter, Vorstandsmitglied Neusser Bauverein AG	40.732

<sup>1)</sup> E: Erster Betriebsleiter

<sup>2)</sup> 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 eigenbetriebs-ähnliche 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
Goerdts, Joachim		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hoff, Hugo		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner, Web-Designer
Hohlmann, Gisela		Stadtverordnete Stadt Neuss, Diplom-Sozialpädagogin
Holt, Anna Maria		Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Klinkicht, Michael		Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter
Koenemann, Helga		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk		Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)	B	Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufm. Angestellte
Mertens-Marl, Monika		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Schäfer, Ingrid		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin
Thiel, Heinrich		Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-/Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal
Vanderfuhr, Marc		Stadtverordneter Stadt Neuss, Senior Consultant, grandcentrix GmbH
Wellens, Stephanie		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

\* V: Vorsitzender; B: Beratendes Mitglied

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>432.469.742</b>	<b>427.969.973</b>	<b>420.236.136</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	30.934	7.802	8
Sachanlagen	432.438.807	427.962.171	420.236.128
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>3.937.107</b>	<b>583.224</b>	<b>265.386</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.933.752	579.869	262.885
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.354	3.355	2.501
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>518.421</b>	<b>55.318</b>	<b>48.468</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>436.925.269</b>	<b>428.608.515</b>	<b>420.549.990</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>257.074.449</b>	<b>257.423.248</b>	<b>257.449.385</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Kapitalrücklage	256.634.881	256.634.881	256.634.881
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	248.851	389.569	738.367
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	140.718	348.799	26.137
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>17.045.016</b>	<b>16.414.972</b>	<b>18.616.493</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>7.505.483</b>	<b>6.970.861</b>	<b>7.323.369</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>155.297.474</b>	<b>147.793.044</b>	<b>137.155.037</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.847</b>	<b>6.390</b>	<b>5.705</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>436.925.269</b>	<b>428.608.515</b>	<b>420.549.990</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	61.225.258	59.315.694	60.550.966
Sonstige betriebliche Erträge	1.655.509	2.841.430	2.759.916
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-25.602.877	-25.261.896	-27.715.423
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-6.387.067	-6.311.582	-6.496.155
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.999.455	-1.781.247	-2.046.982
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-18.798.850	-19.235.672	-17.586.620
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.116.798	-2.948.366	-3.889.739
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95	0	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.817.560	-6.256.359	-5.524.398
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>158.254</b>	<b>362.004</b>	<b>51.568</b>
Sonstige Steuern	-17.536	-13.205	-25.431
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>140.718</b>	<b>348.799</b>	<b>26.137</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beamte	8	8	8
Tariflich Beschäftigte	162	157	159
<b>Insgesamt</b>	<b>170</b>	<b>165</b>	<b>167</b>

\* 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 Vermögensgegenständen stehenden Dar-

lehensverbindlichkeiten 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Darlehen</b>			
Stadt Neuss	73.020	67.020	61.020

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-11.198	-8.315	-16.639

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 Vermessung Neuss aus dem Ankauf der Verbraucherzentrale Meerershof.

Der gegenüber dem Tiefbaumanagement Neuss ausgewiesenen Verbindlichkeit liegt eine bereits erhaltene Anzahlung für die Übertragung einer Teilfläche aus dem

Grundstück der ehemaligen Münsterschule zugrunde.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	3.542	152	60
<b>Verbindlichkeiten</b>			
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	385	3.115	283
gc Wärmedienste GmbH	810	701	651
Stadtwerke Neuss GmbH	-	501	280
Liegenschaften und Vermessung Neuss	398	-	-
Tiefbaumanagement Neuss		500	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 Anmie-

tung von Objekten von der Neusser Bauverein AG verursacht.

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>60.324</b>	<b>59.023</b>	<b>60.415</b>
Stadt Neuss	59.787	57.670	58.985
Stadtwerke Neuss GmbH	162	394	449
Tiefbaumanagement Neuss	375	376	377
Liegenschaften und Vermessung Neuss	223-	223	225
Infrastruktur Neuss AöR	151	183	221
gc Wärmedienste GmbH	-	177	158
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.502</b>	<b>12.278</b>	<b>13.500</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	3.799	3.581	5.202
Neusser Bauverein AG	2.781	2.728	2.971
gc Wärmedienste GmbH	2.446	2.588	1.985
Stadt Neuss	2.098	2.005	2.021
Infrastruktur Neuss AöR	780	821	893
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	598	555	428

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.

	2016	2017	2018
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadt Neuss	4.215	3.542	3.242

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	58,84%	60,06%	61,22%
Aufwandsdeckungsgrad	112,48%	111,92%	109,66%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	33,63%	34,63%	30,46%
Investitionsquote	125,32%	77,44%	65,44%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	87,76%	86,94%	82,88%
Liquidität 2. Grades	15,94%	2,39%	0,87%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	15,00%	14,57%	14,80%
Materialintensität	45,80%	45,49%	48,00%

\* 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 Kindergärten- und Schulplätzen zu rechnen.

Im Schulbereich ergeben sich durch veränderte Konzepte weitere zusätzliche Bedarfe. Daher werden in den nächsten Jahren erhebliche Erweiterungs-, Umbau- und Sanie-

rungsmaßnahmen hinsichtlich der Errichtung und des Betriebes von Gesamtschulen erfolgen. Im Bereich der Grundschulen ergibt sich in den nächsten Jahren ebenfalls ein weitreichender Baubedarf.

In den nächsten Jahren sind zudem in den Bereichen Feuerwehr, Sport und Kultur 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

<b>Liegenschaften und Vermessung Neuss</b>	
Markt 2	Telefon: +49 (0) 2131 90 6201
41460 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 90 2487
www.neuss.de	email:vermessung@stadt.neuss.de liegenschaten@stadt.neuss.de

<b>Träger*</b>	<b>Stamm- kapital in €</b>
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 2018 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

<b>Betriebsleitung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Müller, Peter	Betriebsleiter	78.457

### **Betriebsausschuss**

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.

#### Mitglieder\*

Arcularius, Stefan		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Kaufmännischer Angestellter/Vorstand
Baum, Karl Heinz		Pensionär
Eßer, Hubert (bis 20.04.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Betriebswirt
Fantini, Hans-Peter	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Fischer, Udo (ab 20.04.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Kriminalhauptkommissar a.D.
Goerdts, Joachim		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Herzog, Christian (ab 20.04.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Logistiker
Heyers, Elisabeth		Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hinzen, Burkhard		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Geschäftsführer, Steuerberater
Itzen, Wolfgang (bis 20.04.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Industriekaufmann
Kehl, Roland		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Chemotechniker, im Ruhestand
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kranefuss, Dirk (bis 09.11.18)		Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Nollendorf, Ursula von		Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin
Pohl, Ulrich (ab 09.11.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Pfarrer
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, Geschäftsführer
Sperling, Roland		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Roland Sperling
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufm. Angestellte

Stüsgen, Prof. Dr. Jutta	Sachkundige Bürgerin Stadt Neuss, Steuerberaterin
Thiel, Heinrich	Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-/Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal
Weinem, Oliver	Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, keine Berufsangabe
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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>75.686.800</b>	<b>70.611.038</b>	<b>66.960.352</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	89.663	74.551	34.489
Sachanlagen	75.597.137	70.536.487	66.925.864
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>70.781.519</b>	<b>58.111.091</b>	<b>75.013.263</b>
Vorräte	3.389.845	3.429.391	2.511.109
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	67.391.613	54.681.639	72.502.092
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	61	61	61
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>104.356</b>	<b>125.632</b>	<b>110.026</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>146.572.675</b>	<b>128.847.761</b>	<b>142.083.641</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>101.777.980</b>	<b>103.219.258</b>	<b>115.471.453</b>
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	16.096.789	18.091.247	19.916.460
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.808.062	2.254.882	12.681.865
<b>Rückstellungen</b>	<b>10.257.140</b>	<b>10.282.342</b>	<b>10.749.646</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>34.279.533</b>	<b>15.337.703</b>	<b>15.861.285</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>258.022</b>	<b>8.458</b>	<b>1.257</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>146.572.675</b>	<b>128.847.761</b>	<b>142.083.641</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.203.461	7.632.442	16.288.311
Sonstige betriebliche Erträge	2.887.367	2.935.845	2.594.015
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.421	-4.737	-903
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-149.210	-192.211	-119.159
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-2.886.091	-2.809.974	-2.896.703
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-866.034	-633.247	-849.580
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-421.640	-2.786.096	-300.919
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.330.382	-1.246.889	-1.403.572
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.598	394	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-519.135	-514.750	-501.634
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.929.514</b>	<b>2.380.777</b>	<b>12.809.856</b>
Sonstige Steuern	-121.451	-125.895	-127.992
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.808.062</b>	<b>2.254.882</b>	<b>12.681.865</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	46	39	38
Beamte	14	13	14
<b>Insgesamt</b>	<b>60</b>	<b>52</b>	<b>52</b>

\* Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

## E. Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Liegenschaften und Vermessung Neuss ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Hela-ba 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	59.599	45.908	55.818

Gegenüber der Stadt Neuss bestehen zum Abschlussstichtag 31.12.2018 noch Forderungen aus der Endabrechnung „Entwicklungsgebiet Allerheiligen“ sowie aus der Übertragung von Grundstücken. 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	374	362	1.045
<b>Verbindlichkeiten</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	26.908	4.337	5.797

\* 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 Gesamtabschlusses werden diese Erträge und Aufwendungen aus konzerninternen Leistungsbeziehungen aufgrund der Einheits-theorie und daraus abgeleitet der Fiktion der rechtlichen Einheit vollständig eliminiert. Für ihre Tätigkeiten im Rahmen der Sparte „Vermessung, Kartenwesen, vermessungs-technische Stadtplanung“ erhält die Liegen-

schaften 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	2.538	2.536	2.534
Neusser Marketing GmbH & Co. KG	251	251	251
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH	123	127	121
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadt Neuss	644	634	625
Gebäudemanagement Neuss	217	215	225

Bruttoausschüttungen der Liegenschaften und Vermessung Neuss an die Stadt Neuss werden im städtischen Haushalt als Beteili-

gungserträge ausgewiesen, die darauf anfallenden Steuerzahlungen als Beteiligungsaufwendungen.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt</b>			
Gewinnausschüttungen der Liegenschaften und Vermessung Neuss	25.070	814	430

#### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	69,44%	80,11%	81,27%
Aufwandsdeckungsgrad	160,76%	137,73%	338,95%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	7,46%	36,31%	5,40%
Investitionsquote	4,54%	15,99%	21,97%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	145,67%	158,24%	183,38%
Liquidität 2. Grades	205,59%	395,16%	504,84%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	66,35%	44,87%	67,25%
Materialintensität	2,66%	2,57%	2,16%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Für 2019 geht der Wirtschaftsplan von einem Überschuss von rund Mio. € 3,8 aus. Der Überschuss resultiert aus wenigen großen Verkäufen an der Nievenheimer Straße und am Blausteinweg. 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 Liegenschaften und Vermessung Neuss 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.

Die aktuelle Planungspolitik (für städtische Grundstücke) wird dazu führen, dass bei der Liegenschaften und Vermessung Neuss mittelfristig mit defizitären Jahresabschlüssen zu rechnen ist.

### 3.5 Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Stadthafen Neuss GmbH &amp; Co. KG</b>	
Am Zollhafen 3	Telefon: +49 (0) 2131 127 550
41460 Neuss	email: info@stadthafen-neuss.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH		
<u>Kommanditist</u>		
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 Hafetriebe Neuss.

Im Geschäftsjahr 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup> in €</u>
Galland, Andreas	Wirtschaftsförderer der Stadt Neuss	
Gensler, Frank	Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss	
<b>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH (Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18) Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>S</sup> VR

<sup>1)</sup> 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.

<sup>2)</sup> AR<sup>S</sup>: Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender; VR: Verwaltungsrat

**Gesellschafterversammlung**

Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.

Mitglieder\*

Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika (bis 16.03.18)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael (ab 16.03.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>20.708.243</b>	<b>19.906.157</b>	<b>18.556.011</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	4	4	4
Sachanlagen	20.708.239	19.906.153	18.556.007
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>40.941</b>	<b>3.977</b>	<b>934.075</b>
Vorräte	1	1	1
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	40.805	3.656	933.874
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	135	320	200
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>182.848</b>	<b>163.548</b>	<b>151.350</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>20.932.032</b>	<b>20.073.681</b>	<b>19.641.436</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>11.286.015</b>	<b>10.688.017</b>	<b>10.371.842</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Kapitalrücklage	6.682.380	10.638.017	0
Gewinnrücklagen	5.212.391	0	10.638.017
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-658.756	0	-316.175
<b>Rückstellungen</b>	<b>105.245</b>	<b>39.280</b>	<b>41.860</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>9.540.772</b>	<b>9.346.022</b>	<b>9.227.613</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>363</b>	<b>122</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>20.932.032</b>	<b>20.073.681</b>	<b>19.641.436</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	745.166	794.426	785.863
Sonstige betriebliche Erträge	65.801	15.306	112.210
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-238.831	-193.196	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	-236.782
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-836.646	-842.076	-830.193
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-305.920	-305.370	-244.441
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15	0	158.853
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-54.997	-46.650	-42.839
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-625.413</b>	<b>-577.560</b>	<b>-297.328</b>
Sonstige Steuern	-33.343	-20.438	-18.847
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-658.756</b>	<b>-597.998</b>	<b>-316.175</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Lohnempfänger	0	0	0

\* 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. Kreditansprüche auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechende Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-8.231	-7.715	-7.132

KG in den Vorjahren bilanzierten Forderungen gegenüber dem Tiefbaumanagement Neuss resultierten 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 Alleingesellschafterin zuzurechnenden Gewinnanteilen für die Jahre 2006 bis 2008.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Tiefbaumanagement Neuss	4.120	3.588	-
<b>Verbindlichkeiten</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	2.132	2.127	2.128

\* ohne Cashmanagement

Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG wurden bei der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG bis 2015 als Beteiligungserträge ausgewiesen.

Stadtwerke Neuss GmbH geschlossenen 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

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	53,92%	53,24%	52,81%
Aufwandsdeckungsgrad	58,71%	60,40%	68,48%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	60,57%	62,81%	63,31%
Investitionsquote	0,29%	4,75%	7,91%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	60,65%	60,09%	61,85%
Liquidität 2. Grades	0,55%	0,05%	12,51%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Materialintensität	17,29%	14,41%	18,06%

\* 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**

Die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG wird von Verlusten aus planmäßigen Abschreibungen geprägt sein, da aus der Verwaltung der Bestandsimmobilien keine Erlöse in Höhe der Abschreibungen generiert werden können.

Risiken, die den Bestand der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG gefährden, sind nicht erkennbar, da planmäßig die Zahlungsfähigkeit dauerhaft sichergestellt ist.



### 3.6 Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH</b>	
Am Zollhafen 3	Telefon: +49 (0) 2131 12 75 50
41460 Neuss	email: info@stadthafen-neuss.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 Hafengebäude

betriebe Neuss sowie die Beteiligung als geschäftsführende Gesellschafterin an Unternehmen dieser Branche, insbesondere der Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG.

#### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Galland, Andreas	Wirtschaftsförderer der Stadt Neuss	Keine Angabe
Gensler, Frank	Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Neuss	-
<b>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium*</u>
Gensler, Frank	Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungs-GmbH (Mitglied ab 29.06.18, stellv. Vorsitz ab 29.11.18) Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	AR <sup>S</sup> VR

\* AR<sup>S</sup>: Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender; VR: Verwaltungsrat

## Beirat

### Mitglieder\*

Arndt, Ingeborg		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin
Baum, Karl Heinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R.
Breuer, Rainer		Bürgermeister der Stadt Neuss
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss
Höhne, Swantje		Stadtverordnete Stadt Neuss, Familienpflegerin
Koenemann, Dr. Bernd	V	Diplom-Kaufmann
Ott, Peter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Schümann, Sven		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Schümann
Thiel, Heinrich		Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-/Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal
Wellens, Stephanie		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin, Lektorin

\* V: Vorsitzender

## Gesellschafterversammlung

*Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.*

### Mitglieder\*

Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH

Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten\*

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>84.649</b>	<b>91.442</b>	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	84.649	91.442	
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>84.649</b>	<b>91.442</b>	

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>28.714</b>	<b>27.487</b>	
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	3.016	3.714	
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	698	-1.227	
<b>Rückstellungen</b>	<b>5.805</b>	<b>4.085</b>	
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>50.131</b>	<b>59.870</b>	
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>84.649</b>	<b>91.442</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018*
	€	€	€
Sonstige betriebliche Erträge	83.024	90.712	
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-40.624	-42.543	
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-9.055	-11.079	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-30.675	-34.764	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-50	-66	
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-799	-2.727	
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.839</b>	<b>-466</b>	
Sonstige Steuern	-1.141	-760	
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>698</b>	<b>-1.227</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set<sup>1)</sup>

	2016	2017	2018 <sup>2)</sup>
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	33,92%	30,06%	
Aufwandsdeckungsgrad	103,32%	102,63%	
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	168,86%	152,73%	
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	61,83%	60,67%	

<sup>1)</sup> 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.

<sup>2)</sup> Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

### G. Zukünftige Entwicklung

Zurzeit sind keine Risiken erkennbar, die den wirtschaftlichen Fortbestand der Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH gefährden könnten.

Für 2019 kann ein positives Ergebnis vor Steuern erwartet werden.



### 3.7 Schulgebäude am Stadtwald GmbH

#### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Schulgebäude am Stadtwald GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	12.500	50,00
Rhein-Kreis Neuss	12.500	50,00
	<b>25.000</b>	

#### 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 Vermie-

ten oder Verpachten von Räumlichkeiten, die überwiegend schulischen Zwecken dienen und die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehenden Geschäften.

#### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Lock, Dr. Stefan	Leiter des Referats Beteiligungsmanagement der Stadt Neuss	11
Lonnes, Tillmann	Ltd. Kreisrechtsdirektor Rhein-Kreis Neuss	

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<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

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>11.692.560</b>	<b>10.947.289</b>	<b>10.202.018</b>
Sachanlagen	11.692.560	10.947.289	10.202.018
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>336.566</b>	<b>343.443</b>	<b>334.284</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	299.676	296.394	296.697
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	36.889	47.049	37.587
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>635</b>	<b>635</b>	<b>635</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>3.140.027</b>	<b>3.245.913</b>	<b>3.326.180</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>15.169.787</b>	<b>14.537.280</b>	<b>13.863.117</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-25.000	-25.000	-25.000
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-127.189	-105.886	-80.268
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	127.189	105.886	80.268
<b>Rückstellungen</b>	<b>26.100</b>	<b>19.850</b>	<b>17.290</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>15.143.687</b>	<b>14.517.430</b>	<b>13.845.827</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>15.169.787</b>	<b>14.537.280</b>	<b>13.863.117</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	1.212.575	1.212.575	1.212.575
Sonstige betriebliche Erträge	35.934	30.144	31.205
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-11.226	-11.226	-11.226
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.164	-2.064	-2.073
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-745.271	-745.271	-745.271
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18.149	-17.430	-19.552
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-598.889	-572.612	-545.924
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0	-0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-127.189</b>	<b>-105.886</b>	<b>-80.268</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-127.189</b>	<b>-105.886</b>	<b>-80.268</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Aufwandsdeckungsgrad	160,72%	160,15%	159,84%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	95,94%	96,04%	95,78%
Investitionsquote	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	99,06%	98,60%	97,76%
Liquidität 2. Grades	46,73%	45,20%	45,77%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	1,72%	1,71%	1,71%

<sup>\*)</sup> 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**

Mit Abschluss des Insolvenzverfahrens über das Vermögen der Internationale Schule am Rhein in Neuss GmbH kann im Jahr 2020 gerechnet werden, da die Schule am Stadtwald GmbH und der Insolvenzverwalter sich darauf geeinigt haben, einen Vergleich hinsichtlich der Anerkennung von Geschäftskosten aus den Jahren 2011 bis 2014 zu

schließen. Aus der Insolvenz kann womöglich neben den bereits erhaltenen Erlösen aus dem Verpächterpfandrecht von etwa T€ 55 ein Betrag in Höhe von T€ 234 realisiert werden.



#### 4. AUFGABENFELD GESUNDHEIT UND SOZIALES

##### 4.1 Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

###### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Städtische Kliniken Neuss-Lukaskrankenhaus- GmbH</b>	
Preußenstraße 84	Telefon: +49 (0) 2131 888 0
41464 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 888 7999
www.lukasneuss.de	email: information@lukasneuss.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	15.147.450	100,00

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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
Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH	25.000	50,00

###### 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 (Gemeinnützigkeit)- alle Geschäfte und

sonstigen Maßnahmen vornehmen, die dieser Zweckbestimmung dienlich erscheinen.

Im Geschäftsjahr 2018 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Heintges, Prof. Dr. med. Tobias	Arzt	60.000
Hörksen, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss	9.600
Krämer, Dr. Nicolas	Diplom-Kaufmann	251.900
<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

<b>Verwaltungsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Breuer, Reiner	Bürgermeister der Stadt Neuss	-
Broll, Heide	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	750
Föhr, Claudia	Stadtverordnete Stadt Neuss, Leitende Erzieherin	625
Holt, Anna Maria	Stadtverordnete Stadt Neuss, VHS-Dozentin	625
Glönke, Lena (bis 05.11.18)	A Krankenschwester	-
Gronau, Dr. Silke (ab 06.11.18)	A Ärztin	125
Grundke, Peter	A Leiter Zentralsterilisation, Stellvertretender Betriebsratsvorsitzender	625
Inselberger, Maria (ab 14.12.18)	A Freigestelltes Betriebsratsmitglied	-
Kemp, Hans-Joachim van der	Verwaltungsbeamter	875
Klinkicht, Michael	S Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufmännischer Angestellter	1.313
König, Dr. Martina	A Ärztin	875
Lehmann, Gerhard (bis 13.12.18)	A Betriebsratsvorsitzender (bis 26.03.18)	500
Nickel, Thomas	V Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen	2.625
Schäfer, Ingrid	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	500
Schindler, Ute	A Freigestelltes Betriebsratsmitglied (bis 26.03.18), Betriebsratsvorsitzende (ab 27.03.18)	500
Temel, Hakan	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer	625
Werhahn, Dr. Michael	Kaufmann	750
		<b>9.313</b>

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

**Gesellschafterversammlung**

Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.

Mitglieder\*

Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze (bis 08.09.18: Kriete, Constanze)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika (bis 16.03.18)		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael (ab 16.03.18)		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>101.119.123</b>	<b>100.108.748</b>	<b>99.571.096</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	632.889	757.345	628.368
Sachanlagen	100.298.483	99.163.652	98.279.978
Finanzanlagen	187.750	187.750	662.750
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>30.720.179</b>	<b>29.922.900</b>	<b>35.009.587</b>
Vorräte	2.889.870	3.290.216	3.109.486
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.037.951	24.460.927	29.418.046
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.792.357	2.171.757	2.482.054
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>6.856</b>	<b>30.178</b>	<b>23.014</b>
<b>Ausgleichsposten nach dem KHG</b>	<b>4.909.707</b>	<b>4.909.754</b>	<b>4.909.754</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>136.755.864</b>	<b>134.971.579</b>	<b>139.513.451</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>36.281.214</b>	<b>37.909.020</b>	<b>40.433.931</b>
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	7.264.819	8.876.219	10.504.025
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	1.611.400	1.627.805	2.524.911
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>22.283.361</b>	<b>21.822.685</b>	<b>21.859.439</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>23.597.906</b>	<b>23.967.760</b>	<b>27.895.584</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>54.256.291</b>	<b>51.008.261</b>	<b>49.121.948</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.181</b>	<b>481</b>	<b>200</b>
<b>Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>	<b>335.911</b>	<b>263.372</b>	<b>202.350</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>136.755.864</b>	<b>134.971.579</b>	<b>139.513.451</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	144.690.191	152.115.922	159.496.124
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	357.252	-15.270	41.026
Sonstige betriebliche Erträge	7.777.297	8.409.555	11.542.448
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-37.136.220	-39.430.614	-43.848.409
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-15.146.042	-14.728.068	-16.036.837
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-61.018.461	-65.728.414	-70.140.632
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-14.493.586	-15.570.840	-16.807.044
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-9.809.462	-9.234.230	-8.931.370
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.071.591	-12.821.909	-15.697.247
Erträge aus Beteiligungen	159.010	223.483	268.022
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.504	5.009	1.798.576
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.556.493	-1.416.394	-1.271.673
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-148.999	-180.423	2.111.926
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.611.400</b>	<b>1.627.805</b>	<b>2.524.911</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.611.400</b>	<b>1.627.805</b>	<b>2.524.911</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Ärztlicher Dienst	225	235	247
Pflegedienst	524	550	582
Sonstiges Personal	573	601	678
<b>Insgesamt</b>	<b>1.322</b>	<b>1.386</b>	<b>1.507</b>

\* 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 ausge-

glichen. Das Masterkonto wird bei der Stadt  
Neuss je nach Bestand zum Abschlussstich-  
tag unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“  
bzw. „Verbindlichkeiten aus Krediten zur  
Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Zusätz-  
lich werden in Höhe der Guthaben bzw. Kre-  
ditinanspruchnahmen auf den zugehörigen  
Unterkonten der beteiligten Gesellschaften  
entsprechende Forderungen bzw. Ver-  
bindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	5.311	246	-1.712

Aus der zwischen der Städtische Kliniken  
Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH und der  
Stadt Neuss bestehenden Leistungsbezie-  
hung aus Gestellung von Notärzten beste-  
hen zum 31.12. des jeweiligen Berichtsjah-  
res die folgenden Forderungen der Städti-  
sche Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus-  
GmbH.

Die Städtische Kliniken Neuss -Lukas-  
krankenhaus- GmbH bezieht ihre Energie-  
lieferungen von der Stadtwerke Neuss Ener-  
gie und Wasser GmbH. Aus dieser Leis-  
tungsbeziehung bestehen zum 31.12. des  
jeweiligen Berichtsjahres die folgenden Ver-  
bindlichkeiten.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadt Neuss	104	113	25
<b>Verbindlichkeiten</b> aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	139	127	169

\* ohne Cashmanagement

Zwischen der Städtische Kliniken Neuss  
-Lukaskrankenhaus- GmbH und der Stadt  
Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidie-  
rung einbezogenen verselbstständigten Auf-  
gabenbereichen bestehen verschiedene  
Leistungsbeziehungen, die im Jahres-  
abschluss der Städtische Kliniken Neuss  
-Lukaskrankenhaus- GmbH als ordentliche

Erträge und Aufwendungen ausgewiesen  
werden. Im Rahmen der Aufstellung des Ge-  
samtabschlusses werden diese Erträge und  
Aufwendungen aus konzerninternen Leis-  
tungsbeziehungen aufgrund der Einheits-  
theorie und daraus abgeleitet der Fiktion der  
rechtlichen Einheit vollständig eliminiert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	480	537	536
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH	113	189	162

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadt Neuss	224	215	994
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.905	1.810	1.661
gc Wärmedienste GmbH	240	249	155
Infrastruktur Neuss AöR	258	255	392

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	26,53%	28,09%	28,98%
Aufwandsdeckungsgrad	102,10%	101,90%	99,78%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	6,55%	5,86%	5,21%
Investitionsquote	85,74%	68,10%	94,02%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	81,23%	79,85%	79,47%
Liquidität 2. Grades	140,33%	132,37%	171,68%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	50,45%	51,61%	50,71%
Materialintensität	34,93%	34,38%	34,93%

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

## G. Zukünftige Entwicklung

Nach einem gemeinsam mit der Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH in Auftrag gegebenen Strukturgutachten ist die Bildung eines Krankenhausverbundes im Kreis Neuss durchaus sinnvoll. Nach Zustimmung des Bundeskartellamtes zu einer Krankenhausfusion, Durchführung einer Due-Diligence sowie Erstellung einer Unternehmensbewertung zur Ermittlung der Anteilsverhältnisse an der gemeinsamen Unternehmung wird die gesellschaftsrechtliche Fusion der Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

mit der Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH rückwirkend zum 01.01.2019 vollzogen werden.

Unter Berücksichtigung aller zurzeit erkennbaren Chancen und Risiken wird auch für die Jahre 2019 und 2020 mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Insgesamt liegen zurzeit keine Risiken vor, die den Bestand der Gesellschaft gefährden können.



## 4.2 PK Privatklinik Neuss GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>PK Privatklinik Neuss GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</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. Er erhält keine separate Vergütung bei der PK Privatklinik Neuss GmbH.

### **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 -Lukaskrankenhaus- GmbH, von denen eines der Verwaltungsratsvorsitzende oder der stellvertretende Verwaltungsratsvorsitzende sein muss, vertreten.

#### Mitglieder\*

Hörksen, Ralf		Beigeordneter der Stadt Neuss
Klinkicht, Michael	S	Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter
Nickel, Thomas	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>2.177.124</b>	<b>2.135.172</b>	<b>2.187.745</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.500	3.087	2.492
Sachanlagen	2.175.624	2.132.085	2.185.253
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>826.654</b>	<b>953.895</b>	<b>800.252</b>
Vorräte	2.669	3.098	2.349
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	272.046	521.875	510.479
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	551.940	428.923	287.424
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.961</b>	<b>2.961</b>	<b>2.961</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>3.006.739</b>	<b>3.092.028</b>	<b>2.990.958</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.068.198</b>	<b>1.258.359</b>	<b>1.387.943</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	841.033	942.115	1.087.737
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	202.165	291.243	275.206
<b>Rückstellungen</b>	<b>14.513</b>	<b>23.576</b>	<b>39.952</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.924.028</b>	<b>1.810.094</b>	<b>1.563.062</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>3.006.739</b>	<b>3.092.028</b>	<b>2.990.958</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	5.052.428	5.070.277	6.454.491
Sonstige betriebliche Erträge	72.879	51.054	65.658
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.944.189	-3.524.298	-4.619.830
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-468.928	-765.555	-1.019.706
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-66.624	-51.974	-55.947
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-17.755	-12.882	-12.193
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-121.313	-122.801	-140.315
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-141.503	-199.868	-179.772
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-68.116	-57.177	-45.168
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-94.713	-95.535	-172.013
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>202.165</b>	<b>291.243</b>	<b>275.206</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>202.165</b>	<b>291.243</b>	<b>275.206</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Verwaltungsdienst	11	9	9
<b>Insgesamt</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>9</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	35,53%	40,70%	46,40%
Aufwandsdeckungsgrad	107,67%	109,49%	108,17%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	2,55%	2,63%	2,33%
Investitionsquote	0,00%	65,84%	137,47%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	69,92%	58,93%	63,44%
Liquidität 2. Grades	194,78%	143,82%	51,05%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	1,77%	1,39%	1,13%
Materialintensität	92,71%	91,71%	93,56%

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

**G. Zukünftige Entwicklung**

Für 2019 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.

Um das Risiko der Kostenübernahme durch Private Krankenversicherungen im Geschäftsfeld „inländische Privatpatienten“ zu minimieren, erhalten die Patienten vor Auf-

nahme 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

<b>Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH</b>	
Preußenstraße 84	Telefon: +49 (0) 2131 88 80
41464 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 88 79 99
www.lukasneuss.de	email: information@lukasneuss.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Krämer, Dr. Nicolas	Diplom-Kaufmann	0*
Kremer, Dr. med. Andreas	Arzt	32.000

\* Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht. Er erhält keine separate Vergütung bei der Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH.

### 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.

#### Mitglieder\*

Hörsken, Ralf		Beigeordneter der Stadt Neuss
Klinkicht, Michael	S	Stadtverordneter Stadt Neuss, Kaufm. Angestellter
Nickel, Thomas	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>135.440</b>	<b>252.359</b>	<b>364.810</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	2.975	58.707
Sachanlagen	135.440	249.384	306.103
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.222.102</b>	<b>1.862.715</b>	<b>2.577.134</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.041.510	656.930	842.899
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	180.592	1.205.785	1.734.235
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>371</b>	<b>5.682</b>	<b>542</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.357.913</b>	<b>2.120.756</b>	<b>2.942.485</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>1.040.578</b>	<b>1.810.908</b>	<b>2.588.887</b>
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	100.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	210.702	940.578	1.710.908
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	729.877	770.330	777.979
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>5.172</b>	<b>3.485</b>	<b>1.796</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>174.086</b>	<b>193.450</b>	<b>204.253</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>138.077</b>	<b>112.913</b>	<b>147.550</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.357.913</b>	<b>2.120.756</b>	<b>2.942.485</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.350.694	5.467.663	5.555.034
Sonstige betriebliche Erträge	298.285	160.579	262.153
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-487.130	-298.476	-328.972
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.346.976	-980.772	-975.839
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-2.757.510	-2.655.338	-2.780.114
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-357.962	-345.002	-359.825
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-211.947	-45.130	-69.800
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-757.462	-531.979	-521.774
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-114	-1.216	-2.884
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>729.877</b>	<b>770.330</b>	<b>777.979</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>729.877</b>	<b>770.330</b>	<b>777.979</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Ärztlicher Dienst	11	10	11
Medizin-technischer Dienst	33	31	32
Verwaltungsdienst	11	11	14
<b>Insgesamt</b>	<b>55</b>	<b>52</b>	<b>57</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	76,63%	85,39%	87,98%
Aufwandsdeckungsgrad	112,33%	115,89%	115,50%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	3,58%	0,93%	1,39%
Investitionsquote	35,86%	302,78%	261,11%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	772,11%	718,97%	710,15%
Liquidität 2. Grades	885,09%	1.649,69%	1.746,62%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	52,64%	61,78%	62,35%
Materialintensität	30,99%	26,34%	25,91%

\* 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 Herausforderun-

gen 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 2019 mit einem positiven Ergebnis ungefähr in Höhe von T€ 400 gerechnet werden.

#### 4.4 Krankenhaus-Service GmbH

##### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Krankenhaus-Service GmbH</b>	
Preußenstraße 84	Telefon: +49 (0) 2131 88 80
41464 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 88 87 999
www.lukasneuss.de	email: information@lukasneuss.de

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	15.300	51,00
DGW OHG	7.350	24,50
Herr Peter Wischmann	7.350	24,50
	<b>30.000</b>	

##### B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens laut Gesellschaftsvertrag ist die Durchführung von Ser-

viceleistungen mit dem Schwerpunkt „Krankenhaus-Service“.

##### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Göttle, Thomas	Geschäftsführer	140.000
Hörksen, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss	0 <sup>1)</sup>
Krämer, Dr. Nicolas	Diplom-Kaufmann	0 <sup>2)</sup>
<i>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</i>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>3)</sup></u>
Hörksen, Ralf	Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH	AR

<sup>1)</sup> Die Bezüge des Geschäftsführers Ralf Hörksen werden durch die Stadt Neuss erbracht. Er erhält keine separate Vergütung bei der Krankenhaus-Service GmbH.

<sup>2)</sup> Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH erbracht. Er erhält keine separate Vergütung bei der Krankenhaus-Service GmbH.

<sup>3)</sup> AR: Aufsichtsrat

**Beirat**

<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Albrecht, Andrea	Pflegedirektorin	-
Nickel, Thomas	V Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater 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

Bestellung durch den Gesellschafter DGW OHG

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Gesellschafter Peter Wischmann

Wischmann, Peter

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>51.021</b>	<b>41.597</b>	<b>35.995</b>
Sachanlagen	51.021	41.597	35.995
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>933.814</b>	<b>993.214</b>	<b>933.364</b>
Vorräte	23.507	23.507	20.834
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	641.298	814.767	691.488
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	269.009	154.939	221.041
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>21.327</b>	<b>33.335</b>	<b>32.262</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.006.162</b>	<b>1.068.146</b>	<b>1.001.620</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>612.252</b>	<b>670.749</b>	<b>590.283</b>
Gezeichnetes Kapital	30.000	30.000	30.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	284.388	342.252	400.749
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	297.863	298.497	159.534
<b>Rückstellungen</b>	<b>122.378</b>	<b>96.744</b>	<b>85.376</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>271.532</b>	<b>300.654</b>	<b>325.962</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.006.162</b>	<b>1.068.146</b>	<b>1.001.620</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.724.719	7.110.542	6.808.157
Sonstige betriebliche Erträge	13.820	31.541	9.082
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-47.041	-61.486	-65.743
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-124.162	-120.782	-807.482
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-4.742.186	-5.049.263	-4.385.065
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-984.536	-1.042.003	-891.639
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-12.346	-14.378	-15.010
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-390.849	-414.025	-417.006
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-74	-48	-53
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-138.253	-139.794	-73.914
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>299.090</b>	<b>300.305</b>	<b>161.327</b>
Sonstige Steuern	-1.227	-1.808	-1.794
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>297.863</b>	<b>298.497</b>	<b>159.534</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Beschäftigte	214	226	267

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	60,85%	62,80%	58,93%
Aufwandsdeckungsgrad	106,94%	106,57%	103,57%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	0,70%	0,21%	0,23%
Investitionsquote	93,07%	34,45%	66,48%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	1.200,00%	1.612,49%	1.639,92%
Liquidität 2. Grades	335,25%	322,53%	279,95%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	90,88%	90,89%	80,17%
Materialintensität	2,72%	2,72%	13,27%

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

### G. Zukünftige Entwicklung

Für 2019 wird entsprechend dem Wirtschaftsplan ein Ergebnis in Höhe von T€ 171 erwartet. Ab dem 01. Januar 2018 werden gewisse Tätigkeiten wieder durch die Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus-GmbH durchgeführt. 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 Jahr 2019 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

<b>LUKITA NEUSSER KINDERTAGESEINRICHTUNGEN GMBH</b>	
Preußenstraße 84	Telefon: +49 (0) 2131 888 7401
41464 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 888 7499
www.lukitaneuss.de	email: info@lukitaneuss.de

<b>GESELLSCHAFTER</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	2.550	5,1
Städtische Kliniken Neuss -Lukas-Krankenhaus- GmbH	47.450	94,9
	<b>50.000</b>	

### 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 2018 hat die 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge*</u> in €
Krämer, Dr. Nicolas	Diplom-Kaufmann	-
Nikolai, Marco	Diplom-Gesundheitsökonom	14.000

\* Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Nicolas Krämer werden durch die Städtischen Kliniken Neuss -Lukas-Krankenhaus- GmbH erbracht, er erhält keine separate Vergütung bei der LuKiTa GmbH.

## Gesellschafterversammlung

### Mitglieder\*

#### Bestellung durch den Gesellschafter Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

Nickel, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Hörsken, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss

#### Bestellung durch den Gesellschafter Stadt Neuss

Hübner, Markus	Kommunalbeamter Stadt Neuss
----------------	-----------------------------

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>8.806.389</b>	<b>8.310.969</b>	<b>7.843.907</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	419	1.049	539
Sachanlagen	8.805.970	8.309.920	7.843.368
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>54.775</b>	<b>203.769</b>	<b>500.522</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	53.402	44.197	223.381
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.373	159.571	277.140
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>991</b>	<b>1.314</b>	<b>2.167</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>8.862.156</b>	<b>8.516.052</b>	<b>8.346.595</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>5.299.593</b>	<b>5.198.831</b>	<b>5.276.600</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Kapitalrücklage	7.059.128	7.059.128	7.059.128
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-1.340.615	-1.809.536	-1.910.297
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-468.921	-100.762	77.769
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>709.321</b>	<b>662.304</b>	<b>615.833</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>92.309</b>	<b>107.834</b>	<b>248.157</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.299.647</b>	<b>1.838.729</b>	<b>1.661.684</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>461.286</b>	<b>708.353</b>	<b>544.320</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>8.862.156</b>	<b>8.516.052</b>	<b>8.346.595</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.071.024	6.692.445	7.506.417
Sonstige betriebliche Erträge	133.095	162.662	301.015
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-439.797	-382.162	-456.688
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-765.095	-948.977	-912.684
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.586.246	-3.673.985	-3.961.016
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.042.325	-1.043.436	-1.108.315
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-519.013	-525.034	-529.119
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-255.336	-322.062	-715.696
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.228	-60.211	-46.145
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-468.921</b>	<b>-100.762</b>	<b>77.769</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-468.921</b>	<b>-100.762</b>	<b>77.769</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Mitarbeiter im Funktionsdienst	112	118	130
Mitarbeiter im Verwaltungsdienst	6	6	6
Mitarbeiter im Wirtschafts- und Versorgungsdienst	4	4	4
Mitarbeiter im medizinisch/technischem Dienst	1	1	1
<b>Insgesamt</b>	<b>123</b>	<b>129</b>	<b>141</b>

\* 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.

	2016	2017	2018
	T€	T€	T€
<b>Darlehen</b>			
Stadt Neuss	1.621	1.486	1.351

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. Kreditansprüche

nahmen auf den zugehörigen Unterkonten der beteiligten Gesellschaften entsprechen-

de Forderungen bzw. Verbindlichkeiten bilanziert.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-541	158	276

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 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 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 ein Servicevertrag über die Ableistung pädagogischer Fachkraftstunden in verschiedenen Kindertageseinrichtungen. Zusätzlich übernimmt die Städtischen Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH aufgrund eines Geschäftsbesorgungsvertrages kaufmännische und verwaltungstechnische Leistungen für die LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH.

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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	5.124	6.088	6.037
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	117	-	104
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	113	192	162
Stadt Neuss	-	205	157

**F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\***

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	59,80%	61,05%	63,22%
Aufwandsdeckungsgrad	93,89%	99,41%	101,61%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	7,85%	7,61%	6,89%
Investitionsquote	5,26%	5,64%	11,73%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	78,98%	81,89%	75,12%
Liquidität 2. Grades	6,73%	57,61%	112,23%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	70,05%	68,41%	65,98%
Materialintensität	18,23%	19,30%	17,82%

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

**G. Zukünftige Entwicklung**

Für das Jahr 2019 kann durch Reduktion der jährlichen Abschreibungssumme in Höhe von ca. T€ 130 und möglicher Effekte durch den Landeszuschuss zur Qualitätssicherung mit einer weiteren leichten Verbesserung der wirtschaftlichen Situation gerechnet werden.

Der Wegfall des „10%-Korridors“ führt dazu, dass sich die Kosten-/Erlösschere weiter

öffnet. Zudem könnte dies das Jahresergebnis ebenso belasten wie das strukturelle Defizit des derzeit nicht refinanzierten Trägeranteils von 5%.

Entwicklungsbeeinträchtigende Risiken, insbesondere mit Auswirkung auf den Bestand der Gesellschaft sind derzeit nicht erkennbar.



#### 4.6 Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH

##### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>ARBEITSMEDIZIN DR. GEDIK GMBH</b>	
Preußenstraße 84	Telefon: +49 (0) 2131 888 7150
41464 Neuss	Telefax: +49 (0) 2131 888 74198
www.dr-gedik.de	email: praxis@dr-gedik.de

<b>GESELLSCHAFTER</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>bis 22.10.18</u>		
Gedik, Dr. Manfred	25.000	100,00
<u>ab 23.10.18</u>		
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH	12.500	50,00
Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH	12.500	50,00
	<b>25.000</b>	

##### B. Gegenstand und Leistungen des Unternehmens

Gegenstand der Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH ist laut Gesellschaftsvertrag die ar-

beitsmedizinische und sicherheitstechnische Beratung und Betreuung.

##### C. Organe der Gesellschaft

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge in €</u>
Gedik, Dr. Manfred	Leitender Arzt des Arbeitsmedizinischen Dienstes	341.000
Krämer, Dr. Nicolas	Diplom-Kaufmann	0
Mebes, Patricia	Geschäftsführerin	0

## Gesellschafterversammlung

### Mitglieder\*

#### Bestellung durch den Gesellschafter Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH

Nickel, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Hörsken, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss

#### Bestellung durch den Gesellschafter Rhein-Kreis Neuss Kliniken GmbH

Die durch den Gesellschafter bestellten Mitglieder der Gesellschafterversammlung

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>58.967</b>	<b>50.716</b>	<b>42.289</b>
Sachanlagen	58.967	50.716	42.289
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>580.188</b>	<b>850.809</b>	<b>576.052</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	309.881	251.886	195.537
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	270.308	598.923	380.515
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.083</b>	<b>1.373</b>	<b>0</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>642.238</b>	<b>902.898</b>	<b>618.341</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>487.620</b>	<b>396.601</b>	<b>279.942</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	223.568	162.620	1.846
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	239.052	208.981	253.096
<b>Rückstellungen</b>	<b>93.497</b>	<b>89.193</b>	<b>78.082</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>61.121</b>	<b>417.104</b>	<b>260.317</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>642.238</b>	<b>902.898</b>	<b>618.341</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung\***

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse		1.491.981	1.591.739
Sonstige betriebliche Erträge		2.000	7.000
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter		-848.000	-816.504
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-104.000	-117.482
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-14.000	-16.075
Sonstige betriebliche Aufwendungen		-220.000	-276.210
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.000	806
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	-31
Steuern vom Einkommen und Ertrag		-99.000	-119.637
<b>Ergebnis nach Steuern</b>		<b>209.981</b>	<b>253.606</b>
Sonstige Steuern		-1.000	-510
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>208.981</b>	<b>253.096</b>

\* Die Beteiligung an der Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH wurde erst zum 03.09.18 erworben. Die Gewinn- und Verlustrechnung 2016 wurde nicht veröffentlicht, so dass diese Daten erst ab dem Jahr 2017 vorliegen.

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2018
Mitarbeiter im Verwaltungsdienst	2
Mitarbeiter im medizinisch/technischem Dienst	11
<b>Insgesamt</b>	<b>13</b>

\* Durchschnittlichen Anzahl der Beschäftigten ohne Auszubildende;  
Die Beteiligung an der Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH wurde erst zum 03.09.18 erworben. Detaillierte Angaben zur Anzahl der Beschäftigten liegen erst ab dem Jahr 2018 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote		43,93%	45,27%
Aufwandsdeckungsgrad		125,97%	130,37%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität		1,18%	1,31%
Investitionsquote		0,00%	47,58%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2		782,00%	661,97%
Liquidität 2. Grades		391,89%	955,04%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität		80,27%	76,16%

\* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.  
Die Beteiligung an der Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH wurde erst zum 03.09.18 erworben. Detaillierte Angaben zur Berechnung der Kennzahlen liegen erst ab dem Jahr 2017 vor.  
Aufgrund der GuV-Struktur der Gesellschaft wird von der Berechnung der Materialintensität abgesehen.

## G. Zukünftige Entwicklung

Eine qualitativ hochwertige arbeitsmedizinische Betreuung hat für Unternehmen zunehmend an Bedeutung gewonnen. Da gleichzeitig ein Mangel an ausgebildeten

Ärzten besteht, wird die Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH auch künftig eine gute Auslastung erreichen können.

## 4.7 Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
Stadt Neuss	24.000	48,00
LEBENSILFE 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
	<b>50.000</b>	

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 Behinderter 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge*</u> in €
Hahn, Stefan	Beigeordneter des Deutschen Städtetages	
Schnitzler, Christoph	Geschäftsführer	

\* ohne Angabe

<b>Aufsichtsrat</b>		
<u>Mitglieder*</u>		<u>Bezüge</u> in €
Berg, Monika	Rentnerin	3.500
Dietrich, Marc	Geschäftsführender Vorstand	
Hörsken, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss	
Irnich, Karlheinz	S Rentner, 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

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<u>Mitglieder</u>		
Hörsken, Ralf	Beigeordneter der Stadt Neuss	

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>15.276.498</b>	<b>14.092.824</b>	<b>14.431.714</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	70.447	62.955	39.770
Sachanlagen	11.184.687	11.008.505	11.370.580
Finanzanlagen	4.021.364	3.021.364	3.021.364
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>11.758.514</b>	<b>13.387.184</b>	<b>13.450.432</b>
Vorräte	158.943	187.195	163.717
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.577.968	1.562.953	1.414.694
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10.021.602	11.637.035	11.872.021
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.659</b>	<b>3.313</b>	<b>8.859</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>27.037.670</b>	<b>27.483.321</b>	<b>27.891.004</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>20.731.456</b>	<b>21.285.618</b>	<b>22.133.466</b>
Gezeichnetes Kapital	50.000	50.000	50.000
Gewinnrücklagen	20.681.456	21.235.618	21.405.734
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0	0	677.731
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>3.029.749</b>	<b>2.848.709</b>	<b>2.678.593</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>911.434</b>	<b>985.697</b>	<b>888.246</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>2.313.470</b>	<b>2.307.963</b>	<b>2.107.469</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>51.562</b>	<b>55.334</b>	<b>83.231</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>27.037.670</b>	<b>27.483.321</b>	<b>27.891.004</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	24.103.454	24.732.752	19.709.123
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	-8.716
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	6.657.775
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	-644.874
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	-87.816
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-7.391.108	-7.887.194	-8.166.096
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.163.789	-2.309.300	-2.404.652
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-817.973	-830.315	-793.759
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.661.278	-13.390.596	-13.613.012
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	63.964	57.883	34.854
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.382	13.036	7.920
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.961	-9.109	-8.240
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.131.690</b>	<b>377.157</b>	<b>682.506</b>
Sonstige Steuern	-4.362	-4.035	-4.775
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.127.329</b>	<b>373.122</b>	<b>677.731</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Vollzeitbeschäftigte	150,7	161,75	162,25
Teilzeitbeschäftigte	24,8	28,25	29,75
<b>Insgesamt</b>	<b>175,5</b>	<b>190,00</b>	<b>192,00</b>

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	76,68%	77,45%	79,36%
Aufwandsdeckungsgrad	104,64%	101,29%	102,52%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	3,55%	3,40%	3,09%
Investitionsquote	13,01%	36,14%	142,69%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	160,83%	176,43%	176,43%
Liquidität 2. Grades	1.307,50%	1.329,83%	1.297,69%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	41,48%	41,76%	41,11%
Materialintensität	0,00%	0,00%	2,85%

\* 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 sind Schwerpunkte der Arbeit die Besetzung weiterer ausgelagerter betriebsintegrierter Arbeitsplätze, die entsprechende Qualifizierung und Weiterbildung von Mitarbeitern sowie Praktika für geeignete Mitarbeiter mit Behinderungen.



#### 4.8 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**

<b>Neusser Marketing GmbH &amp; Co. KG</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Haftkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
<u>Komplementär</u>		
Neusser Marketing Verwaltungs GmbH		
<u>Kommanditist</u>		
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 und ähnlicher Einrichtungen der Stadt Neuss, die Förderung von Wirtschaft, Tourismus, Messe- und Kongresswesen, die Durchführung von Ei-

gen- und Fremdveranstaltungen, die Vermarktung von Werbeflächen sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte, soweit sie durch die Gemeindeverordnung gedeckt sind.

**C. Organe der Gesellschaft**

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge*</u> in €
Sturm, Jürgen	Geschäftsführer der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH	
Zangs, Dr. Christiane	Beigeordnete der Stadt Neuss, Geschäftsführerin der Neusser Marketing Verwaltungs GmbH	

\* Die Bezüge der Geschäftsführung werden durch die Neusser Marketing Verwaltungs GmbH erbracht, sie erhält keine separate Vergütung bei der Neusser Marketing GmbH & Co. KG.

<b>Beirat</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Arndt, Ingeborg	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	41
Broll, Heide	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rentnerin	61
Haack, Andree (bis 30.09.18)	Geschäftsführer Industrie- und Handelskammer Niederrhein (bis 30.06.2018)	Verzicht
Heyers, Elisabeth	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG	92
Kaiser, Jan		107
Brinitzer, Dr. Ron (ab 01.10.18)	Geschäftsführer Industrie- und Handelskammer Niederrhein	36
Mertens-Marl, Monika	Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin	61
Napp-Saarbourg, Christoph		71
von Nollendorf, Ursula	V Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin	61
Rohmer, Hartmut	S Stadtverordneter Stadt Neuss, Pensionär	61
Schatten, Michael		36
Thiel, Heinrich	Stadtverordneter Stadt Neuss, Student der Wirtschafts-/Politikwissenschaft, Bergische Universität Wuppertal	41
		<b>666</b>

\* V: Vorsitzender; S: Stellvertretender Vorsitzender

### **Gesellschafterversammlung**

Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.

#### Mitglieder\*

Benary-Höck, Susanne (ab 18.01.19 Benary, 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
Heyers, Elisabeth	S Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert	Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno	Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius	Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager

Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>10.512.968</b>	<b>10.053.644</b>	<b>9.721.145</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	0
Sachanlagen	10.512.967	10.053.643	9.721.145
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.348.759</b>	<b>2.646.342</b>	<b>2.658.056</b>
Vorräte	30.842	33.842	33.757
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.317.295	2.610.244	2.621.967
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	622	2.255	2.332
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>8.799</b>	<b>12.065</b>	<b>11.799</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>12.870.526</b>	<b>12.712.050</b>	<b>12.391.000</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>12.398.939</b>	<b>12.241.942</b>	<b>12.083.985</b>
Gezeichnetes Kapital	0	0	500
Kapitalrücklage	12.548.598	12.398.939	12.241.442
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-149.659	-156.997	-157.957
<b>Rückstellungen</b>	<b>241.396</b>	<b>213.532</b>	<b>176.501</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>227.419</b>	<b>256.529</b>	<b>130.466</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.773</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>12.870.526</b>	<b>12.712.050</b>	<b>12.391.000</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	2.138.593	2.172.636	2.314.275
Sonstige betriebliche Erträge	930.612	978.047	960.940
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-29.265	-34.393	-41.772
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-776.919	-792.351	-822.481
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-210.222	-229.357	-228.008
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-459.324	-459.324	-454.942
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.741.527	-1.789.966	-1.881.730
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.606	-2.288	-4.240
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-149.659</b>	<b>-156.997</b>	<b>-157.957</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-149.659</b>	<b>-156.997</b>	<b>-157.957</b>

**Anzahl der Beschäftigten\***

	2016	2017	2018
Angestellte	15	16,5	17

\* 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	1.992	2.215	2.353

Zwischen der Neusser Marketing GmbH & Co. KG und der Stadt Neuss sowie anderen in die Vollkonsolidierung einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereichen bestehen verschiedene Leistungsbeziehungen, die im Jahresabschluss der Neusser Marketing GmbH & Co. KG als ordentliche Erträge und Aufwendungen ausgewiesen werden.

stadteingänge, Errichtung eines W-LAN Netzes, Reparatur von Spielgeräten) durchgeführt.

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 Innen-

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.

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

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	203	172	155

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadt Neuss	115	168	165
Liegenschaften und Vermessung Neuss	251	251	252

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.

	2016	2017	2018
<b>Erträge aus Zuschusszahlungen</b>			
Stadt Neuss, Verlustabdeckung	802	802	802
Stadt Neuss, Verlustabdeckung Rennbahnpark	100	100	100
Stadt Neuss, Zuschuss Einrichtungsgegenstände	28	29	28
<b>Transferaufwendungen im städtischen Haushalt</b>			
Stadt Neuss, Zuschusszahlungen an die Neusser Marketing GmbH & Co. KG	930	931	930

#### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	96,34%	96,30%	97,52%
Aufwandsdeckungsgrad	95,40%	95,32%	95,52%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	14,28%	13,90%	13,27%
Investitionsquote	0,00%	0,00%	26,91%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	117,94%	121,77%	124,31%
Liquidität 2. Grades	1.019,23%	1.018,40%	2.011,48%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	30,68%	30,91%	30,64%
Materialintensität	0,91%	1,04%	1,22%

\* 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 Bewirt-

schaftung 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.

Zurzeit sind keine Änderungen bezüglich des Aufgabenportfolios der Gesellschaft zu erkennen.



## 5.2 Neusser Marketing Verwaltungs GmbH

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Neusser Marketing Verwaltungs GmbH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stamm- kapital in €</b>	<b>Anteils- quote in %</b>
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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge</u> in €
Sturm, Jürgen	Geschäftsführer	92.583
Zangs, Dr. Christiane	Beigeordnete der Stadt Neuss	9.600

<b>Gesellschafterversammlung</b>		
<i>Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.</i>		
<u>Mitglieder*</u>		
Benary-Höck, Susanne <i>(ab 18.01.19 Benary, Susanne)</i>		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
Heyers, Elisabeth	S	Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert		Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius		Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH
Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner

Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	<i>B</i>	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>46.184</b>	<b>48.286</b>	<b>50.402</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	46.184	48.286	50.402
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>46.184</b>	<b>48.286</b>	<b>50.402</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>43.863</b>	<b>45.968</b>	<b>48.072</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	16.759	18.863	20.968
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.104	2.104	2.104
<b>Rückstellungen</b>	<b>2.291</b>	<b>2.291</b>	<b>2.291</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>29</b>	<b>28</b>	<b>39</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>46.184</b>	<b>48.286</b>	<b>50.402</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.915	-2.868	-1.718
Erträge aus Beteiligungen	4.415	5.391	4.302
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-23	-84
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-396	-396	-396
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>	<b>2.104</b>

### Anzahl der Beschäftigten

	2016	2017	2018
Beschäftigte	0	0	0

\* 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	94,98%	95,20%	95,38%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Liquidität 2. Grades	157.462,77%	175.014,39%	130.405,98%

\* Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden. Aufgrund der Bilanz- und GuV-Struktur der Unternehmung 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

<b>NEUSSER BÄDER UND EISSPORTHALLE GMBH</b>	
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

<b>Gesellschafter</b>	<b>Stammkapital in €</b>	<b>Anteilsquote in %</b>
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 2018 hat die Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH ausschließ-

lich 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

<b>Geschäftsführung</b>		
<u>Mitglieder</u>		<u>Bezüge<sup>1)</sup> in €</u>
Braun, Matthias	Diplom-Betriebswirt MA	178.000
Lommetz, Stephan	Vorsitzender der Geschäftsführung der Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	62.000
Welpmann, Dr. Matthias	Beigeordneter der Stadt Neuss	-
<b>Mitgliedschaften der Geschäftsführung in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG</b>		
<u>Mitglied</u>		<u>Gremium<sup>2)</sup></u>
Lommetz, Stephan	Thüga erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	AR <sup>V</sup>
	KOM9 GmbH & Co. KG	AR
	Neuss Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	RheinCargo GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Hafen Krefeld GmbH & Co. KG	AR <sup>BM</sup>
	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	VR

<sup>1)</sup> Die Bezüge des Geschäftsführungsmitglieds Herr Dr. Matthias Welpmann werden von der Stadt Neuss erbracht, so dass er keine separate Vergütung von der Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH erhält.

<sup>2)</sup> AR: Aufsichtsrat, AR<sup>V</sup>: Aufsichtsratsvorsitzender, AR<sup>BM</sup>: Aufsichtsrat als Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Neuss, VR: Verwaltungsrat

<b>Aufsichtsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>			<u>Bezüge</u> in €
Bride, Alexander	S,A	Meister für Bäderbetriebe, Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	1.917
Bernecker, Alexander	A	Schwimmmeistergehilfe, Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	1.278
Crefeld, Stefan		Stadtverordneter Stadt Neuss, Bundesbeamter	1.278
Derichs, Frank		Kommunalbeamter, Stadt Neuss	1.278
Knipprath, Rolf	V	Stadtverordneter Stadt Neuss, im Ruhestand	2.556
Lenkeit, Marita	A	Schwimmmeisterin, Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH	1.278
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss	320
Welsch, Tören		Stadtverordneter Stadt Neuss, selbständiger Sicherheitsberater	1.278
Zander, Dieter		Mitglied des Stadtrates Stadt Neuss, Rechtsanwalt, Rechtsanwaltskanzlei Zander	1.278
			<b>12.461</b>

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

<b>Gesellschafterversammlung</b>	
<i>Der Gesellschafter Stadt Neuss wird in der Gesellschafterversammlung durch die Mitglieder des Beteiligungsausschusses des Rates der Stadt Neuss vertreten.</i>	
<u>Mitglieder*</u>	
Benary-Höck, Susanne <i>(ab 18.01.19 Benary, Susanne)</i>	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
Heyers, Elisabeth	S Stadtverordnete Stadt Neuss, Steuerberaterin, Wirtschaftsprüferin, Dr. Kleinertz Heyers & Partner Treuhand KG
Hilgers, Herbert	Stadtverordneter Stadt Neuss, Speditionskaufmann
Holz, Christian	Stadtverordneter Stadt Neuss, Rentner
Jansen, Arno	Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist
Janßen, Cornelius	Stadtverordneter Stadt Neuss, Investmentmanager
Kehonjic-Thiede, Mirza	Stadtverordneter Stadt Neuss, Bankkaufmann, Santander Consumer Operations Services GmbH
Kracke, Thomas	Stadtverordneter Stadt Neuss, Abteilungsleiter Technik, Awista Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung GmbH

Kranefuss, Dirk	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Selbstständiger Berater, Rentner
Stroeks, Constanze <i>(bis 08.09.18: Kriete, Constanze)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Kaufmännische Angestellte
Kullick, Karlheinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Dipl.-Sozialwissenschaftler
Mertens-Marl, Monika <i>(bis 16.03.18)</i>		Stadtverordnete Stadt Neuss, Rechtsanwältin
Nickel, Thomas		Stadtverordneter Stadt Neuss, Berater Finanzdienstleistungen
Thiel, Carsten	B	Stadtverordneter Stadt Neuss, Geschäftsführer, Carsten Thiel GmbH
Werhahn, Dr. Michael <i>(ab 16.03.18)</i>		Sachkundiger Bürger Stadt Neuss, Unternehmer
Zander, Dieter		Stadtverordneter Stadt Neuss, Rechtsanwalt

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

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>19.351.739</b>	<b>18.818.929</b>	<b>21.034.019</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	12.164	9.283	6.489
Sachanlagen	19.339.575	18.809.645	21.022.739
Finanzanlagen	0	0	4.790
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.943.595</b>	<b>5.093.508</b>	<b>6.425.025</b>
Vorräte	61.895	52.161	55.756
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.855.489	5.008.828	6.340.561
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	26.210	32.520	28.709
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>24.295.334</b>	<b>23.912.437</b>	<b>27.459.044</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
<b>Rückstellungen</b>	<b>5.157.969</b>	<b>5.158.398</b>	<b>5.991.578</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>19.110.152</b>	<b>18.729.039</b>	<b>21.442.466</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>24.295.334</b>	<b>23.912.437</b>	<b>27.459.044</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	€	€	€
Umsatzerlöse	6.479.778	6.059.282	6.016.072
Sonstige betriebliche Erträge	8.905	918.903	298.897
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.927.579	-1.910.545	-2.018.682
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-697.881	-731.281	-980.669
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-3.794.245	-4.022.131	-4.133.231
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.215.725	-1.254.164	-1.418.788
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-854.720	-953.577	-810.325
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.944.358	-1.870.195	-1.911.941
Erträge aus Beteiligungen	4.443.973	4.580.299	5.914.518
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	432	306	311
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-403.241	-721.541	-860.931
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>95.339</b>	<b>95.357</b>	<b>95.230</b>
Sonstige Steuern	-95.339	-95.357	-95.230
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Gewerbliche Mitarbeiter	51	53	53
Kaufmännische Mitarbeiter	48	48	47
<b>Insgesamt</b>	<b>99</b>	<b>101</b>	<b>100</b>

\* 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.

	2016	2017	2018
	T€	T€	T€
<b>Darlehen</b>	<b>14.117</b>	<b>13.127</b>	<b>12.123</b>
Stadtwerke Neuss GmbH	11.643	10.764	9.871
Stadt Neuss	2.474	2.363	2.252

Die Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH ist in das zentrale Cashmanagement, das die Stadt Neuss mit Unterstützung der Hela-ba 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Cashmanagement</b>			
Forderung (+)/Verbindlichkeiten (-)	-1.306	-2.563	-7.175

Die Forderung der Neusser Bäder und Eisssporthalle 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 Eisssporthalle GmbH auszugleichen. Die Forderung gegenüber der Stadt Neuss resultiert aus der zum Abschlussstichtag

noch ausstehenden Zahlung für die Nutzung der Bäder sowie der Eisssporthalle 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Forderungen</b>	<b>4.667</b>	<b>4.779</b>	<b>6.138</b>
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadtwerke Neuss GmbH	4.458	4.560	5.915
Stadt Neuss	209	219	223
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.461</b>	<b>1.370</b>	<b>450</b>
aus Leistungs- und Finanzbeziehungen*			
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.166	1.189	437
Stadtwerke Neuss GmbH	137	181	-
Infrastruktur Neuss AöR	158	-	13

\* ohne Ausleihungen, Darlehen und Cashmanagement

Aus der Nutzungsüberlassung der Bäder sowie der Eisssporthalle an die Stadt Neuss realisiert die Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH in den jeweiligen Berichtsjahren die nachfolgend ausgewiesenen Erträge. Die Aufwendungen aus der Leistungsbeziehung der Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH zur Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH basieren auf von dieser Gesellschaft für die Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH erbrachten Dienst- und Serviceleistungen sowie auf verschiedene Energielieferungen.

Stromlieferungen erhält die Neusser Bäder und Eisssporthalle 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.

	2016 T€	2017 T€	2018 T€
<b>Ordentliche Erträge</b>			
Stadt Neuss	640	672	699

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH	1.439	1.488	1.432
Stadtwerke Neuss GmbH	631	692	625
Infrastruktur Neuss AöR	376	283	217
Stadt Neuss, Steuern	-	-	177

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 Zinsaufwendungen fallen im Wesentlichen für das bei der Stadtwerke Neuss GmbH aufgenommene Darlehen an. Das von der Stadt Neuss überlassene Darlehen wird der Neusser Bäder und Eissporthalle GmbH hingegen unverzinslich bereitgestellt.

	2016	2017	2018
<b>Beteiligungserträge</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH, Verlustübernahme	4.444	4.580	5.915
<b>Zinsaufwendungen</b>			
Stadtwerke Neuss GmbH	294	277	233

#### F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set\*

	2016	2017	2018
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	0,10%	0,10%	0,09%
Aufwandsdeckungsgrad	62,18%	64,96%	56,02%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	8,19%	8,88%	7,19%
Investitionsquote	40,79%	44,13%	372,07%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	63,00%	60,85%	52,68%
Liquidität 2. Grades	111,10%	89,99%	65,31%
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	48,01%	49,12%	49,25%
Materialintensität	25,16%	24,59%	26,61%

\* 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 Schullunterricht 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

<b>ITK Rheinland</b>	
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

<b>Verbandsmitglieder</b>	<b>Stimm- anteile</b>
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 €
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

Bestellung durch das Verbandsmitglied Stadt Mönchengladbach

Barck, Sylvia	Stadtverordnete Stadt Mönchengladbach
Breymann, Dieter	Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach
Dohmen, Christoph	Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach
Engel, Matthias	Beigeordneter der Stadt Mönchengladbach
Fegers, Thomas	Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach
Gutowski, Reiner	Stadtverordneter Stadt Mönchengladbach
Gutsche, Marion	Stadtverordnete Stadt Mönchengladbach
Koczelnik, Andrea	Stadtverordnete 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 (ab 18.01.19 Benary, 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, grandcentrix GmbH
von Nollendorf, Ursula	Stadtverordnete Stadt Neuss, Übersetzerin
Ziege, Michael	Stadtverordneter Stadt Neuss, Studienreferendar, Zentrum für schulpraktische Lehrerausbildung Neuss

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

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 Stadt Jüchen

Broisch, Mario	Stadtverordneter Stadt Jüchen
----------------	-------------------------------

Bestellung durch das Verbandsmitglied Gemeinde Rommerskirchen

N.N.

\* Je 5 Stimmen

## D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten

### Bilanz

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>	<b>12.334.163</b>	<b>11.362.311</b>	
Immaterielle Vermögensgegenstände	8.817.601	7.921.773	
Sachanlagen	3.514.927	3.440.538	
Finanzanlagen	1.636	0	
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>47.396.677</b>	<b>49.857.567</b>	
Vorräte	99.399	361.062	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	47.297.278	49.496.505	
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.363.792</b>	<b>1.738.071</b>	
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>61.094.632</b>	<b>62.957.949</b>	

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018*
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>	<b>6.665.765</b>	<b>4.666.480</b>	
Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	
Kapitalrücklage	3.739.279	4.723.904	
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.826.485	-157.424	
<b>Empfangene Ertragszuschüsse und andere Sonderposten</b>	<b>138.252</b>	<b>17.603</b>	
<b>Rückstellungen</b>	<b>47.414.978</b>	<b>51.425.283</b>	
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.998.518</b>	<b>5.786.898</b>	
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>877.119</b>	<b>1.061.684</b>	
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>61.094.632</b>	<b>62.957.949</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2016	2017	2018*
	€	€	€
Umsatzerlöse	36.067.136	41.471.275	
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-167.621	256.274	
Sonstige betriebliche Erträge	3.310.196	1.196.379	
Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-684.081	-1.365.178	
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-10.742.658	-11.095.181	
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-12.176.095	-14.509.046	
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-3.753.895	-4.649.049	
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-4.167.884	-4.602.438	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.786.031	-4.698.127	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	210	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.072.791	-2.162.334	
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.826.485</b>	<b>-157.424</b>	
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.826.485</b>	<b>-157.424</b>	

\* Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

**Anzahl der Beschäftigten<sup>1)</sup>**

	2016	2017	2018 <sup>2)</sup>
Beamte	90	89	
Beschäftigte	167	179	
<b>Insgesamt</b>	<b>257</b>	<b>268</b>	

<sup>1)</sup> Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

<sup>2)</sup> Der Jahresabschluss 2018 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 (vergleiche Spalte 4 der tabellarischen Darstellung der Beteiligungsstruktur in Abschnitt V.2).

## F. Betriebswirtschaftliches Kennzahlen-Set<sup>1)</sup>

	2016	2017	2018 <sup>2)</sup>
<b>Kennzahlen zur wirtschaftliche Gesamtsituation</b>			
Eigenkapitalquote	10,91%	7,41%	
Aufwandsdeckungsgrad	114,28%	104,90%	
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>			
Abschreibungsintensität	12,15%	11,25%	
Investitionsquote	65,77%	78,89%	
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>			
Anlagendeckungsgrad 2	350,75%	376,57%	
Liquidität 2. Grades	537,74%	632,40%	
<b>Aufwands- und Ertragskennzahlen</b>			
Personalintensität	46,43%	46,82%	
Materialintensität	33,30%	30,45%	

<sup>1)</sup> Kennzahldefinitionen können der Anlage 4 des Anhangs zum Beteiligungsbericht entnommen werden.

<sup>2)</sup> Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 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 Mitglie-

dern zu meistern. Im Wesentlichen wird von einer positiven Entwicklung ausgegangen.

## 6.2 Sparkasse Neuss

### A. Allgemeine Unternehmensdaten

<b>Sparkasse Neuss</b>	
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

<b>Beteiligungen der Gesellschaft</b>	<b>Anteile in %</b>
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**

<b>Verwaltungsrat</b>			
<u>Mitglieder*</u>			<u>Bezüge</u> in €
Ammermann, Dr. Gert	S1	Oberkreisdirektor a.D.	8.170
Baum, Karl Heinz		Stadtverordneter Stadt Neuss, Diplom-Verwaltungswirt i.R.	8.170
Breuer, Reiner	V	Bürgermeister der Stadt Neuss	16.340
Demmer, Erhard		Gesamtschuldirektor	7.740
Djir-Sarai, Bijan		Diplom-Kaufmann, MdB	3.870
Düllberg, Stefan (ab 25.02.18)		Sparkassenangestellter	7.740
Fielenbach, Michael		Assessor der Vermessung, Rhein-Kreis Neuss	8.699
Gaumitz, Christian		Referent Public Affairs	7.740
Heidemann, Andreas		Jurist	6.880
Hinzen, Burkhard		Stadtverordneter Stadt Neuss, Steuerberater	4.300
Hüsch, Cornel	S2	Rechtsanwalt	8.170
Iven, Reiner		Sparkassenangestellter	3.870
Jansen, Arno		Stadtverordneter Stadt Neuss, Verbandsjurist	9.211
Kollenbroich, Josef		Sparkassenangestellter	3.870
Paintner, Martina		Sparkassenangestellte	3.440
Schiffer, Werner		Sparkassenangestellter	3.870
Schillings, Udo		Sparkassenangestellter	8.170
Thiel, Rainer		MdL, Geschäftsführer des Kreisverbandes	7.740
			<b>127.990</b>

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

**D. Wirtschaftliche Unternehmensdaten****Bilanz**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	T€	T€	T€
Barreserve	151.817	222.278	240.342
Forderungen an Kreditinstitute	273.563	193.329	131.503
Forderungen an Kunden	4.967.543	5.123.974	5.255.357
Schuldverschreibungen und andere festverzinsten Wertpapiere	469.377	462.913	487.227
Aktien und andere nicht festverzinsten Wertpapiere	104.413	115.498	147.798
Beteiligungen	89.277	89.821	89.818
Anteile an verbundenen Unternehmen	49	26	26
Treuhandvermögen	2.899	2.498	2.495
Immaterielle Anlagewerte	339	246	187
Sachanlagen	76.170	70.940	66.338
Sonstige Vermögensgegenstände	6.412	4.151	3.866
Rechnungsabgrenzungsposten	934	646	712
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>6.142.793</b>	<b>6.286.321</b>	<b>6.425.665</b>

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	709.600	657.775	622.925
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	4.837.487	4.993.156	5.123.323
Verbriefte Verbindlichkeiten	5.004	11.014	16.521
Treuhandverbindlichkeiten	2.899	2.498	2.495
Sonstige Verbindlichkeiten	8.437	9.197	8.046
Rechnungsabgrenzungsposten	2.790	2.702	2.181
Rückstellungen	58.044	66.212	60.259
Nachrangige Verbindlichkeiten	586	269	-
Fonds für allgemeine Bankrisiken	127.660	149.660	192.760
Eigenkapital	390.286	393.837	397.157
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>6.142.793</b>	<b>6.286.321</b>	<b>6.425.665</b>

### Gewinn- und Verlustrechnung

	2016	2017	2018
	T€	T€	T€
Zinserträge	184.400	169.704	159.209
Zinsaufwendungen	71.383	61.595	54.697
Laufende Erträge	4.318	5.344	4.378
Provisionserträge	41.160	43.937	45.494
Provisionsaufwendungen	3.142	3.824	4.505
Sonstige betriebliche Erträge	7.962	5.761	4.579
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	104.206	101.488	102.382
Abschreibungen und Wertberichtigungen	9.395	16.712	6.798
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.421	10.081	8.2455
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft	0	7.770	26.961
Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren	10	325	-
Zuführungen zum Fonds für allgemeine Bankrisiken	13.000	22.000	43.100
Steuern vom Einkommen und Ertrag	14.666	17.978	16.032
Sonstige Steuern	332	384	376
<b>BILANZGEWINN</b>	<b>9.304</b>	<b>6.551</b>	<b>6.320</b>

### Anzahl der Beschäftigten\*

	2016	2017	2018
Vollzeitkräfte	759	660	616
Teilzeitkräfte	355	419	427
<b>Insgesamt</b>	<b>1.114</b>	<b>1.079</b>	<b>1.043</b>

\* 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.

In der Verbandsversammlung vom 12. Juli 2018 wurde eine Teilausschüttung des Jahresüberschusses 2017 an die Mitglieder des Sparkassenzweckverbandes beschlossen. Auf die Stadt entfiel ein anteiliger Betrag in Höhe von T€ 1.500.

	2016	2017	2018
	T€	T€	T€
<b>Beteiligungserträge/-aufwendungen im städtischen Haushalt</b>			
Gewinnausschüttungen der Sparkasse Neuss	-	1.500	1.500
Steuerzahlungen auf Gewinnausschüttung	-	237	237

## F. Zukünftige Entwicklung

Aufgrund der günstigen volkswirtschaftlichen Rahmenbedingungen erwartet die Sparkasse für das Jahr 2019 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 2019 voraussichtlich um 0,6% steigen.

Auf Basis der Geschäftsplanung und der aktuellen Zinserwartung geht die Sparkasse Neuss für das kommende Geschäftsjahr von einem gegenüber 2018 deutlichem Rückgang des Zinsüberschusses 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 2019 ein unter dem Ergebnis 2018 liegender Abschreibungsbedarf erwartet.

Insgesamt erwartet die Sparkasse für 2019 ein im langfristigen mittel liegendes negatives Bewertungsergebnis.

Der Jahresüberschuss nach Steuern wird 2019 aufgrund der bisherigen Erkenntnisse leicht unter dem Vorjahresniveau liegen.



# ANHANG

---

zum Beteiligungsbericht 2017



**ANLAGENVERZEICHNIS**

Anlage 1	Auszug aus der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen .....	305
Anlage 2	Auszug aus dem Haushaltsgrundsätzegesetz .....	315
Anlage 3	Glossar .....	317
Anlage 4	Kennzahlen .....	320
Anlage 5	Alphabetisches Verzeichnis zur Einzelberichterstattung .....	322



**ANLAGE 1****AUSZUG AUS DER GEMEINDEORDNUNG NORDRHEIN-WESTFALEN**

*in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994,  
zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 18. Dezember 2018 (GV. NRW. S. 738)*

**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 für Kommunales zuständige Ministerium 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 un-

terrichten. 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 energiewirtschaft-

lichen 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 Ausweispflicht 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 Privatrechts-

form 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 Betriebsatzung geführt.

(2) In den Angelegenheiten des Eigenbetriebes ist der Betriebsleitung ausreichende Selbständigkeit der Entscheidung 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 (Gewährträger-

schaft). 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 geneigt,

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 Gesamtabchluss 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 ausgetauscht 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**

<b>Abschreibung</b>	Unter Abschreibung werden Wertminderungen 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.
<b>Anhang</b>	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.
<b>Aktiva</b>	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.
<b>Anlagevermögen</b>	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).
<b>Aufwand</b>	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.
<b>Betriebsergebnis</b>	Das Betriebsergebnis ist die Differenz zwischen den gewöhnlichen Erträgen und Aufwendungen, die sich aus der betrieblichen Leistungserstellung ergeben.
<b>Bilanz</b>	Die Bilanz ist eine Gegenüberstellung aller Vermögensgegenstände und des Kapitals eines Unternehmens zu einem bestimmten Stichtag (Bilanzstichtag). Sie ist neben der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und dem Anhang Bestandteil des Jahresabschlusses.
<b>Bilanzgewinn/-verlust</b>	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.
<b>Eigenkapital</b>	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 vortragenden Bilanzgewinn/-verlust bzw. dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag.

<b>Ertrag</b>	Unter Ertrag wird das Ressourcenaufkommen einer Rechnungsperiode verstanden. Erträge führen zu einem Reinvermögenszuwachs. Ein Ertrag kann, muss aber nicht gleichzeitig auch eine Einzahlung darstellen.
<b>Fremdkapital</b>	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.
<b>Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)</b>	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.
<b>Gewinnrücklage</b>	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.
<b>Gewinn-/ Verlustvortrag</b>	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.
<b>Gezeichnetes Kapital</b>	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.
<b>Investitionen</b>	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.
<b>Jahresergebnis</b>	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.
<b>Kapitalrücklagen</b>	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 HGB die Emission von Wandelschuldverschreibungen sowie Zahlungen der Gesellschafter, die nicht eine bestimmte Gegenleistung vergüten und auch nicht zurückzuzahlen sind.
<b>Liquidität</b>	Unter Liquidität ist die Fähigkeit der fristgerechten und uneingeschränkten Erfüllung von Zahlungsverpflichtungen zu verstehen.

<b>Liquide Mittel</b>	Liquide Mittel umfassen den Bargeldbestand, Guthaben bei Kreditinstituten sowie liquidierbare Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens wie Schecks und Wertpapiere.
<b>Passiva</b>	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.
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	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.
<b>Rücklagen</b>	Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals. Sie umfassen die Kapitalrücklagen, gesetzliche Rücklagen sowie andere Gewinnrücklagen.
<b>Rückstellungen</b>	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.
<b>Sonderposten</b>	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.
<b>Stammkapital</b>	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 Mindeststammkapital muss nach § 5 Abs. 1 GmbHG € 25.000 betragen. Es dient der Absicherung der Gläubiger.
<b>Umlaufvermögen</b>	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 sonstiges Vermögensgegenstände, Wertpapiere und liquide Mittel.
<b>Umsatz</b>	Unter Umsatz wird die mit Verkaufspreisen bewertete Absatzmenge aller abgegebenen Lieferungen und Leistungen einer Periode verstanden.
<b>Verbindlichkeiten</b>	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).
<b>Verlustvortrag</b>	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**

<b>Eigenkapitalquote</b>	<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> $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \cdot 100$
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>	<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**

<b>Abschreibungsintensität</b>	<p>Die Abschreibungsintensität zeigt den Anteil der bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den ordentlichen Aufwendungen.</p> $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$
<b>Investitionsquote</b>	<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**

<b>Anlagen- deckungs- grad 2</b>	<p>Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, zu welchem Anteil das Anlagevermögen langfristig finanziert ist.</p> $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen} + \text{langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \cdot 100$
<b>Liquidität 2. Grades</b>	<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**

<b>Personal- intensität</b>	<p>Die Personalintensität zeigt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.</p> $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$
<b>Material- intensität</b>	<p>Die Materialintensität zeigt den Anteil der Materialaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Die Materialintensität spiegelt die Wirtschaftlichkeit des Materialeinsatzes wider.</p> $\frac{\text{Materialaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \cdot 100$

## **ANLAGE 5**

### **ALPHABETISCHES VERZEICHNIS ZUR EINZELBERICHTERSTATTUNG**

Seite

Abfall- und Wertstofflogistik Neuss GmbH.....	79
Arbeitsmedizin Dr. Gedik GmbH .....	255
City Parkhaus GmbH.....	179
Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft .....	93
gc Wärmedienste GmbH .....	63
Gebäudemanagement Stadt Neuss .....	199
Gemeinnützige Werkstätten Neuss GmbH.....	259
Gemeinschaftswerk zur Förderung der gewerblichen Berufsbildung .....	265
Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH .....	155
Hafen Krefeld GmbH & Co. KG .....	139
Hafen Krefeld Verwaltungs GmbH.....	145
Infrastruktur Neuss AöR .....	69
ITK Rheinland .....	289
KlickEnergie GmbH & Co. KG .....	39
KlickEnergie Verwaltungs GmbH .....	43
Krankenhaus-Service GmbH.....	245
Liegenschaften und Vermessung Neuss .....	205
LuKiTa Neusser Kindertageseinrichtungen GmbH .....	249
Medizinisches Versorgungszentrum Lukaskrankenhaus Neuss GmbH .....	241
Modernes Neuss Grundstücks- und Bau GmbH.....	193
Neuss Trimodal GmbH.....	149
Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co. KG .....	113
Neuss-Düsseldorfer Häfen Verwaltungs-GmbH .....	119
Neusser Bäder und Eisssporthalle GmbH.....	281
Neusser Bauverein AG.....	185
Neusser Marketing GmbH & Co. KG .....	267
Neusser Marketing Verwaltungs GmbH .....	275
Neuss-Hessentor Multimodal GmbH .....	135
PK Privatklinik Neuss GmbH.....	237
PRENU Projektgesellschaft für rationelle Energienutzung in Neuss mbH.....	59
Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-.....	169
RheinCargo GmbH & Co. KG.....	125
RheinCargo Verwaltungs GmbH .....	131
Schulgebäude am Stadtwald GmbH.....	225
Sparkasse Neuss .....	295
Stadthafen Neuss GmbH & Co. KG.....	213
Stadthafen Neuss Verwaltungsgesellschaft mbH .....	219
Städtische Friedhöfe Neuss .....	87
Städtische Kliniken Neuss -Lukaskrankenhaus- GmbH.....	229
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser Beteiligungs-GmbH.....	27
Stadtwerke Neuss Energie und Wasser GmbH.....	17
Stadtwerke Neuss GmbH.....	95
swn Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH .....	31
swn Verkehrs- und Service AG .....	159

Tiefbaumanagement der Stadt Neuss .....	105
Trinkwasserverbund Niederrhein GmbH.....	47
Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH .....	165
Wasserübernahme Neuss-Wahlscheid GmbH .....	35
West-Bus GmbH .....	175
Windpark Jüchen GmbH & Co. KG .....	51
WLN Wasserlabor Niederrhein GmbH.....	55