

Beteiligungsbericht

2019

Stadt Schwelm
Fachbereich Finanzen

Vorwort

Mit dem Beteiligungsbericht 2019 kommt die Stadt Schwelm ihrer Verpflichtung aus § 117 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in der ab 01.01.2019 gültigen Fassung zur Berichterstattung über Ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, nach.

In den Fällen, in denen eine Gemeinde von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses unter den Voraussetzungen des § 116a GO NRW befreit ist, ist in dem Jahr ein Beteiligungsbericht zu erstellen. Für die Erstellung des Beteiligungsberichtes gilt § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW entsprechend. Über den Beteiligungsbericht ist ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen.

Die Stadt Schwelm hat mit Beschluss des Rates der Stadt Schwelm (zu SV 127/2020) auf die Erstellung des Gesamtabschlusses 2019 verzichtet, da die Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses gem. § 116a Abs. 1 GO NRW vorliegen.

Während der Gesamtabschluss die Jahresabschlüsse der Stadt und der wesentlichen verselbständigten Aufgabenbereiche konsolidiert, legt der Beteiligungsbericht indessen den Fokus auf die einzelnen Beteiligungen.

Gemäß § 53 KomHVO NRW (gültig ab 01.01.2019) sind im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Ziele der Beteiligung,
3. die Erfüllung des öffentlichen Zwecks.

Ein verbindliches Muster für den Beteiligungsbericht nach § 133 Abs. 3 Nr. 6 GO NRW liegt bisher nicht vor, es gibt vonseiten der kommunalen Spitzenverbände verschiedene Empfehlungen zum Aufbau und Inhalt:

- Aufbau nach Ermessen der Kommune
- Aufbau nach Wesentlichkeit der Beteiligungen oder nach Konzernstrukturen
- Vorab eine grafische Übersicht über die Struktur der Beteiligungen mit Angabe der Beteiligungsquote

Die Stadt Schwelm wird den bisherigen Aufbau und die Untergliederung nach den Beteiligungen in „wirtschaftliche“ bzw. „nichtwirtschaftliche“ Beteiligung und sonstige Beteiligungen beibehalten und in den Fällen eines beherrschenden Einflusses bzw. eines maßgeblichen Einflusses die Informationen entsprechend ausführlicher darstellen.

Ein Kriterium zur Definition „beherrschender Einfluss“ gemäß § 290 Handelsgesetzbuch (HGB) liegt vor, wenn einem Unternehmen die Mehrheit der Stimmrechte eines Mutterunternehmens/anderen Unternehmens zusteht.

Ein maßgeblicher Einfluss wird gemäß § 311 HGB vermutet, wenn ein Unternehmen bei einem anderen Unternehmen mindestens den fünften Teil der Stimmrechte der Gesellschafter innehat.

Nach diesen Kriterien liegt bei den Beteiligungen „Stadtmarketing Schwelm, der Städtischen Sparkasse Schwelm und den Technischen Betrieben Schwelm“ jeweils ein beherrschender Einfluss vor.

Ein maßgeblicher Einfluss liegt vor bei der Beteiligung des „Volkshochschulzweckverbandes Ennepe-Ruhr-Süd“.

Der Beteiligungsbericht ist als Beitrag zu einer größeren Transparenz kommunaler Beteiligungen an privatrechtlichen sowie öffentlich-rechtlichen Unternehmen und Einrichtungen anzusehen. Die Informationen erlauben eine bessere Einschätzung und differenziertere Beurteilung der gesamten wirtschaftlichen Lage der Stadt Schwelm.

Darüber hinaus werden die Gremien der Stadt Schwelm unterjährig über wesentliche Entscheidungen und Entwicklungen in den Beteiligungsgesellschaften im Rahmen von gesonderten Informations- und Beschlussvorlagen unterrichtet.

Ausgewertet wurden die Geschäftsberichte 2019 der Gesellschaften. Der Bericht gliedert sich in zwei Teile. Im ersten Teil wird zur schnellen Information ein zusammenfassender Überblick gegeben, während der zweite Teil detaillierte Einzelangaben zu den bestehenden Beteiligungen der Stadt Schwelm enthält.

Schwelm, 04.11.2020


Mollenkott
(Stadtkämmerin)

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1	1
Beteiligungen der Stadt Schwelm (Stand: 31.12.2019)	
1.1 Beteiligungsverhältnisse in € - Beträgen bzw. in Anteilen	2
1.2 Auswirkung auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Schwelm	3
1.3 Ausblick über die Entwicklung	4
1.4 Erläuterung der Kennzahlen	4
2	5
Nichtwirtschaftliche Beteiligung	
2.1	5
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG	
2.1.1 Allgemeine Angaben	5
2.1.2 Ziele der Beteiligung	5
2.1.3 Beteiligungsverhältnisse	6
2.1.4 Beteiligungen des Unternehmens	6
2.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks	6
2.1.6 Organe der Gesellschaft	6
2.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	7
2.1.8 Kennzahlen	7
2.1.9 Chancen- und Risikobericht	7
2.1.10 Jahresabschluss 2017-2019	8
2.2	11
EN-Agentur Wirtschaftsförderung Ennepe-Ruhr GmbH	
2.2.1 Allgemeine Angaben	11
2.2.2 Ziele der Beteiligung	11
2.2.3 Beteiligungsverhältnisse	13
2.2.4 Beteiligungen des Unternehmens	13
2.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks	13
2.2.6 Organe der Gesellschaft	13
2.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	15
2.2.8 Kennzahlen	15
2.2.9 Jahresabschluss 2017-2019	16
2.3	19
d-NRW AöR, Dortmund	
2.3.1 Allgemeine Angaben	19
2.3.2 Ziele der Beteiligung	19
2.3.3 Beteiligungsverhältnisse	20
2.3.4 Beteiligungen des Unternehmens	20
2.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks	20
2.3.6 Organe der Gesellschaft	20
2.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	21
2.3.8 Kennzahlen	21
2.3.9 Jahresabschluss 2017-2019	22

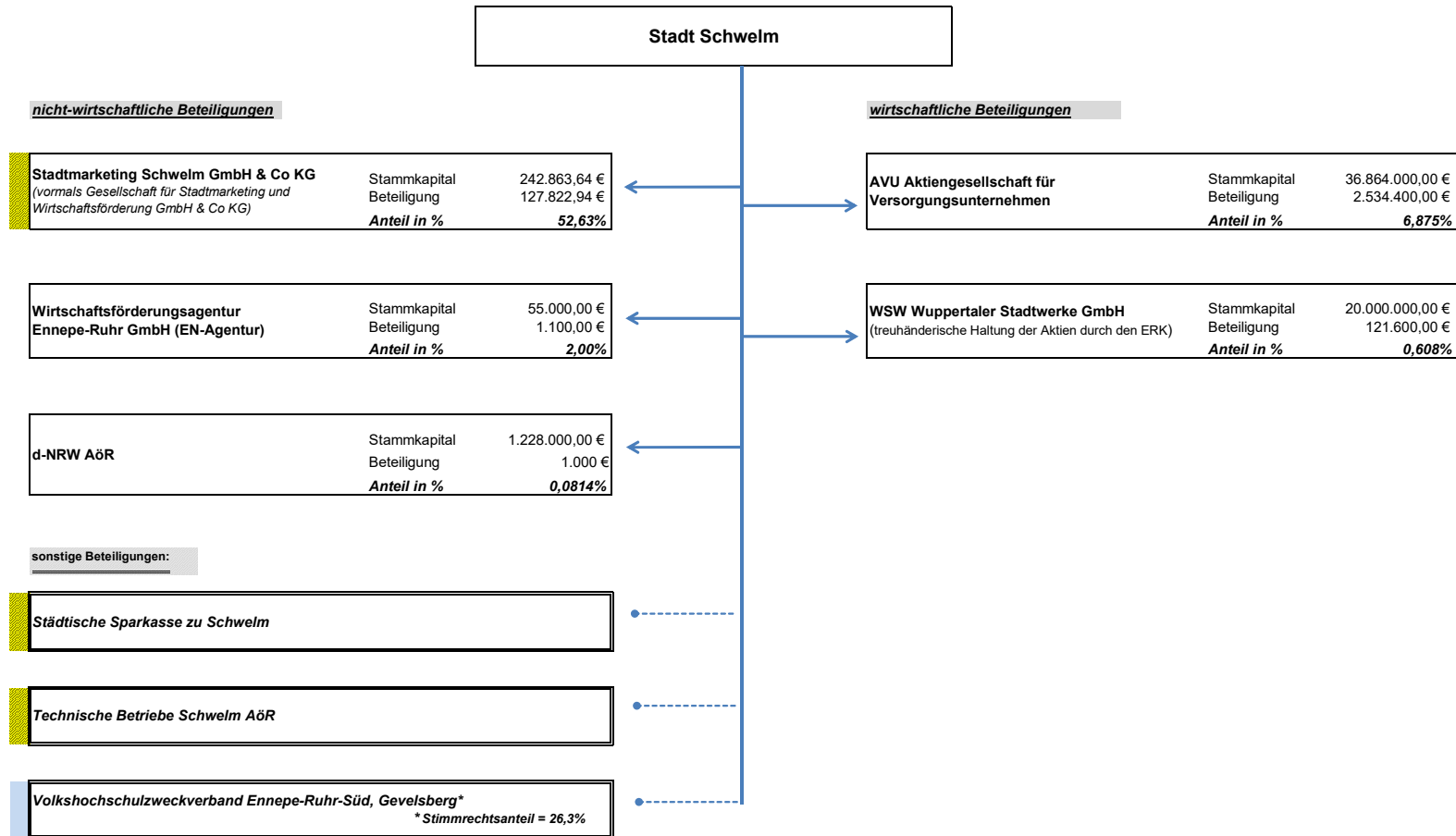
3	Wirtschaftliche Beteiligung	25
3.1	AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen Gevelsberg	25
3.1.1	Allgemeine Angaben	25
3.1.2	Ziele der Beteiligung	25
3.1.3	Beteiligungsverhältnisse	25
3.1.4	Beteiligungen des Unternehmens	26
3.1.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	26
3.1.6	Organe der Gesellschaft	27
3.1.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	29
3.1.8	Kennzahlen	29
3.1.9	Jahresabschluss 2017-2019	30
3.2	WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH	33
3.2.1	Allgemeine Angaben	33
3.2.2	Ziele der Beteiligung	33
3.2.3	Beteiligungsverhältnisse	34
3.2.4	Wesentliche Beteiligungen des Unternehmens	35
3.2.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	35
3.2.6	Organe der Gesellschaft	35
3.2.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	37
3.2.8	Kennzahlen	37
3.2.9	Jahresabschluss 2017-2019	38
4	Sonstige	41
4.1	Städtische Sparkasse zu Schwelm	41
4.1.1	Allgemeine Angaben	41
4.1.2	Ziele der Beteiligung	41
4.1.3	Beteiligungsverhältnisse	41
4.1.4	Beteiligungen des Unternehmens	41
4.1.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	42
4.1.6	Organe der Gesellschaft	42
4.1.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	43
4.1.8	Kennzahlen	43
4.1.9	Chancen- und Risikobericht	43
4.1.10	Jahresabschluss 2017-2019	44
4.2	Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR	47
4.2.1	Allgemeine Angaben	47
4.2.2	Ziele der Beteiligung	47
4.2.3	Beteiligungsverhältnisse	47
4.2.4	Beteiligungen des Unternehmens	47
4.2.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	48
4.2.6	Organe der Gesellschaft	48
4.2.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	49
4.2.8	Kennzahlen	49
4.2.9	Chancen- und Risikobericht	50
4.2.10	Jahresabschluss 2017-2019	52

4.3	Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg	55
4.3.1	Allgemeine Angaben	55
4.3.2	Ziele der Beteiligung	55
4.3.3	Beteiligungsverhältnisse	55
4.3.4	Beteiligungen des Unternehmens	55
4.3.5	Erfüllung des öffentlichen Zwecks	56
4.3.6	Organe der Gesellschaft	56
4.3.7	Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019	57
4.3.8	Kennzahlen	58
4.3.9	Chancen- und Risikobericht	58
4.3.10	Jahresabschluss 2017-2019	60

LEERSEITE

1. Beteiligungen der Stadt Schwelm

zum 31.12.2019



Beherrschender Einfluss, wenn Stimmrechtsanteil \geq 50%; (z.B. Mehrheit der Stammaktien)
(§290 II HGB)

maßgeblicher Einfluss, wenn Stimmrechtsanteil \geq 20%
(§311 HGB)

1.1 Beteiligungsverhältnisse in € -Beträgen bzw. in Anteilen

Gesellschaft	Gesamtkapital/Gesamtanteile		Davon Anteil der Stadt Schwelm	
	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2018
<u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u>				
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG <i>(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG)</i>	242.863,64 €	242.863,64 €	127.822,94 €	127.822,94 €
EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH	55.000,00 €	55.000,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
d-NRW AöR	1.234.000,00 €	1.228.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
<u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
<u>(Nachrichtlich)</u>				
WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH <i>(Aktien sind auf den Ennepe-Ruhr-Kreis übertragen, dadurch wird die Stadt durch den Kreis am Kürzungsbetrag der VRR- Umlage beteiligt.)</i>	20.000.000,00 €	20.000.000,00 €	121.600,00 €	121.600,00 €
<u>sonstige Beteiligungen</u>				
Städtische Sparkasse zu Schwelm	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.
Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr- Süd, Gevelsberg	k. A.	k. A.	k. A.	k. A.

1.2 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt in 2019

Gesellschaft	Erträge	Aufwendungen	investive Einzahlungen	investive Auszahlungen
	2019 in €	2019 in €	2019 in €	2019 in €
<u>Nichtwirtschaftliche Beteiligungen</u>	Endstand 2019	Endstand 2019	Endstand 2019	Endstand 2019
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG (<i>vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG</i>)	0,00	87.000,00		
EN-Agentur, Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2019	0,00	7.753,84		
d-NRW AöR (<i>einmaliger Erwerb einer Beteiligung in 2017, die Auszahlung erfolgte erst im HJ 2018</i>)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	0,00	94.753,84	0,00	0,00
<u>Wirtschaftliche Beteiligungen</u>				
AVU-Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen				
Dividende für das Geschäftsjahr 2018	583.110,00	0,00		
Erstattete Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag durch das Finanzamt f 2016 und 2017	522.225,00	0,00		
Zwischensumme AVU	1.105.335,00	0,00	0,00	0,00
WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH Vom Ennepe-Ruhr-Kreis, Anteil Kürzung der VRR-Umlage für 2017/18	491.150,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	1.596.485,00	0,00	0,00	0,00
<u>Sonstige Beteiligungen</u>				
Städtische Sparkasse zu Schwelm Gewinnausschüttung Geschäftsjahr 2018	325.000,00	0,00	0,00	0,00
Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR Gewinnausschüttung Geschäftsjahr 2018	2.146.250,00	0,00	0,00	0,00
Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg	0,00	87.704,62	0,00	0,00
Insgesamt:	4.067.735,00	182.458,46	0,00	0,00

1.3 Ausblick über die weitere Entwicklung

Angesichts der defizitären Haushaltslage der Stadt Schwelm hat der Rat bereits in seiner Sitzung am 08.11.2001 beschlossen, dass die Verwaltung die Veräußerung städtischer Beteiligungen auf Realisierbarkeit und Umfang des Einsparungspotenziales untersucht.

Weiterhin wurde mit Beschluss des Rates vom 16.03.2005 die Verwaltung beauftragt, alle rechtlich notwendigen Vorbereitungen und Maßnahmen zu treffen, um die Beteiligungen der Stadt Schwelm an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G., der gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft für den Ennepe-Ruhr-Kreis GmbH und am Bauverein Sprockhövel aufzugeben.

Die Beteiligung an der gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft für den Ennepe-Ruhr-Kreis wurden bereits zum 31.12.2005 veräußert.

Die Beteiligungen an der Schwelmer & Soziale Wohnungsgenossenschaft e.G. und am Bauverein Sprockhövel wurden zum 31.12.2005 mit Wirkung zum 31.12.2007 gekündigt.

Zurzeit ist keine Veräußerung weiterer Beteiligungen vorgesehen.

Beteiligung an der d-NRW AöR

Die d-NRW AöR unterstützt ihre Träger beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. Gemeinsame Träger sind das Land NRW sowie die beigetretenen Kommunen. Die Gesellschaft wurde am 1. Januar 2017 als Gesamtrechtsnachfolger der d-NRW Besitz-GmbH & Co KG und der d-NRW Besitz-GmbH Verwaltungsgesellschaft in neuer Rechtsform gegründet. Wie bereits das Vorgängerunternehmen begleitet die Gesellschaft Kooperationsprojekte im Bereich Informationstechnik und E-Government. Der Rat der Stadt Schwelm hat am 30.03.2017 dem Beitritt zugestimmt.

1.4 Erläuterung der Kennzahlen

Die ausgewiesenen Kennzahlen im Beteiligungsbericht stammen aus den einzelnen Berichten über die Jahresabschlüsse und geben Auskunft über die betriebswirtschaftliche Situation der einzelnen Beteiligungen der Stadt Schwelm. Folglich soll eine Beurteilung wichtiger Sachverhalte und Zusammenhänge ermöglicht werden. Um präzise Aussagen treffen zu können, müssen die Sachverhalte und Zusammenhänge hierbei qualifizierbar sein. Komplizierte Strukturen und Situationen werden auf einfache Art und Weise dargestellt, um den Adressaten der Informationen einen möglichst transparenten und umfassenden Überblick geben zu können.

Die Kennzahlen des Beteiligungsberichts sollen im Hinblick auf den Adressatenkreis eine grobe Beurteilung der Entwicklung der jeweiligen Beteiligungen im Verlauf der letzten drei Jahre geben. Sie beziehen sich ausschließlich auf allgemeingültige Sachverhalte.

2 Nichtwirtschaftliche Beteiligungen

2.1 Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG (SSG)

(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung GmbH & Co KG)

2.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co KG (SSG)
(vormals Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung GmbH & Co KG)
Straße: Untermauerstraße 17
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Kommanditkapital	242.863,64 €	242.863,64 €	242.863,64 €
Anteil der Stadt Schwelm	127.822,94 €	127.822,94 €	127.822,94 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	52,63%	52,63%	52,63 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019

Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 37.046,57 €.

Die Gesellschaft firmierte bis 2018 unter dem Namen Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm GmbH & Co. KG. In der Gesellschafterversammlung am 12. Juli 2018 wurde beschlossen den Namen in „Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG“ zu ändern. Des Weiteren wurde beschlossen, die Wirtschaftsförderung an die Stadt Schwelm zurück zu übertragen. Der Gesellschaftsvertrag wurde entsprechend in § 1 und 2 geändert und die Veränderungen am 8. Januar 2019 im Handelsregister eingetragen.

2.1.2 Ziele der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Stadtbewusstseins, des Ansehens und der Stadtentwicklung der Stadt Schwelm.

Schwerpunkte sind u.a.

- Die Förderung der heimischen Wirtschaft und die Akquisition neuer Unternehmen als Gesellschafter,
- die Organisation von Veranstaltungen und Aktivitäten, die das Image der Stadt Schwelm nach innen und außen stärken, sowie
- Maßnahmen zur Erhöhung der Attraktivität und der Lebensqualität, um damit die wirtschaftliche und soziale Struktur der Kreisstadt Schwelm zu verbessern.

2.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	angegeben in €	angegeben in %
Stadt Schwelm	127.822,94	52,63
Weitere 36 Gesellschafter (Ges.Kap: 242.863,64 €)	115.040,70	47,37

Als Komplementärin wird die Stadtmarketing Schwelm Beteiligungsgesellschaft mbH geführt.

2.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält keine Beteiligungen.

2.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur der Stadt Schwelm.

2.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und der/ die Geschäftsführer.

Zusammensetzung der Organe:

Die Gesellschafter üben die ihnen in Angelegenheiten der Gesellschaft zustehenden Rechte in der Gesellschafterversammlung durch Beschlussfassung aus. Dabei steht den Gesellschaftern je eine Stimme pro 2.556,46 € Kommanditeinlage zu. Die Stimmabgabe erfolgt für die jeweiligen Gesellschafter einheitlich.

Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihrer Kommanditeinlage 50 Stimmen.

In der Gesellschafterversammlung am 01.10.2019 war die Stadt durch die Stadtkämmerin Frau Marion Mollenkott vertreten.

Geschäftsführung:

Sie wird von der Komplementärin (Stadtmarketing Schwelm Beteiligungsgesellschaft mbH, Schwelm) wahrgenommen.

Als Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin war für das Geschäftsjahr bestellt:

Frau Claudia Lipka

Aufsichtsrat:

Person		Stellvertreter
Bürgermeisterin Gabriele Grollmann- Mock	<u>Vorsitzende</u>	Wilfried Guthier
Dirk Henning		Udo Schmidt (stellv. Vorsitzender)
Klaus Lange		Thomas Wilke
Michael Flender		Michael Müller
Frank Brüggendieck		Daniela Weithe
Gabriele Tempel		Gerd Philipp

2.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Die Gesellschaft erhält von der Stadt Schwelm einen jährlichen Aufwendungszuschuss zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an der Durchführung der im Unternehmenszweck definierten Aufgabenfelder.

Aufwendungen

2019

Zahlungen für das Geschäftsjahr 2019:

Aufwendungszuschuss

87.000 €

(nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.01.531700)

2.1.8 Kennzahlen 2017-2019

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
I. Cash Flow (JE + Abschreibg.)	T €	12	-23	14
II. Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	T €	6	-21	5
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	T €	9,7	-25,3	12,4
IV. Umsatzerlöse	T €	97	77,8	79,2
V. Gesamtleistung (Umsatzerlöse+ sonst. betr. Erträge)	T €	183,4	166,7	167,8
VI. Eigenkapitalquote	%	51,8	43,8	53,4

2.1.9 Chancen- und Risikobericht

Die Gesellschaft hat keine Bankverbindlichkeiten und ist aufgrund ihres Bankguthabens in der Lage alle Zahlungsverpflichtungen bei Fälligkeit zu erfüllen. Durch die Rückführung der Wirtschaftsförderung zur Stadt Schwelm können die Personalkosten in den kommenden Jahren reduziert werden. Weitere Einsparpotentiale sind nicht mehr vorhanden, sofern es nicht zu Einschnitten im Dienstleistungsangebot kommen soll. Ziel für die Zukunft wird es sein, neue und finanziell nachhaltige Projekte zu entwickeln. Ein Liquiditäts- und Ertragsrisiko könnte entstehen, sollte der Aufwandszuschuss der Stadt Schwelm in den Folgejahren nicht oder nicht in voller Höhe gewährt werden. Die Thematik einer möglichen Umsatzbesteuerung wurde mit den Finanzbehörden erörtert und muss im Hinblick auf sich ändernde Rechtsprechung und andere Entwicklungen ständig beobachtet werden.

**2.1.10 Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm
GmbH & Co KG**

Bilanz zum 31.12.2019

Aktiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände: Konzession, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten		2,00	2,00	2,00
II. Sachanlagen		9.873,00	10.563,00	11.141,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.470,00		2.972,00	3.474,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.403,00		7.591,00	7.667,00
III. Finanzanlagen Anteile an verbundenen Unternehmen		25.400,00	25.400,00	25.400,00
A. Zwischensumme		35.275,00	35.965,00	36.543,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte		1.800,50	1.481,17	2.145,73
1. Waren		1.800,50	1.481,17	2.145,73
2. geleistete Anzahlungen		0,00	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.054,56	5.954,36	9.550,47
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.561,60		4.841,05	8.091,83
- davon mit Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00€ (Vj. 0,00€)				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	492,96		1.113,31	1.458,64
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € (Vj. 0,00€)				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		62.751,59	57.966,09	80.632,00
B. Zwischensumme		68.606,65	65.401,62	92.328,20
C. Rechnungsabgrenzungsposten		4.269,70	3.338,01	4.041,64
Bilanzsumme		108.151,35	104.704,63	132.912,84

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm
GmbH & Co KG**

Bilanz zum 31.12.2019

Passiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteile:		30.640,76	20.903,53	46.241,64
1. Kapitalanteil der Komplementärin				
2. Kapitalanteile der Kommanditisten		31.330,91	21.593,78	46.931,89
Ausstehende Einlagen, nicht eingefordert		-690,25	-690,25	-690,25
II. Bilanzverlust/-gewinn:			0,00	0,00
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile		25.400,00	25.400,00	25.400,00
C. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		9.540,00	10.738,30	12.993,35
D. Verbindlichkeiten		42.570,59	47.662,80	48.277,85
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
0,00 € (Vj. 0,00 €)				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.220,22		7.612,70	9.421,91
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
6.220,22 € (Vj. 7.612,70 €)				
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	34.885,32		36.805,61	36.804,17
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
11.877,19 € (Vj. 13.797,48 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				
23.008,13 € (Vj. 23.008,13 €)				
- davon gegenüber Gesellschaftern				
36.885,32 € (Vj. 36.805,61 €)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.465,05		3.244,49	2.051,77
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
1.465,05 € (Vj. 3.244,49 €)				
- davon aus Steuern 1.423,40 € (Vj. 3.060,04 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
0,00 € (Vj. 0,00 €)				
Bilanzsumme		<u>108.151,35</u>	<u>104.704,63</u>	<u>132.912,84</u>

**Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm
GmbH & Co KG**

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019

	EUR	01.01.- 31.12.2019 EUR	01.01.- 31.12.2018 EUR	01.01.- 31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse		96.407,54	77.774,44	79.221,19
2. Sonstige betriebliche Erträge		87.000,00	88.881,15	88.622,57
Gesamtleistung		183.407,54	166.655,59	167.843,76
3. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren		-61.003,65	-57.122,53	-51.605,26
4. Rohergebnis		122.403,89	109.533,06	116.238,50
5 Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-58.574,66	-72.657,77	-46.784,31
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersvorsorge 0,00 € (Vj. 81,00€)		-13.291,15	-16.957,73	-11.169,06
		-71.865,81	-89.615,50	-57.953,37
6. Abschreibungen auf immaterielle VG des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.072,45	-1.784,21	-1.850,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-37.982,05	-42.707,02	-43.240,59
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,38	2,53	4,22
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen 746,20 € (Vj. 765,25 €)		-746,20	-765,25	-766,48
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		9.737,76	-25.336,39	12.432,28
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	-0,64	-1,10
11. Ergebnis nach Ertragssteuern		9.737,76	-25.337,03	12.431,18
12. Sonstige Steuern		-0,53	-1,08	0,00
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		9.737,23	-25.338,11	12.431,18
14. Ergebnisverteilung		-9.737,23	25.338,11	-12.431,18
15. Bilanzverlust /-gewinn		0,00	0,00	0,00

2.2 EN-Agentur Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH

2.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: EN-Agentur
Straße: Am Walzwerk 25
PLZ: 45527
Ort: Hattingen

	Stand: 31.12.2019	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	2,0 %	2,0 %	2,0 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 1.218,51 €.

2.2.2 Ziele der Beteiligung

Im Gesellschaftsvertrag (§ 2, Stand: 18.07.2011) ist der Unternehmenszweck wie folgt definiert:

- (1) Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und soziale Struktur des Ennepe - Ruhr-Kreises durch Förderung der Wirtschaft zu verbessern. Sie soll zum Abbau bestehender und zur Verhinderung weiterer Arbeitslosigkeit durch die Sicherung vorhandener und die Schaffung neuer Arbeits- und Ausbildungsplätze beitragen. Die Gesellschaft wird ergänzend und unterstützend zu den wirtschaftsfördernden Aktivitäten der Städte des Kreises und anderer Institutionen im Kreisgebiet tätig. Sie soll die gemeinsame Vertretung der Interessen dieses Raumes fördern.
- (2) Zur Erfüllung dieser Aufgaben erbringt die Gesellschaft vor allem folgende Leistungen:
 - a) Aufbau und Pflege eines Informationsverbundes mit dem Kreis, den kreisangehörigen Städten und anderen Institutionen sowie Schaffung von Voraussetzungen für eine verbesserte Kooperation und Arbeitsteilung in der Wirtschaftsförderung;
 - b) Werbung und Information über die Region und ihre Standortvorteile; Anwerbung auswärtiger Unternehmen;
 - c) Unterstützung bei der interkommunalen Gewerbeflächenentwicklung;
 - d) Organisation des Innovations- und Wissenstransfers in der Region;
 - e) Aktivitäten zu Steigerung der Energie- und Ressourceneffizienz;
 - f) Aktivitäten zur Verbesserung der Fachkräftesituation;
 - g) Beratung über spezielle Förderprogramme und Unterstützung bei der Einwerbung von Fördermitteln in Zusammenarbeit mit bestehenden Beratungsdiensten;
 - h) Förderung von Unternehmensgründungen („Gründungsförderung“);
 - i) Akquisition von strukturbedeutsamen Projekten für das Kreisgebiet; Managementleistungen für die Realisierung solcher Projekte;

- j) Identifikation von Unternehmensclustern und regionalen Entwicklungspotential sowie Aufbau und Pflege entsprechender Brancheninitiativen und Unternehmensnetzwerke (Kompetenzfeldwirtschaft)
 - k) Förderung der Tourismus- und Freizeitwirtschaft im Kreisgebiet durch Unterstützung bei der Entwicklung und Vermarktung von Freizeit- und Tourismusangeboten, Schaffen einer zentralen Informations- und Koordinierungsstelle für den Ennepe- Ruhr- Kreis hinsichtlich der Aufbereitung, der Koordination und der Vernetzung der touristischen Angebote, Erarbeiten touristischer Informationen, Werbung, Zusammenarbeit mit regionalen und überregionalen touristischen Organisationen. Die Gesellschaft erbringt ihre Informations-, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für die Unternehmen des Raumes, die beteiligten Gebietskörperschaften und andere Institutionen.
- (3) Die Gesellschaft ist berechtigt, für den Gesellschaftszweck Öffentlichkeitsarbeit zu betreiben.
- (4) Die Gesellschaft kann sonstige Aktivitäten, die dem Unternehmenszweck dienlich sind, mit Zustimmung der Gesellschafterversammlung betreiben.
- (5) Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NRW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

Gemäß § 3 Abs. 1 des Gesellschaftervertrages dürfen die Mittel der Gesellschaft nur für die satzungsmäßigen Zwecke gem. § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages verwendet werden. Die Tätigkeit in den Gesellschaftsorganen mit Ausnahme der Geschäftsführung ist ehrenamtlich.

2.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	angegeben in €	angegeben in %
Ennepe-Ruhr-Kreis	20.900	38
Breckerfeld	550	1
Ennepetal	1.100	2
Gevelsberg	1.100	2
Hattingen	2.200	4
Herdecke	1.100	2
Schwelm	1.100	2
Sprockhövel	1.100	2
Wetter	1.100	2
Witten	4.400	8
Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen	4.400	8
Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr, Witten	2.200	4
AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen, Gevelsberg	5.500	10
AHE GmbH	5.500	10
Verkehrsgesellschaft Ennepe-Ruhr mbH	2.750	5

2.2.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält einen Geschäftsanteil an der Agentur Mark GmbH in Höhe von 1.000 €.

2.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Sicherung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur des Ennepe -Ruhr-Kreises. Gemäß § 2 Abs. 5 des Gesellschaftervertrages ist die Gesellschaft verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

2.2.6 Organe der Gesellschaft

Gemäß § 9 des Gesellschaftervertrages, sind Organe der Gesellschaft die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Zusammensetzung der Organe:

Geschäftsführung:

Seit dem 01.10.2006 ist Herr Jürgen Köder zum hauptamtlichen Geschäftsführer bestellt. Nebenamtlicher Geschäftsführer war bis zum 31.12.2018 Herr Klaus Tödtmann, Fachbereichsleiter Bau und Umwelt, Ennepe-Ruhr-Kreis, Schwelm. Die Eintragung der Niederlegung der Geschäftsführung beim Handelsregister erfolgte am 21.06.2019

Aufsichtsrat:

Nach § 12 des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschaft, unabhängig von der wirtschaftlichen Größe, einen Aufsichtsrat, der aus 15 Mitgliedern besteht. Für die kreisangehörigen Städte, die nicht Mitglied des Aufsichtsrates sind, kann jeweils ein Vertreter mit beratender Stimme an den Sitzungen des Aufsichtsrates teilnehmen. Die vom Ennepe-Ruhr-Kreis/den Städten bestellten Aufsichtsratsmitglieder sind an Weisungen des Kreistages bzw. ihres Rates gebunden.

Zum Vorsitzenden ist Herr Landrat Olaf Schade, Schwelm, gewählt. Sein Stellvertreter ist Herr Uwe Träris, Gevelsberg.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind ehrenamtlich tätig.

Zum 31. Dezember 2019 gehörten ihm folgende Mitglieder an:

Name	Vorname	Beruf
Dahlhaus	Andre	Bürgermeister Stadt Breckerfeld
Grimm*	Dietmar	Fachbereichsleiter
Träris	Uwe	Vorstandsmitglied
Grollmann-Mock*	Gabriele	Bürgermeisterin Stadt Schwelm
Bökenkötter	Peter	Geschäftsführer
Brünger	Christoph	Geschäftsbereichsleiter
Schade	Olaf	Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises
Einig	Johannes	Geschäftsführer
Glaser	Dirk	Bürgermeister Stadt Hattingen
Hasenberg*	Frank	Bürgermeister Stadt Wetter (Ruhr)
Krägeloh	Klaus	Konditormeister
Zink*	Christian	Einzelhandelskaufmann
Malz	Christoph	Ratsmitglied
Kollhoff	Werner	Lehrer
Pilz	Daniel	Prüfstellenleiter
Junge*	Wolfram	Pflegewissenschaftler
Grüntker	Hermann	Verwaltungsleiter
Strauß-Köster*	Dr. Katja	Bürgermeisterin Stadt Herdecke
Vaupel	Udo	Geschäftsführer Kreishandwerkerschaft Ennepe-Ruhr
Winkelmann	Ulli	Bürgermeister Stadt Sprockhövel

* Die mit einem Stern versehenen Aufsichtsratsmitglieder sind ohne Stimmrecht. Sie haben eine beratende Funktion.

Die Stadt Schwelm besitzt entsprechend ihren Gesellschaftsanteilen 2 Stimmen.

In der Gesellschafterversammlung am 11.07.2019 wurde die Stadt Schwelm vertreten durch Frau Bürgermeisterin Grollmann-Mock.

2.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages wird ein Jahresfehlbetrag durch Zahlung der Gesellschafter gedeckt. Der Gesellschaftsvertrag sieht eine Verlustobergrenze für die kommunalen Gesellschafter vor.

Aufwendungen

2019

Abschlagszahlungen für das Geschäftsjahr 2019 = 7.753,84 €
(nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.01.548300)

In den Abschlagszahlungen ist ab 2003 ein Betrag in Höhe von 1.300,00 € für die Förderung von Tourismus- und Freizeitwirtschaft im Rahmen der EN – Agentur enthalten.

2.2.8 Kennzahlen 2017 - 2019

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Eigenkapitalquote	%	75,0	79,6	77,6
Personalaufwandsquote*	%	461,8	426,5	518,1
Mitarbeiterzahl	Anzahl	11	11	13
Bilanzsumme	T €	364,5	309,9	305,3

*Personalaufwand im Verhältnis zu den Umsatzerlösen (Angabe im Bericht in T €)

2.2.9 Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		15.514,00	5.895,00	127,00
II. Sachanlagen				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.992,51	4.876,51	9.811,51
III. Finanzanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00
		21.506,51	11.771,51	10.938,51
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
fertige Erzeugnisse und Waren		2.142,46	3.227,14	5.267,40
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.801,64		11.807,76	3.634,90
2. sonstige Vermögensgegenstände	8.610,08		10.631,70	5.576,52
		31.411,72	22.439,46	9.211,42
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		262.221,38	226.974,15	268.031,02
C. Rechnungsabgrenzungsposten		47.238,89	45.529,40	11.813,38
Bilanzsumme		<u>364.520,96</u>	<u>309.941,66</u>	<u>305.261,73</u>

Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		55.000,00	55.000,00	55.000,00
II. Kapitalrücklagen		218.463,82	191.666,91	181.936,49
		273.463,82	246.666,91	236.936,49
B. Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen		65.076,00	45.700,00	40.014,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		16.719,73	5.010,10	15.123,53
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
16.719,73 € (Vj. 5.010,10 €)				
2. Sonstige Verbindlichkeiten		9.261,41	12.564,65	7.887,71
- davon aus Steuern				
9.061,41 € (Vj. 10.421,70 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
0,00 € (Vj. 1.214,05 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
9.261,41 € (Vj. 12.564,65 €)				
		25.981,14	17.574,75	23.011,24
D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	5.300,00
Bilanzsumme		<u>364.520,96</u>	<u>309.941,66</u>	<u>305.261,73</u>

Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH, Hattingen

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31. 12.2019

	EUR	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse		137.274,73	151.394,80	113.445,28
2. Sonstige betriebliche Erträge		81.521,23	82.182,58	68.371,89
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und für bezogene Leistungen		1.084,68	2.040,26	1.685,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		123.767,43	113.478,46	103.646,26
		124.852,11	115.518,72	105.331,58
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		493.966,15	506.701,63	460.266,88
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		140.151,20	138.989,94	127.274,82
- davon für Altersversorgung 34.458,43 € (Vj. 32.905,86 €)				
		634.117,35	645.691,57	587.541,70
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		8.407,01	9.627,23	7.065,63
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		211.149,80	190.906,04	147.183,75
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		23,85	19,76	58,41
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-6,26	-5,20	-15,40
9. Ergebnis nach Steuern		-759.712,72	-728.151,62	-665.262,48
10. Sonstige Steuern		639,36	517,94	508,09
11. Jahresfehlbetrag		-760.352,08	-728.669,56	-665.770,57
12. Entnahme aus der Kapitalrücklage		760.352,08	728.669,56	665.770,57
13. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

2.3 d-NRW AöR

2.3.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: d-NRW AöR
Straße: Rheinische Str. 1
PLZ: 44137
Ort: Dortmund

Der Jahresabschluss 2019 liegt noch nicht vor, daher beziehen sich die Angaben auf den Jahresabschluss 2018

	Stand 31.12.2019	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital		1.228.000 €	1.228.000 €
Anteil der Stadt Schwelm	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital		0,0814 %	0,0814 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019
Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 1.000,00 €.

2.3.2 Ziele der Beteiligung

Die d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts wurde am 1. Januar 2017 in neuer Rechtsform errichtet. Sie tritt die Gesamtrechtsnachfolge der d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG und der d-NRW Besitz-GmbH Verwaltungsgesellschaft an und übernimmt alle Rechte und Pflichten der aufgelösten Unternehmen.

Gemeinsame Träger der Anstalt sind das Land Nordrhein-Westfalen sowie die Kommunen des Landes NRW, die der Anstalt beigetreten sind. (Stand 31.12.2018 = 228 Kommunen)

Die d-NRW AöR unterstützt ihre Träger beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. D-NRW entwickelt und betreibt für die öffentlichen Gesellschafter verwaltungsübergreifend E-Government-Lösungen. Ziele sind die Förderung der kommunal-staatlichen und interkommunalen Zusammenarbeit sowie der Aufbau von modernen, flächendeckenden und wirtschaftlichen E-Government-Komponenten. Überdies unterstützt die Anstalt den IT-Kooperationsrat bei der Erfüllung seiner Aufgaben nach § 21 des nordrhein-westfälischen E-Government-Gesetzes.

Seit 2002 initiiert und begleitete das Vorgängerunternehmen der d-NRW Kooperationsprojekte im Bereich der Informationstechnik und des E-Government. Beispiele sind der Vergabemarktplatz NRW, das Meldeportal für Behörden, die Verwaltungssuchmaschine NRW oder KiBiz.web. Diese Projekte werden auch in der neuen Rechtsform der d-NRW AöR weiter betrieben.

2.3.3 Beteiligungsverhältnisse (Stand 31.12.2018)

Der Rat der Stadt Schwelm hat in seiner Sitzung am 30.03.2017 dem Beitritt der d-NRW AöR zugestimmt.

Der Gesellschaftsanteil einer Kommune beläuft sich auf je 1.000 € und das Land NRW ist mit einem Gesellschaftsanteil von 1.000.000 € beteiligt.

Gesellschafter	angegeben in €	In Prozent
Stadt Schwelm	1.000,00	0,0814 %
Weitere 227 Kommunen	227.000,00	18,4854%
Land NRW	1.000.000,00	81,4332%
Summe	1.228.000,00	100,00 %

2.3.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen hält keine Beteiligungen

2.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Unterstützung der Kommune im Bereich Informationstechnik und E-Government.

2.3.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung besteht aus dem Vorsitzenden der Geschäftsführung und einem allgemeinen Vertreter. Sie wird vom Verwaltungsrat für die Dauer von höchstens fünf Jahren bestellt.

Die Geschäftsführung wird durch den Vorsitzenden der Geschäftsführung Herr Dr. Roger Lienenkamp ausgeübt. Allgemeiner Vertreter ist Herr Markus Both.

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat besteht aus 13 Mitgliedern. Die Vertretung der kommunalen Träger der d-NRW AöR erfolgt durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen, des Städtetages Nordrhein-Westfalen und des Landkreistages Nordrhein- Westfalens. Die übrigen Mitglieder werden vom Land NRW benannt. Unter den vom Land NRW benannten Mitgliedern soll mindestens jeweils ein Vertreter des für Digitalisierung und des für Finanzen zuständigen Ministeriums sowie der Beauftragte der Landesregierung für Informationstechnik vertreten sein.

Die Mitglieder des Verwaltungsrates werden für die Dauer von fünf Jahren durch die Landesregierung bestellt.

Bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 war noch kein Verwaltungsrat bestellt.

Die d-NRW AöR hat im Jahr 2018 im Durchschnitt 25 Mitarbeiter beschäftigt.

2.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Im Beitrittsjahr 2017 ist einmalig der Geschäftsanteil für den Beitritt zur Gesellschaft in Höhe von 1.000 € angefallen. Die Auszahlung erfolgte erst im Haushaltsjahr 2018.

<u>Auszahlung:</u>	<u>2019</u>
<u>Einmalige investive Auszahlung</u> für den Geschäftsanteil der d-NRW AöR (nachgewiesen bei Buchungsstelle 01.01.08/0284.784300) <u>im HHJ 2018</u>	0,00 €

2.3.8 Kennzahlen

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Eigenkapitalquote	%		40,2	49,7
Liquidität 2. Grades	%		155,9	178,1
Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	Anzahl		25	

2.3.9 D-NRW AöR

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiv	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			515,00	1.467,00
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			44.412,50	50.917,50
			44.927,50	52.384,50
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			41.902,23	26.800,00
2. Geleistete Anzahlungen			377.218,01	497.420,34
			419.120,24	524.220,34
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)			171.404,84	250.315,39
2. eingeforderte ausstehende Einlagen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)			1.000,00	26.000,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)			2.508,00	145.714,69
			174.912,84	422.030,08
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			6.222.485,34	4.550.432,76
Bilanzsumme			6.861.445,92	5.549.067,68

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passiv	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. gezeichnetes Kapital/eingefordertes Kapital			1.228.000,00	1.227.000,00
gezeichnetes Kapital: EUR 1.228.000,00 (VJ: EUR 1.228.000,00)				
nicht eingeforderte ausstehende Einlagen: EUR 0,00 (VJ: EUR - 1.000,00)				
II. Kapitalrücklage			1.528.752,40	1.528.752,40
III. Jahresüberschuss			0,00	0,00
			2.756.752,40	2.755.752,40
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen			1.904.378,21	1.277.596,18
C. Verbindlichkeiten				
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			795.577,30	602.047,46
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 795.577,30 (VJ: EUR 602.047,46)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			1.263.320,09	631.671,32
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.263.320,09 (VJ: EUR 631.671,32)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten			141.417,92	282.000,32
- davon aus Steuern: EUR 27.604,50 (VJ: EUR 154.150,03)				
- davon im Rahmen sozialer Sicherheit: EUR 3.884,87 (VJ: EUR 2.379,46)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 141.417,92 (VJ: EUR 282.000,32)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)				
			2.200.315,31	1.515.719,10
Bilanzsumme			<u>6.861.445,92</u>	<u>5.549.067,68</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	EUR	01.01.-31.12.2019 EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse			12.796.618,89	10.652.178,57
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (im VJ: Minderung)			15.102,23	-108.900,00
3. Sonstige betriebliche Erträge			7.282,96	8.249,20
4. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen			-11.027.255,91	-8.472.552,64
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter			-1.104.045,19	-908.033,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 58.011,47 (VJ: EUR 45.334,64)			-254.171,98	-196.286,99
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			-27.838,88	-21.931,91
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-390.412,21	-939.884,78
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-15.089,91	-12.751,52
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0,00	3,03
10. Ergebnis nach Steuern			190,00	89,96
11. Sonstige Steuern			-190,00	-89,96
12. Jahresüberschuss			0,00	0,00

3 Wirtschaftliche Beteiligungen

3.1 AVU - Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen

3.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Aktiengesellschaft für Versorgungs-Unternehmen
Straße: An der Drehbank 18
PLZ: 58285
Ort: Gevelsberg

	Stand: 31.12.2019	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €	36.864.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €	2.534.400,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	6,875 %	6,875 %	6,875 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019

Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 11.043.806,88 €.

3.1.2 Ziele der Beteiligung

In der Satzung (§ 2) ist der Unternehmenszweck wie folgt bestimmt:

1. Gegenstand des Unternehmens ist

- jede Art der Gewinnung, Beschaffung, Erzeugung, Fortleitung, Abgabe, Umwandlung, Verarbeitung und gewerblichen Nutzung und Verwertung von Energie, insbesondere von Elektrizität, Gas oder Wärme einschl. dabei anfallender Stoffe und Produkte, sowie von Wasser
- Telekommunikation
- Entsorgung
- Nutzung und Verwaltung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Vermögenswerten

2. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen oder ihn zu fördern geeignet sind. Sie kann insbesondere

- Anlagen und Einrichtungen sowie Unternehmen, deren Gegenstände sich ganz oder teilweise auf die in Abs. 1 genannten Tätigkeitsgebiete erstrecken, errichten, erwerben, sich daran beteiligen, betreiben und veräußern
- Forschung und Entwicklung betreiben
- Patente und sonstige gewerbliche Schutzrechte, Kenntnisse und Erfahrungen erwerben, verwerten und veräußern
- Dienstleistungen auf den in Abs. 1 genannten Tätigkeitsgebieten erbringen

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Das Grundkapital von 36.864 T€ ist in 14.400.000 auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktien eingeteilt.

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Beteiligung / Aktionäre:	Aktien (Anzahl)	Anteil in EUR	Anteil in %
Innogy SE, Essen	7.200.000	18.432.000 €	50,0 %
Beteiligungsgesellschaft des Ennepe-Ruhr-Kreises mbH, Schwelm	4.194.000	10.736.640 €	29,1 %
Stadt Gevelsberg	1.836.000	4.700.160 €	12,8 %
Stadt Schwelm	990.000	2.534.400 €	6,9 %
Kluterhöhle und Freizeit Verwaltungs- und Betriebs GmbH & Co. KG, Ennepetal	180.000	460.800 €	1,2 %
Gesamt:	14.400.000	36.864.000 €	100,0 %

3.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Verbundene Unternehmen	Anteil	Eigenkapital in T €	Hinweise
AVU Netz GmbH, Gevelsberg	100 %	37.317	
AVU Serviceplus GmbH, Gevelsberg	100 %	2.304	
GEV Grund-Erwerbs- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Gevelsberg	100 %	44	
AVU GewerbeRaum Wetter Verwaltungsgesellschaft mbH, Wetter	100 %	53	2)
AVU GewerbeRaum Wetter GmbH & Co. KG, Wetter	100 %	1.638	2)
Beteiligungen			
VWW Verbund- Wasserwerk Witten GmbH, Witten	50 %	4.403	2)
WVH- Wärmeversorgung Hattingen Verwaltungs- GmbH, Hattingen	50 %	43	2)
WVH- Wärmeversorgung Hattingen GmbH & Co. KG, Hattingen	50 %	295	2)
AHE GmbH, Wetter	50 %	18.826	
Stadtwerke Hattingen GmbH, Hattingen	40 %	10.386	2)
GbR Ennepebogen, Gevelsberg	25 %	1.538	2)
Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe-Ruhr GmbH (EN Agentur), Hattingen	10 %	247	2)
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs GmbH, Troisdorf	7,75 %	41	2)
GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Troisdorf	7,75 %	46.224	2)
TMR-Telekommunikation Mittleres Ruhrgebiet GmbH, Bochum	5,8 %	7.051	2)
Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Aachen	4,01 %	80.842	2)
Stadtmarketing Schwelm GmbH & Co. KG, Schwelm	2 %	21	2)
Citymanagement Ennepetal GmbH & Co. KG, Ennepetal	1,28 %	14	4)

2) Vorjahreswerte

4) Werte zum Bilanzstichtag 31.03.2017 (lt. Geschäftsbericht AVU AG 2019)

3.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß den Konzessionsverträgen vom 13.04.1994, 16.03.2005 (Wasser) und 23.04.2015 (Strom und Gas) versorgt die AVU das Stadtgebiet von Schwelm mit Wasser, Gas und Strom. Ziel der Beteiligung der Stadt Schwelm ist es, bei den als Gegenstand des Unternehmens angegebenen Betätigungsfeldern ein hohes Maß an Versorgungs- und Entsorgungssicherheit zu garantieren.

Die Erfüllung dieser Aufgabe liegt im öffentlichen Interesse.

Nach vorliegendem Kenntnisstand ist das Unternehmen seinen Verpflichtungen im Jahre 2019 in vollem Umfange nachgekommen.

3.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Hauptversammlung, der Vorstand, der Aufsichtsrat und der Beirat.

Hauptversammlung

In der Hauptversammlung sind die Aktionäre vertreten. Jeder Aktionär hat das Recht, an der Hauptversammlung der Aktiengesellschaft teilzunehmen.

Die Hauptversammlung hat am 27.06.2019 stattgefunden.

Vorstand

Dem Vorstand gehörte im Berichtsjahr an:

Herr Dipl. Volkswirt Uwe Träris, Herdecke

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der AVU besteht nach der Satzung (§ 7 Abs. 1) aus 15 Mitgliedern, von denen 10 Mitglieder von der Hauptversammlung und 5 Mitglieder gemäß § 76 Abs. 1 des Betriebsverfassungsgesetzes als Arbeitnehmervertreter gewählt werden.

Olaf Schade , Hattingen Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises Vorsitzender	Dr. Bernd Widera , Hagen Ehemaliges Mitglied des Vorstands der RWE Deutschland AG, Essen 1. stellv. Vorsitzender
Klaus Reisiger , Gevelsberg Leiter Konzernbuchhaltung AVU AG, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter 2. stellv. Vorsitzender	Claus Jacobi , Gevelsberg Bürgermeister Gevelsberg 3. stellv. Vorsitzender
Werner Becker , Hattingen Ing. für technisches Sicherheitsmanagement AVU Netz GmbH, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter	Dr. Babett Bolle , Gevelsberg Stabsabteilung Presse und Public Relations, FIZ Karlsruhe – Leibniz-Institut für Informationsinfrastruktur GmbH, Eggenstein-Leopoldshafen
Dr. Arnim Brux Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises a. D.	Guido Freisewinkel , Hattingen Gewerkschaftssekretär
Gabriele Grollmann-Mock , Schwelm Bürgermeisterin Schwelm	Dr. Uta Grone , Essen Leiterin Recht der Westnetz GmbH, Dortmund
Rolf-Christian Otto , Kassel Rechtsanwalt Arbeitnehmervertreter	Daniel Pilz , Wetter (Ruhr) Leiter Messstellenbetrieb AVU Netz GmbH, Gevelsberg Arbeitnehmervertreter
Dr. Achim Schröder , Dortmund Geschäftsführer Ressort Finanzen und Regulierung innogy Westnetz GmbH, Essen	Robin Weiland , Düsseldorf Geschäftsführer innogy TelNet GmbH, Essen
Matthias Weiss , Sprockhövel Techniker/Meister der Energie- und Wasserversorgung, AVU Netz GmbH Arbeitnehmervertreter	

Beirat

Zum 31.12.2019 gehörten dem Beirat, der aus Vertretern des Ennepe-Ruhr-Kreises sowie der kreisangehörigen Städte besteht, folgende Mitglieder an:

Claus Jacobi, Gevelsberg Bürgermeister Gevelsberg Stellv. Vorsitzender bis 01.10.2019	Dirk Glaser, Hattingen Bürgermeister Hattingen Stellv. Vorsitzender ab 01.10.2019	Gabriele Grollmann-Mock, Schwelm Bürgermeisterin Schwelm, stellv. Vorsitzende ab 01.10.2019
Imke Heymann, Ennepetal Bürgermeisterin Ennepetal	André Dahlhaus, Breckerfeld Bürgermeister Breckerfeld	Frank Hasenberg, Wetter (Ruhr) Bürgermeister Wetter (Ruhr)
Volker Hoven, Sprockhövel Beigeordneter und Kämmerer Sprockhövel	Martin Küpper, Ennepetal Leiter Amt des Rates, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Stadt Ennepetal	Frank Mielke, Bochum Kämmerer Hattingen
Andreas Saßenscheidt, Gevelsberg Kämmerer und Fachbereichsleiter Gevelsberg	Olaf Schade, Hattingen Landrat des Ennepe-Ruhr-Kreises	Sandra Schüler, Hagen Kämmerin Breckerfeld
Ralf Schweinsberg, Hemer 1.Beigeordneter Schwelm	Manfred Sell, Wetter (Ruhr) Leiter Fachbereich Bauwesen, Interne Dienste und Personal, Wetter (Ruhr) (bis 01.06.2019)	Andreas Wagener, Wetter (Ruhr) Kämmerer Wetter (ab 01.06.2019)
Daniel Wieneke, Wermelskirchen, Kämmerer Ennepe Ruhr-Kreis	Ulli Winkelmann, Sprockhövel Bürgermeister Sprockhövel	

Mitarbeiter AVU Konzern

Am 31.12.2019 betrug die Mitarbeiterzahl einschließlich befristet beschäftigter Arbeitnehmer/innen 427 (Vorjahr 443).

	Anzahl 2019	Anzahl Vorjahr
Unbefristete Beschäftigungsverhältnisse	391	408
Auszubildende	21	19
Befristete Beschäftigungsverhältnisse	15	16
Gesamt	<u>427</u>	<u>443</u>

Die **durchschnittliche** Zahl der Beschäftigten betrug 447 (VJ. 460) und teilt sich wie folgt auf:

	Anzahl 2019	Anzahl Vorjahr
Angestellte	343	360
Gewerbliche Arbeitnehmer	69	68
Auszubildende	18	19
Gesamt	<u>430</u>	<u>447</u>

3.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Je nach den Geschäftsergebnissen werden auf die Aktienanteile Dividenden abzüglich Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag an die Stadt Schwelm ausgeschüttet. Die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag werden der Stadt Schwelm durch das Finanzamt erstattet.

Das Grundkapital der Gesellschaft in Höhe von 36.864.000,00 € ist eingeteilt in 14.400.000 Stück auf den Namen lautende Aktien.
Hiervon hält die Stadt Schwelm einen Anteil von 990.000 Stückaktien.

2019

Erträge

Dividende für das Geschäftsjahr 2018

Zahlung in 2019 – 0,80 € je Stückaktie
-Anteil Stadt Schwelm: 990.000 Aktien-

(abzüglich Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag) 583.110,00 €
(nachgewiesen bei Buchungsstelle 08.01.03.465100)

Durch das Finanzamt erstattete Körperschaftssteuer
und Solidaritätszuschlag für 2016 und 2017 522.225,00 €
(Buchungsstelle 08.01.03.465100)

Erträge insgesamt 1.105.335,00 €

Nachrichtlich:

Aufgrund der bestehenden Verträge erhält die Stadt Schwelm Konzessionsabgaben. Diese stehen jedoch nicht in direktem Zusammenhang mit der Beteiligung an der AVU. Die folgenden Werte sind daher nur nachrichtlich aufgeführt.

Konzessionsabgaben

(nachgewiesen bei
Buchungsstelle 12.01.01.451100)

Rechnungsergebnis 1.551.014,98 €

3.1.8 Kennzahlen 2017-2019

Kennzahlen AVU Konzern	angegeben in	2019	2018	2017
Absatz von Strom	Mio. kWh	701,6	845	934,5
Absatz von Gas	Mio. kWh	1.437,0	1.649,2	1.610,0
Absatz von Wasser	Tcbm	7.481,1	7.601	7.388,8
Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	430	447	460
Dividende je Aktie	€	0,80*	0,80	1,00

* Dividendenvorschlag an die Hauptversammlung am 25.06.2020 für das Geschäftsjahr 2019

3.1.9 AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs- Unternehmen Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Nutzungs- und ähnliche Rechte		337.450,00	370.131,00	435.050,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	4.940.835,70		5.588.103,38	5.892.350,16
2. Technische Anlagen und Maschinen	4.656.134,00		4.859.973,00	5.103.690,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	398.854,00		530.680,00	580.608,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			174.786,77	249.274,41
		10.565.664,04	11.153.543,15	11.825.922,57
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	42.251.256,73		42.251.256,73	42.251.256,73
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	8.430.844,45		7.826.840,92	8.041.057,25
3. Beteiligungen	19.779.337,11		20.174.029,45	19.954.212,54
4. Ausleihung an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		1.800.000,00	2.025.000,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	82.323.893,99		78.559.964,91	74.551.605,17
6. Sonstige Ausleihungen	8.575.283,55		8.974.689,70	10.494.401,84
		161.360.615,83	159.586.781,71	157.317.533,53
Summe Anlagevermögen		172.263.729,87	171.110.455,86	169.578.506,10
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe		459.144,45	902.193,49	1.345.046,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.498.056,89		30.000.558,00	35.541.750,35
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.538.139,89		2.157.057,87	1.451.047,54
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	175.110,79		12.242,08	5.256.492,87
4. Sonstige Vermögensgegenstände	2.676.863,88		3.481.276,10	2.776.321,29
		33.888.171,45	35.651.134,05	45.025.612,05
III. Wertpapiere		43.514.973,52	46.210.659,43	46.694.245,18
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		4.174.983,57	7.678.030,80	7.049.299,44
Summe Umlaufvermögen		82.037.272,99	90.442.017,77	100.114.203,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten		204.175,12	230.821,81	234.897,24
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung		0,00	0,00	635.045,91
Bilanzsumme		254.505.177,98	261.783.295,44	270.562.652,69

AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		36.864.000,00	36.864.000,00	36.864.000,00
II. Kapitalrücklagen		14.364.769,99	14.364.769,99	14.364.769,99
III. Gewinnrücklagen				
1. Gesetzliche Rücklagen	5.783.118,79		5.783.118,79	5.783.118,79
2. Andere Gewinnrücklagen	20.680.839,06		24.542.119,97	24.537.841,88
		26.463.957,85	30.325.238,76	30.320.960,67
IV. Bilanzgewinn		11.520.000,00	11.520.000,00	14.400.000,00
B. Sonderposten mit Rücklageanteil gem. § 6 EStG		215.938,55	277.662,55	346.335,42
C. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse				
1. Ertragszuschüsse	58.610,91		98.382,13	142.613,99
2. Investitionszuschüsse für Sachanlagen	797.522,00		805.617,00	835.113,34
		856.132,91	903.999,13	977.727,33
D. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	94.722.695,00		91.571.608,00	89.677.945,00
2. Steuerrückstellungen	2.578.529,77		733.565,76	702.773,69
3. Sonstige Rückstellungen	22.775.190,44		26.490.816,70	23.887.213,34
		120.076.415,21	118.795.990,46	114.267.932,03
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	666.658,00		933.326,00	1.199.994,00
2. Erhaltenen Anzahlungen	4.482.977,21		4.575.194,29	4.686.239,97
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.955.129,89		22.764.829,59	26.806.885,04
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	16.055.125,35		15.726.763,74	21.348.287,88
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18.774,31		38.253,35	14.514,74
6. Sonstige Verbindlichkeiten	3.692.740,47		4.089.589,63	4.029.932,47
		43.871.405,23	48.127.956,60	58.085.854,10
F. Rechnungsabgrenzungsposten		272.558,24	603.677,95	935.073,15
Bilanzsumme		254.505.177,98	261.783.295,44	270.562.652,69

AVU Aktiengesellschaft für Versorgungs - Unternehmen Gevelsberg

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	EUR	01.01.-31.12.2019 EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse		366.437.712,02	407.283.572,46	373.609.458,11
2. Sonstige betriebliche Erträge				
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil		61.724,00	68.672,87	11.536,00
b) übrige Erträge		8.283.934	3.606.372,25	5.953.458,97
		8.345.658,36	3.675.045,12	5.964.994,97
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		-333.595.056,29	-369.435.950,45	-338.361.208,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-7.304.467,99	-6.772.381,49	-7.471.663,62
		-340.899.524,28	-376.208.331,94	-345.832.871,71
4. Rohergebnis		33.883.846,10	34.750.285,64	33.741.581,37
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-12.173.993,04	-12.975.544,42	-13.595.592,12
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen, für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge: -5.512,2 T € (Vj. -4.009,2 €)		-7.436.906,30	-6.008.476,91	-5.869.289,47
		-19.610.899,34	-18.984.021,33	-19.464.881,59
6. Abschreibungen auf imm. VG des AV und Sachanlagen		-918.281,74	-1.052.488,33	-1.234.648,76
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen ** davon Aufwendungen nach Art. 67 Abs. 1,2 EGHGB -999,5 T € (Vj. -999,5 T €)		-10.140.335,76	-11.126.634,81	-10.079.375,32
8. Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit**		3.214.329,26	3.587.141,17	2.962.675,70
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		13.204.665,37	19.473.326,83	18.840.007,23
10. Erträge aus Beteiligungen -davon aus verbundenen Unternehmen 250,0 T €; (Vj. 240,0 T €)		1.735.745,06	1.882.549,44	1.843.776,94
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens davon aus verbundenen Unternehmen 215,1 T €; (Vj. 216,9 T €)		482.380,24	760.653,22	547.336,40
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (VJ.: Angabe in Klammern) davon an verbundene Unternehmen 1,5 T €; VJ: 1,5 T € davon aus Abzinsung 140,8 T €; VJ: 176,0 T €		1.369.824,33	1.184.363,28	1.383.608,09
13. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV		-136.048,94	-2.001.187,15	-111.503,82
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme		-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen; (VJ.: Angabe in Klammern) davon an verbundene Unternehmen 0 T € davon aus Aufzinsung -3.147,4 T €; VJ: -3.558,5 T €		-3.696.583,82	-3.578.838,74	-3.901.025,19
16. Ergebnis vor Steuern		16.153.811,50	21.287.508,05	21.544.375,35
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-8.246.266,26	-9.509.974,06	-10.337.311,44
18. Ergebnis nach Steuern		7.907.545,24	11.777.533,99	11.207.063,91
19. Sonstige Steuern		-248.826,15	-253.255,90	-270.758,59
20. Jahresüberschuss		7.658.719,09	11.524.278,09	10.936.305,32
21. Entnahme aus/Einstellung in andere Gewinnrücklagen		3.861.280,91	-4.278,09	3.463.694,68
22. Bilanzgewinn		11.520.000,00	11.520.000,00	14.400.000,00

3.2 WSW - Wuppertaler Stadtwerke GmbH

3.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: WSW - Wuppertaler Stadtwerke GmbH
Straße: Bromberger Str. 39 - 41
PLZ: 42281
Ort: Wuppertal

	Stand: 31.12.2019	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital	20.000.000 €	20.000.000 €	20.000.000 €
Anteil der Stadt Schwelm	121.600 €	121.600 €	121.600 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	0,608 %	0,608 %	0,608 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019

Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 4.358.192,64 €.

3.2.2 Ziele der Beteiligung

In dem Gesellschaftsvertrag (§ 3) ist der Gegenstand des Unternehmens wie folgt bestimmt:

1. Die Gesellschaft nimmt Aufgaben einer Management Holding für den WSW-Konzern wahr, insbesondere
 - a) die Gründung, der Erwerb sowie die Steuerung von und die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen, welche insbesondere öffentliche Aufgaben der Daseinsvorsorge in der Stadt Wuppertal und der umliegenden Region wahrnehmen oder solche, die mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben in Zusammenhang stehen, insbesondere Unternehmen, welche die folgenden Aufgaben wahrnehmen
 - Energie- und Wasserversorgung
 - die Errichtung, den Erwerb, die Unterhaltung, die Planung, die Bauaufsicht, die Wartung und Verwaltung technischer Einrichtungen (einschließlich Kraftwerke) und Leitungssysteme zur Versorgung der Bevölkerung mit Gas, elektrischer Energie, Fernwärme, und Wasser, die Beschaffung von, den Handel mit und den Vertrieb von Gas, elektrischer Energie, Fernwärme sowie die Wassergewinnung,
 - die Durchführung der Entsorgungswirtschaft, insbesondere neben der Abfallentsorgung die Stadtentwässerung, die Erbringung und Durchführung eines integrierten Verkehrsangebotes, insbesondere Verkehrsdienstleistungen einschließlich des Freihaltens der Verkehrswege und Güterverkehr
 - das Management städtischer Veranstaltungen einschließlich des Kartenverkaufs
 - die Erbringung von Werk- und Dienstleistungen zur Unterhaltung, operativen Planung, Bauaufsicht, Wartung und Verwaltung, Dienst- und

Beratungsleistungen, insbesondere von Einrichtungen und Leistungssysteme und die Erbringung von Vertriebs- und Abrechnungsdienstleistungen für die Stadt Wuppertal, deren Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften.

- b) die Wahrnehmung der Gesellschafterrolle in den Beteiligungsunternehmen und die Wahrung der Interessen der Stadt Wuppertal gegenüber dritten Anteilseignern in den Beteiligungsunternehmen sowie
 - c) die Umsetzung der politischen Vorgaben der Stadt Wuppertal sowie
 - d) die Vorhaltung und Erbringung von Dienstleistungen für die Konzernunternehmen sowie
 - e) die Erbringung und Durchführung der Parkraumbewirtschaftung sowie des Betriebs von Parkhäusern sowie
 - f) die Errichtung, der Erwerb, die Unterhaltung, die Wartung und Verwaltung von Freizeitanlagen und sozialen Einrichtungen, insbesondere auch die Unterhaltung des Weiterbildungszentrums.
2. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an anderen Unternehmen beteiligen oder solche Unternehmen gründen.
 3. Die Gesellschaft und ihre Beteiligungsunternehmen sind so weiterzuentwickeln, dass diese leistungsstarke, wettbewerbsfähige sowie ökologischen und sozialen Belangen dienende Dienstleistungsunternehmen bleiben. Die Gesellschaft ist so zu führen, zu steuern und zu überwachen, dass sie unter Beachtung betriebswirtschaftlicher Grundsätze und des Grundsatzes der Sparsamkeit ihre vorgenannten Zwecke nachhaltig erfüllt. Sie soll einen Ertrag für ihre Gesellschafter erwirtschaften, soweit dadurch die Erfüllung dieser Zwecke nicht beeinträchtigt wird.
 4. Die Gesellschaft entwickelt den Unternehmensstandort Wuppertal weiter und bemüht sich um die Erhaltung und Schaffung neuer, sicherer Arbeitsplätze.
 5. Die Gesellschaft ist berechtigt, Unternehmensverträge, insbesondere Gewinnabführungs- und Beherrschungsverträge, abzuschließen.

3.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Anteilseigner	Wert
Treuhänderische Haltung der Aktien der <u>Stadt Schwelm</u> durch den Ennepe-Ruhr-Kreis an der Wuppertaler Stadtwerke GmbH	0,61%
Stadt Wuppertal an der Wuppertaler Stadtwerke GmbH	99,39 %
ENGIE Deutschland AG an der <u>WSW Energie & Wasser AG</u>	33,1 %

3.2.4 wesentliche Beteiligungen des Unternehmens

(Keine Darstellung der mittelbaren Beteiligungen)

Anteil an verbundenen Unternehmen	Wert
WSW mobil GmbH, Wuppertal	100,00 %
AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH, Wuppertal	70,47 %
WSW Energie & Wasser AG, Wuppertal	66,90 %
Beteiligungen	
Gemeinschaftswerk Hattingen GmbH (Stimmrechte 50%), Hattingen	48 %
BEG Entsorgungsgesellschaft mbH, Remscheid	45 %
Neue Effizienz GmbH, Wuppertal (<i>ehemals Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz GmbH, Wuppertal</i>)	20 %
Wuppertaler Quartierentwicklungs GmbH, Wuppertal	20 %
Wuppertal Marketing GmbH	2,33 %

3.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck für die Beteiligung kann aus dem vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

3.2.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, die Gesellschafterversammlung und der Aufsichtsrat.

Zusammensetzung der Organe:

Die Geschäftsführung besteht aus:

Andreas Feicht Vorstandsvorsitzender der WSW Energie & Wasser AG und Vorsitzender der Geschäftsführung der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH und der WSW mobil GmbH (ausgeschieden zum 31.01.2019)

Markus Hilkenbach Vorsitzender der Geschäftsführung WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH und der WSW mobil GmbH; Vorstandsvorsitzender der WSW Energie & Wasser AG (ab 01.01.2020)

Martin Bickenbach Geschäftsführer WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Markus Schlomski Arbeitsdirektor und Vorstand der WSW Energie & Wasser AG und Arbeitsdirektor und Geschäftsführer der WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH und der WSW mobil GmbH

Gesellschafterversammlung

Beschlüsse der Gesellschafter werden in Versammlungen gefasst. Die ordentliche Gesellschafterversammlung tritt in den ersten acht Monaten des Geschäftsjahres zusammen und wird durch den Vorsitzenden der Geschäftsführung mit einer Einladungsfrist von zehn Tagen einberufen. Eine Gesellschafterversammlung ist nur beschlussfähig, wenn dreiviertel des Stammkapitals vertreten ist. Ausnahmen sind im Gesellschaftsvertrag geregelt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern. Er setzt sich zusammen aus je 10 Aufsichtsratsmitgliedern der Gesellschafter und der Arbeitnehmer/Arbeitnehmerinnen. Die Aufsichtsratsmitglieder der Gesellschafter werden grundsätzlich durch Gesellschafterbeschluss bestellt, die Aufsichtsratsmitglieder der Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen nach den jeweils einschlägigen Vorschriften des Gesetzes über die Mitbestimmung im Aufsichtsrat.

Dietmar Bell	Vorsitzender, Landtagsabgeordneter
Dr. Johannes Slawig	Stadtdirektor und Stadtkämmerer der Stadt Wuppertal
Thomas Schmidt	Stellvertretender Vorsitzender, Vorsitzender des Betriebsrates der WSW-Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreter
Volker Dittgen	Stadtverordneter, Technischer Angestellter
Hans-Jörg Herhausen	Selbstständiger Steinmetz- und Steinbildhauermeister
Ulf Klebert	Geschäftsführer der SPD-Fraktion im Rat der Stadt Wuppertal
Sonja Detmer	Stellv. Vorsitzende des Betriebsrates der WSW Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreterin
Mathias Conrads	Diplom Ingenieur/Unternehmer
Anja Liebert	Stadtverordnete, Verwaltungsangestellte
Dr. Reinhard Klopffleisch	Referatsleiter Ver- und Entsorgungspolitik ver.di; Vereinte Dienstleistungsgewerkschaft, Berlin, Arbeitnehmervertreter
Suna Sayin	Gewerkschaftssekretärin der ver.di Vereinte; Dienstleistungsgewerkschaft, Bezirksverwaltung Wuppertal-Niederberg, Arbeitnehmervertreterin
Hartmut Stiller	Diplom-Physiker, Unternehmensberater
Karsten Treptow	Leiter Personalmanagement der WSW Unternehmensgruppe, Arbeitnehmervertreter
Peter Büddicker	Landesfachbereichsleiter Verkehr NRW in der ver.di; Arbeitnehmervertreter
Gerd-Peter Zielezinski	Stadtverordneter, Rentner
Barbara Becker	Angestellte

Marc Birkelbach	Freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter
Willy Görtz	Technischer Angestellter; Arbeitnehmervertreter
Ralf Bötdecker	Freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter
Heiko Meins	Energieanlagenelektroniker, freigestelltes Betriebsratsmitglied der WSW-Unternehmensgruppe; Arbeitnehmervertreter

An den Gesellschafterversammlungen haben als Vertreter der Stadt Schwelm teilgenommen:

12.07.2019	Frau Marion Mollenkott	Stadtkämmerin
17.12.2019	Herr Ralf Schweinsberg	1. Beigeordneter

3.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Die Aktien werden vom Ennepe-Ruhr-Kreis treuhänderisch gehalten. Dadurch bedingt kürzt der Verkehrsverbund Rhein-Ruhr die vom Kreis geschuldete Verbandsumlage. Gemäß vertraglicher Vereinbarung wird der Stadt Schwelm vom Kreis der Kürzungsbetrag, gemindert um einen pauschalen Aufwendungsersatz, erstattet. Nach der Änderungsvereinbarung vom 07.07./02.08.99 - geschlossen auf Grund eines Beschlusses des Rates der Stadt Schwelm vom 08.06.99 - ist die Höhe des Aufwendungsersatzes (bisher 10 v.H.) für das Jahr 1999 auf 8 v.H. und ab dem Jahr 2000 auf 5 v.H. festgesetzt.

Die Fortsetzung des Treuhandverhältnisses zwischen der Stadt Schwelm und dem Kreis wurde mit Vertrag vom 03.12.2007 weiter vereinbart.

2019

Erträge

Vom Kreis, anteiliger Kürzungsbetrag

(nachgewiesen bei Buchungsstelle 12.01.05.414200)

(Zahlung der Umlage für 2017 und 2018, eingegangen im Haushaltsjahr 2019)

491.150 €

3.2.8 Kennzahlen des Konzerns 2017-2019

Konzern-Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Wirtschaftliche Eigenkapitalquote (bezogen auf das wirtschaftliche Eigenkapital)	%	28,7 %	29,8 %	30,2 %
Deckungsstufe 1 (wirtschaftliches EK/Anlagevermögen)	%	32,7 %	34,5 %	35,15 %
Deckungsstufe 2 ((wirtschaftliches Eigenkapital + Fremdkapital)/Anlagevermögen)	%	83,2 %	85,9 %	81,3 %
Durchschnitt Mitarbeiter	Anzahl	3.167	3.252	3.247

3.2.9 WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzernbilanz zum 31.12.2019

Aktiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		23.464.823,64	25.300.258,50	28.140.845,44
II. Sachanlagen		829.229.562,54	842.742.302,67	818.707.280,80
III. Finanzanlagen		210.201.965,15	218.606.839,13	227.682.911,62
		1.062.896.351,33	1.086.649.400,30	1.074.531.037,86
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.007.114,49		4.995.176,78	7.087.013,30
2. Unfertige Leistungen	2.257.380,23		888.739,25	1.063.976,44
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	10.345.404,89		9.522.619,55	11.248.152,82
		17.609.899,61	15.406.535,58	19.399.142,56
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 452.132,58 € (Vj: 524.406,98 €)	76.001.213,90		84.886.141,34	101.948.255,60
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.251.456,07		1.480.406,34	474.588,12
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	78.295,30		1.066.828,76	994.982,12
4. Forderungen gegen Gesellschafter	2.505.844,86		3.945.126,65	5.122.720,11
5. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 1.767.192,33 € (Vj: 2.598.350,71 €)	38.569.375,31		57.461.038,45	42.970.310,79
		119.406.185,44	148.839.541,54	151.510.856,74
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.392.592,29	3.897.272,99	2.911.909,99
		140.408.677,34	168.143.350,11	173.821.909,29
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.176.296,64	2.570.870,21	1.802.176,45
Bilanzsumme		1.209.481.325,31	1.257.363.620,62	1.250.155.123,60

WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzernbilanz zum 31.12.2019

Passiva	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
II. Kapitalrücklage		210.704.582,60	210.704.582,60	210.704.582,60
III. Gewinnrücklage		74.688.848,52	72.962.484,26	72.162.816,59
IV. Konzernbilanzverlust		-92.464.479,61	-63.748.755,39	-60.525.853,95
V. Nicht beherrschende Anteile		132.361.628,39	133.041.358,58	133.264.859,62
		345.290.579,90	372.959.670,05	375.606.404,86
B. Sonderposten				
Sonderposten für Investitionszuschüsse		2.511,00	2.659,27	2.807,54
C. Empfangene Ertragszuschüsse		2.836.814,36	2.824.979,74	2.897.784,62
D. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen	40.187.912,81		39.530.238,86	37.695.273,83
2. Steuerrückstellungen	8.705.017,70		3.132.398,25	730.986,34
3. Sonstige Rückstellungen	165.404.469,87		147.638.280,75	159.982.945,64
		214.297.400,38	190.300.917,86	198.409.205,81
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	504.350.007,34		499.779.364,91	482.498.870,10
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	832.341,86		1.295.059,73	703.029,21
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.560.120,63		68.829.079,91	75.232.247,52
4. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	1.995.756,65		2.052.108,49	2.224.113,71
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.707.474,74		4.457.250,65	4.315.722,59
6. Sonstige Verbindlichkeiten	32.606.850,75		71.675.371,45	71.455.222,59
- davon aus Steuern: 12.938.324,78 € (Vj. 15.686.022,82 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 28.138,24 € (Vorjahr: 33.005,17 €)				
		610.052.551,97	648.088.235,14	636.429.205,72
F. Rechnungsabgrenzungsposten		23.187.888,00	28.959.460,96	22.042.804,62
G. Passive Latente Steuern		13.813.579,70	14.227.697,60	14.766.910,43
Bilanzsumme		1.209.481.325,31	1.257.363.620,62	1.250.155.123,60

WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Konzern- Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2019

	EUR	01.01.-31.12.2019 EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse	910.795.615,70		977.040.132,10	1.040.194.609,93
2. Erhöhung des Bestands an fertigen Erzeugnissen und an nicht abgerechneten Leistungen	1.375.001,84		-174.139,92	427.369,11
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.664.051,08		5.487.129,90	5.001.424,03
4. Sonstige betriebliche Erträge	33.135.486,54		32.132.860,84	28.151.489,04
		950.970.155,16	1.014.485.982,92	1.073.774.892,11
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-469.938.821,74		-523.533.579,34	-588.080.341,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-85.928.614,94		-85.354.600,99	-81.217.425,42
c) Entsorgungskosten	-9.623.352,16		-9.008.725,93	-9.524.563,30
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-196.205.413,35		-193.623.974,54	-190.490.029,91
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung -davon für Altersversorgung: 15.414.113,71 € (Vorjahr: 15.848.779,66 €)	-50.860.697,68		-49.575.723,67	-48.352.871,09
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-41.883.079,04		-41.518.603,54	-45.404.700,96
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-89.012.330,53		-85.273.655,37	-84.251.383,17
	<i>Zwischensumme (5-8)</i>	-943.452.309,44	-987.888.863,38	-1.047.321.315,78
		7.517.845,72	26.597.119,54	26.453.576,33
9. Erträge aus Beteiligungen	918.189,25		581.347,32	447.402,61
10. Erträge aus Gewinnabführung	0,00		10.262,31	2.095,29
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	52.229,98		38.356,58	29.788,35
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus Abzinsung: 130.652,71 € (VJ: 263.529,14 €)	539.373,44		760.099,40	749.040,55
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	-90.000,00		-90.000,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus Aufzinsung: 2.040.879,43 € (VJ: 2.006.929,85 €)	-14.313.026,21		-14.623.168,96	-16.934.412,20
15. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-31.982,03		-24.200,41	-20.870,16
	<i>Zwischensumme (9-15)</i>	-12.925.215,57	-13.347.303,76	-15.726.955,56
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-15.019.523,79		-9.441.199,38	-9.197.733,57
17. Erträge aus der Veränderung von latenten Steuern	414.117,90		539.212,83	600.498,77
		-14.605.405,89	-8.901.986,55	-8.597.234,80
18. Ergebnis nach Steuern		-20.012.775,74	4.347.829,23	2.129.385,97
19. Sonstige Steuern		-2.504.681,52	-1.787.095,64	-753.359,80
20. Konzernjahresfehlbetrag/-überschuss		-22.517.457,26	2.560.733,59	1.376.026,17
21. Konzernbilanzvortrag		-63.748.755,39	-60.525.853,95	-56.169.864,48
22. Ergebnis nicht beherrschender Anteile (Anderen Gesellschaftern zustehender Gewinn)		-4.471.902,70	-4.983.967,36	-5.350.362,56
23. Einstellungen in Gewinnrücklage		-1.726.364,26	-799.667,67	-381.653,08
24. Konzernbilanzverlust		-92.464.479,61	-63.748.755,39	-60.525.853,95

4. Sonstige

4.1 Städtische Sparkasse zu Schwelm

4.1.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Städtische Sparkasse zu Schwelm
Straße: Hauptstraße 63
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

4.1.2 Ziele der Beteiligung

Die Städtische Sparkasse zu Schwelm ist eine Anstalt des öffentlichen Rechts. Sie ist Mitglied des Sparkassenverbandes Westfalen Lippe, Münster, und über diesen dem Deutschen Sparkassen- und Giroverband e.V., Berlin und Bonn angeschlossen. Das Geschäftsgebiet der Sparkasse umfasst das Gebiet des Trägers, des Ennepe – Ruhr – Kreises und der hieran angrenzenden Kreise und kreisfreien Städte. Die Sparkasse betreibt seit dem Jahr 2013 nur noch die Hauptstelle in der Innenstadt.

Die Städtische Sparkasse zu Schwelm ist ein Wirtschaftsunternehmen des Trägers mit der Aufgabe, der geld- und kreditwirtschaftlichen Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft insbesondere des satzungsrechtlichen Geschäftsgebiets und des Trägers zu dienen. Die Kreditversorgung dient vornehmlich der Kreditausstattung des Mittelstandes und der gesamten Bevölkerung des Geschäftsgebietes. Die Gewinnerzielung ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes.

4.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Trägerschaft Stadt Schwelm

4.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligung	Anteil am Kapital in %	Einzelsumme in T EUR	Gesamtsumme (Bilanzposition) in T EUR
Sparkassenverband Westfalen- Lippe	0,51 %	9.451	
Clemens Carré GmbH	49,90%	3.015	
Immobilien-gesellschaft Düsseldorf Schillstraße GmbH	46,00 %	1.133	
Erwerb-gesellschaft der S-Finanzgruppe mbH & Co KG	-	-	
Sonstige	2,10 %	6	13.605
S-Projekt Schwelm GmbH (Anteil an verbundenen Unternehmen)	94,90 %	38	<u>38</u>

Die Haftung für die zusätzliche Fremdfinanzierung der indirekten Beteiligung an der Landesbank Berlin Holding AG wird seit dem Jahr 2014 als Eventualverbindlichkeit ausgewiesen.

4.1.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Der öffentliche Zweck kann aus den vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

4.1.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat, der Vorstand und der Kreditausschuss.

Verwaltungsrat

Vorsitzendes Mitglied

Hans Werner Kick	Geschäftsführer einer Uniklinik i. R.
------------------	---------------------------------------

Stellvertretende vorsitzende Mitglieder

Oliver Flühöh	Jurist /stv. Landesgeschäftsführer der KPV e.V.
Klaus Peter Schier	Polizeibeamter a. D.

Mitglieder

Oliver Flühöh	Jurist /stv. Landesgeschäftsführer der KPV e.V.
Matthias Kampschulte	Geschäftsführer in einem Produktionsunternehmen
Heinz-Joachim Rüttershoff	Produktmarketingleiter i. R.
Klaus Peter Schier	Polizeibeamter a. D.
Rolf Pöckler	Maschinenbauingenieur; GF eines Dienstleistungsunternehmens
Thorsten Kirschner	Richter; z. Zt. Referent im Justizministerium
Brigitta Gießwein	Notargehilfin i. R.
Philipp Beckmann	Ratinganalyst (bis 14.02.2019)
Roland Zimmer	Sparkassendirektor i. R. (ab 14.02.2019)
Elke Garn	Selbständige Fußpflegerin
Johanna Burbulla	Krankenschwester
Peter Mayer	Sparkassenangestellter
Susanne Müller	Sparkassenangestellte

Beanstandungsbeamtin:

Gabriele Grollmann-Mock	Hauptamtliche Bürgermeisterin der Stadt Schwelm
-------------------------	---

Vorstand

Michael Lindermann	Vorsitzender
Johannes Schulz	Mitglied

Mitarbeiter

In 2019 beschäftigte die Sparkasse im Jahresdurchschnitt 115 Mitarbeiter (VJ: 118). Die durchschnittliche Anzahl der Auszubildenden stieg auf 9 (VJ: 7).

4.1.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

2019

Erträge

Ausschüttung Sparkassen-
Überschuss aus dem Geschäftsjahr 2018 325.000,00 €
(nachgewiesen bei Buchungsstelle 15.01.02.465100)

4.1.8 Kennzahlen 2017-2019

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Eigenkapitalquote (Anteil an der Bilanzsumme)	%	3,07	3,34	3,81
Spareinlagen	T EUR	172.377	179.302	182.844
Sichteinlagen und andere täglich fällige Verbindlichkeiten	T EUR	250.088	246.524	222.298
Mitarbeiter (Durchschnittsbestand)	Anzahl	115	118	118
Anzahl der Geschäftsstellen	Anzahl	1	1	1

4.1.9 Chancen- und Risikobericht

Die Sparkasse verfügt über ein dem Umfang der Geschäftstätigkeit entsprechendes System zur Steuerung, Überwachung und Kontrolle der vorhandenen Risiken gemäß § 25a Kreditwesengesetz (KWG). Durch das Risikomanagement und –controlling der Sparkasse können frühzeitig die wesentlichen Risiken identifiziert und gesteuert sowie Informationen an die zuständigen Entscheidungsträger weitergeleitet werden.

Die Risikoinventur umfasst die systematische Identifizierung der Risiken sowie die Einschätzung der Wesentlichkeit unter Berücksichtigung der mit den Risiken verbundenen Risikokonzentrationen. Basis der Risikoinventur bilden folgende Risikoarten:

- Adressenrisiko
- Marktpreisrisiko
- Beteiligungsrisiko
- Liquiditätsrisiko
- Operationelles Risiko

In 2019 bewegten sich die Risiken jederzeit innerhalb des vom Vorstand vorgegebenen Limitsystems. Bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken sind nicht erkennbar.

Die im ersten Quartal 2020 begonnene Ausbreitung des Coronavirus und die damit verbundene Pandemie werden negative Auswirkungen auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung haben. Weltweit wird an Maßnahmen zur Bekämpfung der Pandemie gearbeitet. In Deutschland wurden erste Maßnahmenpakete vom Gesetzgeber beschlossen, die die wirtschaftlichen Auswirkungen abfedern sollen. Die Tragweite der Pandemie auf die konjunkturelle Entwicklung kann aktuell noch nicht ausreichend beziffert werden, da noch nicht genügend aussagekräftige Konjunkturindikatoren vorliegen.

4.1.10 Städtische Sparkasse zu Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
1. Barreserve				
a) Kassenbestand	5.695.078,22		4.743.220,63	4.809.185,89
b) Guthaben bei der Deutschen Bundesbank	70.574.369,92		33.503.431,41	20.908.184,59
		76.269.448,14	38.246.652,04	25.717.370,48
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Deutschen Bundesbank zugelassen sind				
a) Schatzwechsel und unverzinsliche Schatzanweisungen sowie ähnliche Schuldtitel öffentlicher Stellen		0,00	0,00	0,00
b) Wechsel		0,00	0,00	0,00
3. Forderungen an Kreditinstitute				
a) täglich fällig	7.116.518,00		7.146.843,68	10.411.183,15
b) andere Forderungen	23.170.656,91		28.106.493,14	4.088.312,29
		30.287.174,91	35.253.336,82	14.499.495,44
4. Forderungen an Kunden		599.376.250,35	564.017.184,05	516.970.033,04
darunter: durch Grundpfandrechte gesichert 319.438.384,18 €			(305.041 T €)	(280.969 T €)
Kommunalkredite 93.242.274,84 €			(97.863 T €)	(85.230 T €)
5. Schuldverschreibungen und andere				
a) Geldmarktpapiere				
aa) von öffentlichen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 0 Euro	0,00		0,00	0,00
ab) von anderen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 0 Euro	0,00		0,00	0,00
b) Anleihen und Schuldverschreibungen				
ba) von öffentlichen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 42.763.315,41 Euro	44.989.831,81		44.555.488,88	35.767.815,04
bb) von anderen Emittenten, darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank 49.470.669,58 Euro	97.625.070,23		(43.454 T €) 97.402.727,50	(35.768 T €) 85.338.137,20
c) eigene Schuldverschreibungen	0,00		(76.476 T €) 0,00	(85.338 T €) 0,00
Nennbetrag 0,00 Euro				
		142.614.902,04	141.958.216,38	121.105.952,24
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere		19.580.357,18	8.931.771,74	6.966.783,57
6a. Handelsbestand		0,00	0,00	0,00
7. Beteiligungen		13.604.988,52	13.604.988,52	10.738.583,53
darunter:				
an Kreditinstituten 0,00 €				
an Finanzdienstleistungsinstituten 0,00 €				
8. Anteile an verbundenen Unternehmen		38.122,86	120.975,00	120.975,00
darunter:				
an Kreditinstituten 0,00 €				
an Finanzdienstleistungsinstituten 0,00 €				
9. Treuhandvermögen		177.597,73	341.197,54	491.712,52
darunter: Treuhandkredite 177.597,73 €				
10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschließlich Schuldverschreibungen aus deren Umtausch		0,00	0,00	0,00
11. Immaterielle Anlagewerte				
a) Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnl. Rechte u. Werte	0,00		0,00	0,00
b) entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnl. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.022,00		4.859,00	8.647,00
c) Geschäfts- oder Firmenwert	0,00		0,00	0,00
d) geleistete Anzahlungen	0,00		0,00	0,00
		3.022,00	4.859,00	8.647,00
12. Sachanlagen		5.943.153,99	6.380.295,22	5.923.389,18
13. Sonstige Vermögensgegenstände		1.012.101,13	1.737.320,18	1.178.175,92
14. Rechnungsabgrenzungsposten		149.036,52	190.094,31	145.271,17
Bilanzsumme		<u>889.056.155,37</u>	<u>810.786.890,80</u>	<u>703.866.389,09</u>

Städtische Sparkasse zu Schwelm

Jahresbilanz zum 31. Dezember 2019

Passivseite	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
a) täglich fällig	30.007.017,91		37.002.222,23	0,27
b) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist	274.893.614,67		221.741.379,19	173.510.370,03
		304.900.632,58	258.743.601,42	173.510.370,30
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden				
a) Spareinlagen				
aa) mit vereinbarter Kündigungsfrist von drei Monaten	171.437.819,30		177.721.033,20	181.186.266,70
ab) mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als drei Monaten	939.091,30		1.581.334,70	1.657.678,61
		172.376.910,60	179.302.367,90	182.843.945,31
b) andere Verbindlichkeiten				
ba) täglich fällig	250.087.787,20		246.524.030,19	222.297.619,36
bb) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist	72.098.038,70		44.775.471,31	47.318.022,82
		322.185.825,90	291.299.501,50	452.459.587,49
3. Verbriefte Verbindlichkeiten				
a) begebene Schuldverschreibungen		0,00	0,00	0,00
b) andere verbrieftete Verbindlichkeiten darunter Geldmarktpapiere: 0 Euro		0,00	0,00	0,00
3a. Handelsbestand				
4. Treuhandverbindlichkeiten darunter Treuhandkredite: 177.597,73 Euro		177.597,73	341.197,54	491.712,52
5. Sonstige Verbindlichkeiten		550.295,80	362.390,03	443.310,48
6. Rechnungsabgrenzungsposten		241.197,77	348.145,24	399.150,55
7. Rückstellungen				
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.923.280,00		8.046.348,00	7.221.068,00
b) Steuerrückstellungen	13.689,00		0,00	0,00
c) andere Rückstellungen	2.949.072,96		2.795.202,17	2.007.360,46
		11.886.041,96	10.841.550,17	9.228.428,46
8. (weggefallen)				
9. Nachrangige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
10. Genußrechtskapital darunter: vor Ablauf von zwei Jahren fällig: 0 Euro		0,00	0,00	0,00
11. Fonds für allgemeine Bankrisiken		48.888.000,00	41.900.000,00	39.900.000,00
12. Eigenkapital				
a) gezeichnetes Kapital	0,00		0,00	0,00
b) Kapitalrücklage	0,00		0,00	0,00
c) Gewinnrücklagen				
ca) Sicherheitsrücklage	26.750.744,80		26.536.437,09	26.311.149,24
cb) andere Rücklagen	511.291,88		511.291,88	511.291,88
d) Bilanzgewinn	587.616,35		600.408,03	611.388,17
		27.849.653,03	27.648.137,00	27.433.829,29
Bilanzsumme		889.056.155,37	810.786.890,80	703.866.389,09
1. Eventualverbindlichkeiten				
a) Eventualverbindlichkeiten aus weitergegebenen abgerechneten Wechseln		0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen		3.230.610,65	3.167.328,34	4.345.711,02
c) Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
		3.230.610,65	3.167.328,34	4.345.711,02
2. Andere Verpflichtungen				
a) Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften		0,00	0,00	0,00
b) Platzierungs- und Übernahmeverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
c) unwiderrufliche Kreditzusagen		21.779.068,60	20.557.541,44	25.412.902,59
		21.779.068,60	20.557.541,44	25.412.902,59

Städtische Sparkasse zu Schwelm

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	EUR	01.01.-31.12.2019 EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR
1. Zinserträge aus				
a) Kredit- und Geldmarktgeschäften		12.052.816,25	12.613.874,78	12.768.729,63
<i>darunter:</i>				
abgesetzte negative Zinsen	19.089,00		(13.668,38 €)	(8.871,59 €)
aus der Abzinsung von Rückstellungen	21,86		(204,18 €)	(388,09 €)
b) festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen		2.546.173,92	2.175.212,27	2.212.860,13
<i>Zwischensumme zu 1 a)+ b)</i>		14.598.990,17	14.789.087,05	14.981.589,76
2. Zinsaufwendungen		-2.327.254,04	-2.254.327,52	-3.107.339,95
<i>darunter:</i>				
abgesetzte positive Zinsen	605.470,07		808.098,51	78.859,66
aus der Aufzinsung von Rückstellungen	832.428,64		731.865,27	549.718,45
3. Laufende Erträge aus				
a) Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren		309.698,98	268.410,40	238.937,50
b) Beteiligungen		332.346,89	352.128,18	226.391,11
c) Anteilen an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
		642.045,87	620.538,58	465.328,61
4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen			0,00	0,00
5. Provisionserträge		4.673.981,82	3.985.154,53	4.060.188,98
6. Provisionsaufwendungen		-284.291,96	-243.326,27	-234.728,61
<i>Zwischensumme (zu Z 5 u. 6)</i>		4.389.689,86	3.741.828,26	3.825.460,37
7. Nettoertrag oder Nettoaufwand des Handelsbestands		0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Erträge		427.973,37	1.442.207,91	236.970,56
<i>darunter:</i> aus Fremdwährungsumrechnung: 9,94 Euro				
<i>Zwischensumme Z. 1 bis 8</i>		17.731.445,23	18.339.334,28	16.402.009,35
9. (weggefallen)				
10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen				
a) Personalaufwand				
aa) Löhne und Gehälter	-6.252.999,08		-6.790.377,54	-6.438.363,58
ab) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.960.577,29		-2.037.975,68	-1.825.301,21
<i>darunter:</i> für Altersversorgung: 965.047,28 €; Vj: 1.022.836,74 €				
		-8.213.576,37	-8.828.353,22	-8.263.664,79
b) andere Verwaltungsaufwendungen		-3.540.606,87	-3.218.197,63	-2.798.921,89
<i>Zwischensumme Z. 10.</i>		-11.754.183,24	-12.046.550,85	-11.062.586,68
11. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen		-1.111.584,32	-557.960,82	-575.478,68
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen aus Fremdwährungsumrechnung: 6,85 Euro		-486.643,73	-1.239.756,82	-701.600,82
13. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft		0,00	-1.175.880,30	0,00
14. Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft		4.935.006,55	0,00	3.149.048,20
15. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere		-82.852,14	0,00	0,00
16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren		0,00	0,00	0,00
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme		0,00	0,00	0,00
18. Zuführungen oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken		-6.988.000,00	-2.000.000,00	-5.550.000,00
19. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit		2.243.188,35	1.319.185,49	1.661.391,37
23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.573.239,03	-659.266,35	-1.008.473,59
24. Sonstige Steuern, soweit nicht unter Posten 12 ausgewiesen		-82.332,97	-59.511,11	-41.529,61
<i>Zwischensumme (Z 23. u. 24.)</i>		-1.655.572,00	-718.777,46	-1.050.003,20
25. Jahresüberschuss		587.616,35	600.408,03	611.388,17
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,00	0,00
27. Entnahmen aus Gewinnrücklagen				
a) aus der Sicherheitsrücklage		0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
28. Einstellungen in Gewinnrücklagen				
a) in die Sicherheitsrücklage		0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
29. Bilanzgewinn		587.616,35	600.408,03	611.388,17

4.2 Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR

4.2.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Technische Betriebe der Stadt Schwelm AöR
Straße: Wiedenhaufe 11
PLZ: 58332
Ort: Schwelm

	Stand: 31.12.2019	Stand: 31.12.2018	Stand: 31.12.2017
Stammkapital	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Anteil der Stadt Schwelm am Kapital	100 %	100 %	100 %

Wert der städtischen Anteile laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2018

Der Wert der Anteile an der Gesellschaft beläuft sich laut Jahresabschluss der Stadt Schwelm zum 31.12.2019 auf 25.564.698,66 €.

4.2.2 Ziele der Beteiligung

Die Technischen Betriebe der Stadt Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, sind seit dem 1. Januar 1998 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt worden. Mit Wirkung zum 31. Dezember 2004 ist die Rechtsform in die einer Anstalt öffentlichen Rechts im Sinne von §114a GO NRW geändert worden.

Die TBS werden in den sog. Gebührenbereichen Abfall- und Abwasserentsorgung, Straßenreinigung einschließlich Winterdienst und Friedhofswesen auf Grundlage entsprechender Satzungen tätig und erheben hierfür Gebühren von den Abgabepflichtigen. Daneben erbringen die TBS im Rahmen der sog. Dienstleistungsbereiche verschiedene Leistungen wie Straßenbau/-unterhaltung, Straßenbeleuchtung und Pflege des Stadtgrüns der Stadt Schwelm.

4.2.3 Beteiligungsverhältnisse

Beteiligung	Wert
Stadt Schwelm (Tochterunternehmen)	100 %

4.2.4 Beteiligungen des Unternehmens

Das Unternehmen ist seit 2016 der interkommunalen Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes (Kopart eG; Kaiserswerther Str. 199, 40474 Düsseldorf) beigetreten und hat im Geschäftsjahr 2017 erstmals die Beschaffung darüber abgewickelt. Die erwarteten Einsparungen wurden erreicht.

Beitreten können "Kommunen und kommunale Unternehmen und insbesondere die Mitglieder des Städte- und Gemeindebundes NRW und deren Einrichtungen". Derzeit hat die Einkaufsgenossenschaft rund 130 Mitglieder.

Der Geschäftsanteil der TBS an der KoPart eG beträgt 750,00 €.

4.2.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Der öffentliche Zweck kann aus den vg. Unternehmenszweck abgeleitet werden.

4.2.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Verwaltungsrat und der Vorstand.

Vorstand

Dipl.-Ing. Markus Flocke	Vorstand
Dipl.-Betw. Ute Bolte	Kaufmännische Leitung und stellv. Vorstand
Karsten Migchielsen	Technischer Leiter und stellv. Vorstand

Verwaltungsrat

Schweinsberg, Ralf	1. Beigeordneter	Vorsitzender
Kick, Hans Werner	Leiter einer Universitätsklinik i. R.	SPD Ratsmitglied 1. stellv. Vorsitzender
Schwabe, Bernd Ulrich	Rentner	SPD Ratsmitglied
Theis, Volker	Pensionär	SPD sachkundiger Bürger (skB)
Zeilert, Hans Jürgen	Selbständiger Hausverwalter	CDU-Ratsmitglied 2. stellv. Vorsitzender
Antkowiak, Rolf	Vertriebsleiter i. R.	CDU sachkundiger Bürger (bis 04.02.2019)
Muth, Michael	Stellv. Geschäftsführer	CDU sachkundiger Bürger (ab 14.02.2019)
Heinemann, Manfred	Postbeamter	CDU-Ratsmitglied
Armbruster, Klaus	Selbständiger Bauingenieur	GRÜNE skB
Abels, Volker	Pförtner, HWS Hobeling	GRÜNE skB
Meckel, Klaus	Rentner	FDP-Ratsmitglied
Braun, Werner	Rentner	SWG/BfS skB
Zachow, Rainer	Rentner	DIE LINKE skB
Schulz, Jürgen	Beamter, ERK	DIE BÜRGER skB
Schröder, Andreas	Selbständiger Verkäufer	DIE BÜRGER skB

Durch Beschluss des Rates der Stadt Schwelm vom 22.10.2015 wurde die Anstaltssatzung dahingehend geändert, dass alle Mitglieder des Verwaltungsrates (außer dem Vorsitzenden)

für die Dauer der Wahlperiode gewählt werden (zuvor: 5 Jahre). Die Amtszeit der Mitglieder des Verwaltungsrates endet mit dem Ende der Wahlperiode oder bei Mitgliedern des Verwaltungsrates, die dem Rat angehören, mit dem vorzeitigen Ausscheiden aus dem Rat.

Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter im Jahr 2019 betrug 74,8 (Vj. 74,0).

4.2.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Die TBS wurde beauftragt, die im Haushaltsplan der Stadt Schwelm veranschlagten technischen Maßnahmen und Dienstleistungen im Rahmen der ausgewiesenen Mittel nach den Regeln der Unternehmenssatzung durchzuführen. Aufgrund der Vielzahl an Maßnahmen und Dienstleistungen wird auf eine Einzelauflistung der haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen verzichtet. Als relevante Größe für den städtischen Haushalt wird hier der Jahresüberschuss aufgeführt.

Erträge

Ausschüttung aus dem Jahresüberschuss 2018
(nachgewiesen bei Buchungsstelle 16.01.02.465110)

2019

2.146.250,00 €

4.2.8 Kennzahlen 2017-2019

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Anlagenintensität	%	99,0	98,8	98,8
Eigenkapitalquote	%	26,0	25,6	25,1
Verschuldungsgrad / Fremdkapitalquote	%	73,9	74,4	74,9
Anlagendeckung I	%	26,3	25,9	25,3
Anlagendeckung II	%	88,1	88,4	90,4
Liquidität 2. Grades	%	7,0	8,5	10,4

4.2.9 Chancen- und Risikobericht

Die TBS verfügen über ein hinsichtlich ihrer Größe und ihren Aufgaben angepasstes Risikomanagement. Hierbei werden Risiken unterschiedlichster Art und ihre möglichen Folgen identifiziert, bewertet und Maßnahmen der Risikosteuerung, -abwehr und –begrenzung definiert.

Das Risikomanagement differenziert nach folgenden Kategorien:

- -Managementrisiken
- -Finanzrisiken
- -technische Risiken
- -rechtliche Risiken
- -Personalrisiken
- -sonstige Risiken

Der Vorstand sieht keine entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken für die zukünftige Entwicklung und aktuell auch keine bestandgefährdenden Risiken.

Mit der Einführung des neuen § 2b UStG wird die grundsätzliche Unternehmereigenschaft für juristische Personen des öffentlichen Rechts im Umsatzsteuerrecht verankert, sofern diese auf privatrechtlicher Grundlage tätig sind. Nach bisherigen Erkenntnissen begründet die neue Regelung für weite Teile des Dienstleistungsbereiches der TBS die Steuerpflicht. Die sich hieraus ergebende finanzielle Mehrbelastung der Stadt soll abgewendet werden. Verschiedene Lösungsansätze werden einer detaillierten Evaluierung unterzogen.

LEERSEITE

4.2.10 Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiv		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. EDV-Software		297.247,41	273.530,76	66.028,57
2. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände		0,00	0,00	63.208,98
		297.247,41	273.530,76	129.237,55
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.717.667,28		2.762.670,55	2.813.171,29
2. Abwassersammelanlagen	69.677.217,54		68.759.716,83	68.123.589,76
3. Technische Anlagen und Maschinen	1.603.185,18		1.864.194,62	1.861.621,36
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	251.053,92		310.490,10	372.754,28
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.453,00		3.978,00	720.320,92
		74.255.576,92	73.701.050,10	73.891.457,61
III. Finanzanlagen				
Sonstige Ausleihungen		750,00	750,00	750,00
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		73.169,36	79.649,41	69.043,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	108.820,48		135.927,74	131.719,44
2. Forderungen an die Stadt Schwelm	557.259,10		655.471,25	673.467,28
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.546,51		155,44	739,41
		668.626,09	791.554,43	805.926,13
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.667,34	1.195,23	1.223,35
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.023,37	12.781,98	18.576,98
Bilanzsumme		75.302.060,49	74.860.511,91	74.916.215,39

Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passiv		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital		3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
II. Kapitalrücklage		6.199.192,48	6.199.192,48	6.199.192,48
III. Andere Gewinnrücklagen		1.390.055,20	1.730.952,37	1.172.107,54
IV. Jahresüberschuss		2.129.484,65	1.805.352,83	1.795.094,83
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		6.890.580,48	6.442.455,18	6.591.195,26
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.359.021,00		1.213.495,00	1.455.820,00
2. Sonstige Rückstellungen	855.316,00		810.359,00	909.257,00
		2.214.337,00	2.023.854,00	2.365.077,00
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		30.715.738,15	29.797.493,09	28.759.302,67
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
6.253.238,15 € (Vj. 6.469.993,09 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				
24.462.500,00 € (Vj. 23.327.500,00 €)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.081.435,52	640.608,53	415.265,08
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
1.081.435,52 € (Vj. 640.608,53 €)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Schwelm		9.773.436,74	10.791.164,86	11.777.127,23
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
889.362,14 € (Vj. 1.010.114,24 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				
8.839.766,22 € (Vj. 9.781.050,62 €)				
4. Sonstige Verbindlichkeiten		9.836.160,35	10.358.232,05	10.781.589,74
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
996.394,13 € (Vj. 977.960,06 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				
8.839.766,22 € (Vj. 9.380.271,99 €)				
- davon aus Steuern: 36.166,41 € (Vj 37.147,00 €)				
- davon im Rahmen sozialer Sicherheit: 8.888,30 € (Vj. 8.430,00 €)				
		51.406.770,76	51.587.498,53	51.733.284,72
E. Rechnungsabgrenzungsposten		2.071.639,92	2.071.206,52	2.060.263,56
Bilanzsumme		75.302.060,49	74.860.511,91	74.916.215,39

Technische Betriebe der Stadt Schwelm

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

		01.01.-31.12.2019 EUR	01.01.-31.12.2018 EUR	01.01.-31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse		16.248.971,23	15.773.435,72	15.587.739,57
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		136.539,61	92.667,00	87.418,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		185.210,67	560.508,82	322.275,29
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-407.209,29		-420.210,42	-457.448,02
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.604.624,43		-5.632.819,25	-4.943.880,96
		-6.011.833,72	-6.053.029,67	-5.401.328,98
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-3.263.613,18		-3.266.785,36	-3.153.474,79
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 287.701,87 € (VJ: 183.835,86 €)	-922.762,10		-810.066,74	-1.442.609,86
		-4.186.375,28	-4.076.852,10	-4.596.084,65
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.271.353,32	-2.227.146,16	-2.172.804,01
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-868.903,13	-879.507,13	-926.587,54
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus der Abzinsung von RST 147,00 € (VJ: 0,00 €)		147,00	0,00	157.256,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Aufzinsung von RST 152.267,00 € (VJ: 212.116,00 €)		-1.094.028,11	-1.375.956,35	-1.254.257,55
10. Ergebnis nach Steuern		2.138.374,95	1.814.120,13	1.803.626,13
11. Sonstige Steuern		-8.890,30	-8.767,30	-8.531,30
12. Jahresüberschuss		2.129.484,65	1.805.352,83	1.795.094,83

4.3 Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg (VHS)

4.3.1 Allgemeine Angaben

Gesellschaft: Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd
Straße: Mittelstraße 86 - 88
PLZ: 58285
Ort: Gevelsberg

4.3.2 Ziele der Beteiligung

Der Zweckverband übernimmt als Aufgabe den Betrieb einer Volkshochschule. Volkshochschulen dienen der Weiterbildung von Jugendlichen und Erwachsenen nach Beendigung einer ersten Bildungsphase. Sie arbeiten parteipolitisch und weltanschaulich neutral. Die Arbeit der Volkshochschule ist sowohl auf die Vertiefung und Ergänzung vorhandener Qualifikationen als auch auf den Erwerb von neuen Kenntnissen, Fertigkeiten und Verhaltensweisen der Teilnehmer gerichtet. Zu diesem Zweck kann die VHS entsprechend dem Bedarf im Verbandsgebiet Lehrveranstaltungen (Vorträge, Seminare, Kurse, Diskussionen, Studienfahrten, Vorführungen u.a.m.) anbieten.

4.3.3 Beteiligungsverhältnis / Forderungen gegen die Mitgliedsstädte

Mitgliedsanteil / Beteiligungsverhältnis	Prozentualer Anteil	Anteil am negativen Eigenkapital (Stand 2008)
Stadt Breckerfeld	3,54 %	56.749,49 €
Stadt Ennepetal	16,42 %	263.227,87 €
Stadt Gevelsberg	38,62 %	619.114,52 €
Stadt Schwelm	27,05 %	433.636,66 €
Stadt Sprockhövel	14,37 %	230.364,47 €
Gesamt:	100,00 %	1.603.093,01 €

In der Tabelle sind die Anteile der Mitgliedsstädte am negativen Eigenkapital der VHS bei Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) in NRW als sonstige Forderungen, mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr, dargestellt. Der Bilanzverlust eines Haushaltsjahres wird gemäß § 12 Abs. 3 der aktuellen Satzung des Volkshochschulzweckverbandes Ennepe-Ruhr-Süd vom 10.12.2015 mit Beschluss der Verbandsversammlung anteilig auf die Mitgliedsstädte umgelegt.

4.3.4 Beteiligungen des Unternehmens

Beteiligung	Wert
DIA gGmbH (Tochter des Zweckverbandes)	100 %

4.3.5 Erfüllung des öffentlichen Zweckes

Die VHS Ennepe-Ruhr-Süd versteht sich als Einrichtung für die Bürgerinnen und Bürger aller fünf Städte im Südkreis und ist in allen Städten aktiv.

4.3.6 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Vorstandsvorsteher und die Verbandsversammlung.

Vorstand

BM Claus Jacobi	Verbandsvorsteher
BM André Dahlhaus	Stellv. Verbandsvorsteher

Mitglieder der Verbandsversammlung

(im Wirtschaftsjahr 2019)

Die Verbandsversammlung besteht aus 37 Mitgliedern inkl. Stellvertreter. Folgende Mitglieder bzw. stellv. Mitglieder sind in der Verbandsversammlung vertreten:

Mitglieder der Verbandsversammlung			
<u>Name</u>	<u>Vorname</u>	<u>Strasse</u>	<u>Ort</u>
Backhoff	Petra	Tulpenweg 3	Ennepetal
Bärenfänger	Klaus	Haßlinghauser Str. 180	Gevelsberg
Dehn	Sonja	Nachtigallenstr. 45	Gevelsberg
Engstermann	Bernd	Kohlentreiberweg 19	Sprockhövel
Frühauf	Lutz	Steinklippe 4a	Sprockhövel
Giesel	Rainer	Westerfelder Str. 42	Breckerfeld
BM Grollmann-Mock	Gabriele	Hauptstr. 14 / Rathaus	Schwelm
BM Heymann	Imke	Bismarckstr. 21 / Rathaus	Ennepetal
Dr. Hortolani	Frauke	Max-Klein-Str. 30	Schwelm
Dr. Kappe	Petra	Milsper Str. 103	Ennepetal
Leugers	Herbert	Körnerstr. 70	Gevelsberg
Lotz	Christoph	Büttenberger Str.28	Ennepetal
Scheer <i>(bis 07.02.2019)</i>	Sebastian	Am Braken 12	Gevelsberg
Tempel	Gabriele	Römerstr. 21	Schwelm
Thiel <i>(ab 07.02.2019)</i>	Wolfram	Südstr. 59	Gevelsberg
Thier	Heinz Georg	Kolpingstr. 4	Schwelm
Tollnick <i>(ab 26.09.2019)</i>	Oliver	Scheffelstr. 16	Sprockhövel
Vollmerhaus	Gerd	Goethestr. 55	Gevelsberg
Werrn	Gisela	Feldstr. 55	Ennepetal

Zeilert	Hans-Jürgen	Ernst-Adolf-Str. 9	Schwelm
Zirkel (bis 26.09.2019)	Norbert	Scheffelstr. 16	Sprockhövel
Stellvertretende Mitglieder der Verbandsversammlung			
Biederbick	Stefan	Sperberstraße 29	Gevelsberg
Dr. Philipp	Sylvia	Westfalendamm 8	Schwelm
Dr. Bolle	Babett	Westfelder Str. 55	Gevelsberg
Dippel (bis 07.02.2019)	Susanne	Theodorstr. 27	Gevelsberg
Heinemann	Manfred	Pommernweg 4	Schwelm
Kramer (ab 02.12.2019)	Elke	Bahnhofstr. 21 a	Gevelsberg
Lusebrink	Hans-Otto	Hermannstr. 52	Schwelm
Machholz	Klaus	Brockenberg 17	Sprockhövel
Mayer-Stoye	Stefan	Herminghauser Str. 2	Ennepetal
Nölke	Sabine	Berninghauser Str. 46	Ennepetal
Saßenscheidt	Andreas	Geerstr. 43	Gevelsberg
Scheer (ab 07.02.2019)	Sebastian	Sperberweg 42	Gevelsberg
Schmitt	Christian	Im Lübbering 6	Sprockhövel
Schmidt	Michael	Bismarckstr. 21 / Rathaus	Ennepetal
Schöneberg	Nico	Hermann-Löns-Str. 54	Ennepetal
Schweinsberg	Ralf	Hauptstr. 14 / Rathaus	Schwelm
Stedtner (vom 07.02.2019 bis 16.06.2019)	Annette	Haufer Str. 22	Gevelsberg
BM Winkelmann	Ulrich	Rathausplatz 4 /Rathaus	Sprockhövel
Zacharias	Axel	Waldbauerstr. 2 b	Breckerfeld
Zwick	Charline	Dr.-Fritz-Textor-Ring 32	Ennepetal

4.3.7 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen in 2019

Verbandsumlage aus 2019

(nachgewiesen bei Buchungsstelle 04.01.04.537900)

87.704,62 €

4.3.8 Kennzahlen 2017-2019

Kennzahl	angegeben in	2019	2018	2017
Eigenkapitalquote	%	19,8	22,7	10,4
Liquidität I	%	866	580	397
Liquidität II	%	998	659	416

*Die Eigenkapitalquote rechnet die Sonderposten mit Rücklagenanteil zum Eigenkapital und stellt diese Summe ins Verhältnis zur Bilanzsumme.

Das Ergebnis 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 127.082,04 € (Vj. 380.869,99 €) ab. Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag nach § 10 Abs. 6 EigVO auf die neue Rechnung vorzutragen.

4.3.9 Risikomanagement

Es existiert ein Risikomanagement bei der Volkshochschule, welches sich auf ein Finanzcontrolling und eine intensive Marktbeobachtung zur Antizipation von Entwicklungen auf dem Weiterbildungsmarkt erstreckt.

In Controllinggesprächen und Sitzungen der Leitungsebene erfolgt eine permanente Reflektion und gegebenenfalls Anpassung der Maßnahmen und Kennzahlen. Seit Juni 2006 ist die Volkshochschule Ennepe-Ruhr-Süd auf der Grundlage des Gütesiegelverbundes Weiterbildung NRW e.V. sowie nach AZAV zertifiziert.

Der organisatorische Umbau des aktivierenden Bereiches des Jobcenters EN hat durch mangelnde Zuweisungen von Teilnehmenden im Jahr 2019 zu erheblichen Minderauslastungen der Platzkapazitäten sowohl in den Projekten der VHS als auch bei dem Tochterunternehmen der DIA gGmbH geführt.

In 2019 wurden die Finanzmittel für die Sprach- und Integrationskurse, insbesondere für Flüchtlinge auf allen Ebenen reduziert. Dadurch konnte das Vorjahresniveau nicht gehalten werden.

Die Liquidität des Zweckverbandes war im Jahr 2019 durchgehend gesichert.

Derzeit kann noch nicht beurteilt werden, in welcher Höhe die Corona-Krise negative Auswirkungen auf den Volkshochschulzweckverband haben wird.

LEERSEITE

4.3.10 Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiv	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		2.571,00	4.962,00	3.114,00
II. Sachanlagen		153.003,00	129.898,90	94.274,50
II. Finanzanlagen		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Anteile an verbundenen Unternehmen				
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	147.030,45		122.231,40	64.208,69
2. Forderungen gegen Verbandsmitglieder	1.603.093,01		1.603.093,01	1.603.093,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände	100,00		36.961,40	1.631,53
		1.750.223,46	1.762.285,81	1.668.933,23
II. Liquide Mittel		964.373,78	1.168.451,30	1.352.912,61
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		7.967,01	23.310,60	27.294,82
Bilanzsumme		<u>2.903.138,25</u>	<u>3.113.908,61</u>	<u>3.171.529,16</u>

Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Passiv	EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital				
I. Allgemeine Rücklagen/Gewinnrücklagen		694.182,57	313.312,58	63.546,85
II. Bilanzgewinn / -verlust Nicht gedeckter Fehlbetrag		-127.082,04	380.869,99	249.765,73
		567.100,53	694.182,57	313.312,58
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil		9.166,63	12.833,30	16.499,97
B. Rückstellungen				
1. Pensionsrückstellungen	2.215.504,00		2.203.385,00	2.500.635,00
2. Sonstige Rückstellungen	75.730,74		86.460,91	76.706,11
		2.291.234,74	2.289.845,91	2.577.341,11
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.907,30		90.681,55	228.522,92
2. Sonstige Verbindlichkeiten	29.729,05		24.338,24	35.852,58
		35.636,35	115.019,79	264.375,50
D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2.027,04	0,00
Bilanzsumme		<u>2.903.138,25</u>	<u>3.113.908,61</u>	<u>3.171.529,16</u>

Volkshochschulzweckverband Ennepe-Ruhr-Süd, Gevelsberg

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.19 - 31.12.19

Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse		2.559.352,56	3.138.864,30	3.649.489,39
2. Sonstige betriebliche Erträge		5.061,25	302.746,26	43.752,21
Summe Ordentliche Erträge (Umsatzerlöse + sonst.betr. Erträge)		2.564.413,81	3.441.610,56	3.693.241,60
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		652.435,87	792.621,74	916.041,20
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.171.296,92		1.197.679,41	1.273.957,38
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung davon für Altersvorsorge 84.891,66 €; (VJ: 85.453,65 €)	464.140,50	1.635.437,42	1.668.042,06	1.849.676,69
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		54.560,67	56.976,90	38.463,85
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		348.921,22	542.996,25	639.172,88
Summe Ordentliche Aufwendungen		2.691.355,18	3.060.636,95	3.443.354,62
7. Betriebsergebnis		-126.941,37	380.973,61	249.886,98
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		47,33	84,38	66,75
9. Finanzergebnis		47,33	84,38	66,75
10. Ergebnis nach Steuern		-126.894,04	381.057,99	249.953,73
11. sonstige Steuern		188,00	188,00	188,00
12. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-127.082,04	380.869,99	249.765,73