

# Oberbergischer Kreis Beteiligungsbericht 2018

Bildung und Kultur  
Gesundheit und Soziales  
Umwelt und Natur  
Tourismus, Verkehr  
Wirtschaftsförderung

erstellt auf der  
Grundlage der  
Geschäftsberichte 2017



© Jessica Schöler



OBERBERGISCHER KREIS  
DER LANDRAT

## Impressum

Oberbergischer Kreis  
Der Landrat  
- Leitungsstab/  
Beteiligungsverwaltung -  
Moltkestraße 42  
51643 Gummersbach

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorwort zum Beteiligungsbericht	1
2. Erläuterungen	3
3. Bildung u. Kultur	5
3.1 Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)	6
3.2 Steinmüller Bildungszentrum gGmbH	10
3.3 Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln	14
4. Gesundheit u. Soziales	18
4.1 Klinikum Oberberg GmbH (Holding)	19
4.2 Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH	24
4.3 Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)	29
5. Umwelt u. Natur	33
5.1 Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)	34
5.2 AVEA GmbH & Co. KG	39
5.3 AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH	43
5.4 RELOGA Holding GmbH & Co.KG	45
5.5 RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH	49
5.6 Zweckverband Naturpark Bergisches Land	51
6. Verkehr	55
6.1 Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)	56
6.2 "Der Radevormwalder" Omnibus GmbH	61
6.3 Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH	62
6.4 Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)	63
6.5 Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH	66
6.6 Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)	70
6.7 Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland	75
6.8 Nahverkehr Rheinland GmbH	76

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
7. Wirtschaftsförderung u. Tourismus	77
7.1 <i>Das Bergische gGmbH</i>	78
7.2 <i>Naturarena Bergisches Land GmbH</i>	82
7.3 <i>Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)</i>	86
8. Sonstige Beteiligungen	90
8.1 <i>Aggerverband</i>	91
8.2 <i>Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG)</i>	96
8.3 <i>Radio Berg GmbH &amp; Co.KG</i>	101
8.4 <i>Zweckverband civitec</i>	105
8.5 <i>Zweckverband für die Kreissparkasse Köln</i>	109
9. Beteiligungen und Haushaltswirtschaft	111

## Vorwort

Zum Zwecke der Aufgabenerledigung beteiligt sich der Oberbergische Kreis u.a. an wirtschaftlichen Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts. Die Regelungen in den §§ 107 ff. der Gemeindeordnung, die über § 53 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO) entsprechend für Kreise gelten, finden hierbei Anwendung.

Ähnliches gilt für die Beteiligungen des Kreises in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetrieb AGewiS, Zweckverbände, Anstalt des öffentlichen Rechts), die ebenfalls nach den jeweiligen Bestimmungen der Gemeindeordnung erfolgen.

Der nach § 117 GO NRW zu erstellende und jährlich fortzuschreibende Beteiligungsbericht dient dabei der Information der politischen Vertretung des Oberbergischen Kreises und der Einwohnerinnen und Einwohner, um einen umfassenden Einblick in die bestehenden Beteiligungen und deren wirtschaftliche Betätigung und Entwicklung zu erhalten.

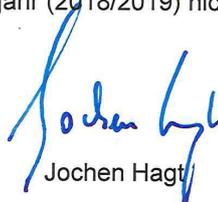
Wesentliche Veränderungen in der Beteiligungsstruktur haben sich im Berichtszeitraum nicht ergeben. Wie im Vorjahr sind als Anlage zu einzelnen ausgewählten Beteiligungsunternehmen von besonderer Bedeutung (hohe Bilanzsumme bzw. hoher Eigentumsanteil) unternehmensspezifische Kennzahlen im Zeitreihenvergleich und teils bewertende Erläuterungen dargestellt. Die Beteiligungsunternehmen sind dabei untereinander nicht vergleichbar. Einzeln betrachtet geben die Kennzahlen in der Zeitreihe aber weiterhin einen gewissen Aufschluss über die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens.

Durch die erstmalige Anwendung des Gesetzes zur Umsetzung der Bilanzrichtlinie (kurz „BilRUG“) ergaben sich erstmals in 2016 Positionsverschiebungen von Konten, insbesondere im Bereich der Umsatzerlöse und sonstigen Erträge. Auf eine Anpassung der Vorjahreswerte zur besseren Vergleichbarkeit wurde aus verfahrenstechnischen Gründen verzichtet.

Wie am Ende dieses Beteiligungsberichtes nochmals zusammengefasst, kann die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungen des Oberbergischen Kreises insgesamt als stabil bis positiv beschrieben werden. Die regelmäßig von Wirtschaftsprüfern oder der Örtlichen Rechnungsprüfung geprüften Jahresabschlüsse einschließlich der Lageberichte sowie Chancen- und Risikoberichte wurden als zutreffend und realistisch bewertet. Insofern wurden auch die durchweg positiven Erwartungen zur weiteren Entwicklung aus Sicht der Geschäftsführungen als zutreffend bestätigt. Abweichende Erkenntnisse haben sich seitens der Beteiligungsverwaltung nicht ergeben.

Unverhältnismäßige Risiken oder wesentliche Auswirkungen auf den Kreishaushalt waren im Berichtszeitraum nicht festzustellen und werden nach den Wirtschaftsplänen auch für das laufende bzw. kommende Wirtschaftsjahr (2018/2019) nicht erwartet.

Gummersbach, den 16.08.2018



Jochen Hagt

-Landrat -



# Erläuterungen zum Beteiligungsbericht 2018

## Gesetzliche Grundlagen

Die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden in Nordrhein-Westfalen erfolgt auf der Grundlage der §§ 107 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO). Gemäß § 53 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO) gelten für die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Kreise die Vorschriften der Gemeindeordnung entsprechend.

Die wirtschaftliche Betätigung einer Gemeinde wird durch § 107 GO eingeschränkt. Sie ist nur zulässig, wenn

- ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert,
- die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
- der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Darüber hinaus ist in § 108 Abs. 1 GO für die Gründung oder Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen u. a. geregelt, dass

- eine Rechtsform gewählt wird, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag beschränkt,
- die Einzahlungsverpflichtung der Gemeinde in einem angemessenen Verhältnis zu ihrer Leistungsfähigkeit steht,
- die Gemeinde sich nicht zur Übernahme von Verlusten in unbestimmter oder unangemessener Höhe verpflichtet und
- die Gemeinde einen angemessenen und gesicherten Einfluss, insbesondere in einem Überwachungsorgan, erhält.

Besondere Vorschriften gelten für Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen von mehr als 50 % (§ 108 Abs. 2 GO). Die Gemeinde hat insbesondere darauf hinzuwirken, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Im Gegensatz zu den Grundsätzen der öffentlichen Finanzwirtschaft soll die Unternehmertätigkeit der Gemeinde Gewinne für den Haushalt abwerfen (§ 109 Abs. 1 GO), „soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird“.

Als wirtschaftliche Betätigung (§ 107 Abs. 2) im Sinne der GO **gilt nicht** der Betrieb von

- Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
- öffentlichen Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind (z. B. im Bereich Erziehung, Bildung, Kultur, Sport, Erholung, Gesundheits- oder Sozialwesen),
- Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen,
- Einrichtungen des Umweltschutzes (z. B. Abfallentsorgung) und
- Einrichtungen, die ausschließlich den Eigenbedarf decken.

## **Struktur des Beteiligungsberichtes und Auswirkungen auf den Haushalt**

Neben Vorwort und Erläuterungen am Berichtsbeginn werden im Anschluss an die Beteiligungsunternehmen am Berichtsende neben einem Organigramm die für die Haushaltswirtschaft des Oberbergischen Kreises relevanten Finanzbeziehungen zu den Beteiligungen dargestellt. Für die wesentlichen Beteiligungen sind ergänzend die maßgeblichen Kennzahlen abgebildet und in Kurzform die wirtschaftliche Lage dargestellt. Die Kennzahlen werden kurz definiert und erläutert.

Die Beteiligungen werden nach folgenden Bereichen aufgelistet:

- Bildung und Kultur,
- Gesundheit und Soziales,
- Umwelt und Natur,
- Verkehr,
- Wirtschaftsförderung und Tourismus,
- Sonstige Beteiligungen.

### **3. Bildung u. Kultur**

### 3.1 Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)

#### Beteiligungsübersicht

Steinmüllerallee 11  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/884380  
Fax: 02261/884377  
E-Mail: info@agewis.de  
Internet: http://www.agewis.de

Gründungsdatum: 01.01.2014  
Rechtsform: eigenbetriebsähnliche  
Einrichtung  
Gründung durch Beschluss am 12.12.2013

#### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Zweck der AGewiS ist die Aus-, Fort- und Weiterbildung von Personal im Altenpflegebereich und in anderen Gesundheits- und Sozialberufen. Die Akademie wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt. Seit Herbst 2015 ist die AGewiS zusätzlich als Rettungsfachschule anerkannt. Inhaltlicher Schwerpunkt der Bildungsangebote ist die Pflege und Unterstützung hilfebedürftiger alter, kranker und behinderter Menschen. Zweck der AGewiS ist zudem die Förderung der regionalen Altenhilfe und der Jugend durch das Angebot von Ausbildungsplätzen, Qualifizierungen und der Wissenschaft und Forschung. Die AGewiS bietet auch akademische Abschlüsse im Sozial- und Gesundheitswesen in Hochschulkooperation an. Zum Leistungsangebot gehört auch die innerbetriebliche Fortbildung für kleine und mittelständische Unternehmen der vorrangig altersassoziierten stationären und ambulanten Sozial-, Pflege- und Gesundheitsunternehmen, die Förderung der Kultur in der Altenhilfe und im öffentlichen Gesundheitswesen, Bildungs- und Finanzierungsberatung, die Netzwerkarbeit der beteiligten Akteure, insbesondere über die HealthRegion CologneBonn, und die Schnittstellenarbeit mit den beteiligten Ämtern des Oberbergischen Kreises. Seit Herbst 2015 findet der 1. Ausbildungskurs an der Rettungsfachschule statt.

#### Geschäftsergebnis

Das positive Jahresergebnis in Höhe von rd. 65.150 € beinhaltet einen Zuschuss des Oberbergischen Kreises in Höhe von 458.138 €, der auf Basis der Ergebnisplanung zur Vermeidung eines Fehlbetrages gezahlt wurde. Das bereinigte, betriebsbedingte Geschäftsergebnis vor Trägerzuschuss beträgt -393.000 €.

Das Geschäftsergebnis und der Verlauf des Geschäftsjahres, wie sie sich in der Ertragslage widerspiegeln, werden im Vergleich zum Plan bzw. zum fortgeschriebenen Ansatz insgesamt positiv beurteilt.

#### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>450.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	100,00	450.000,00

#### Unternehmensleitung

##### **Akademieleitung:**

Frau Dr. Ursula Kriesten

#### Mandate

##### **Betriebsausschuss:**

Michael Stefer (Erster\_Stellvertreter)  
Ina Albowitz-Freytag (ordentliches Mitglied)

Wolfgang Brelöhr (ordentliches Mitglied)  
Birgit Hillrichs (ordentliches Mitglied)  
Thomas Jüngst (ordentliches Mitglied)  
Ursula Mahler (ordentliches Mitglied)  
Robert-Andreas Nietsch (ordentliches Mitglied)  
Axel Osterberg (ordentliches Mitglied)  
Hans-Otto Frielingsdorf (ordentliches beratendes Mitglied)  
Knut Schumann (ordentliches beratendes Mitglied)  
Karl-Manfred Valentin (ordentliches beratendes Mitglied)  
Susanne Valentin (ordentliches beratendes Mitglied) [bis 30.06.2017]  
Monika Hüttenmeister (Vorsitzende) [bis 31.07.2017]

**Betriebsleitung:**

Klaus Grootens

**Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:**

DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.511.012,60</b>	<b>3.745.068,05</b>	<b>4.155.440,30</b>	<b>410.372,25</b>
Anlagevermögen	2.351.688,07	2.355.298,07	2.324.813,07	- 30.485,00
Sachanlagen	2.351.688,07	2.355.298,07	2.324.813,07	- 30.485,00
Bebaute Grundstücke	2.283.656,07	2.253.918,07	2.213.940,07	- 39.978,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	68.032,00	101.380,00	110.873,00	9.493,00
Umlaufvermögen	1.152.694,73	1.383.418,79	1.829.667,23	446.248,44
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	96.040,69	46.941,46	22.539,95	- 24.401,51
Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Transferleistungen	950,51	2.467,17	6.208,08	3.740,91
Privatrechtliche Forderungen	91.672,18	42.333,29	12.787,92	- 29.545,37
Sonstige Vermögensgegenstände	3.418,00	2.141,00	3.543,95	1.402,95
Liquide Mittel	1.056.654,04	1.336.477,33	1.807.127,28	470.649,95
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.056.654,04	1.336.477,33	1.807.127,28	470.649,95
Rechnungsabgrenzungsposten	6.629,80	6.351,19	960,00	- 5.391,19
RAP	6.629,80	6.351,19	960,00	- 5.391,19
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.511.012,60</b>	<b>3.745.068,05</b>	<b>4.155.440,30</b>	<b>410.372,25</b>
Eigenkapital	849.532,12	1.020.496,67	985.643,53	- 34.853,14
Allgemeine Rücklage	587.365,26	687.228,79	758.193,34	70.964,55
Ausgleichsrücklage	162.303,33	162.303,33	162.303,33	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	99.863,53	170.964,55	65.146,86	- 105.817,69
Sonderposten	2.300.860,07	2.259.559,07	2.218.257,07	- 41.302,00
für Zuwendungen	2.300.860,07	2.259.559,07	2.218.257,07	- 41.302,00
Rückstellungen	110.442,92	125.327,62	182.586,31	57.258,69
Sonstige Rückstellungen	110.442,92	125.327,62	182.586,31	57.258,69
Verbindlichkeiten	127.270,30	80.542,29	306.418,17	225.875,88
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.310,30	36.789,76	42.537,28	5.747,52
Sonstige Verbindlichkeiten	103.960,00	43.752,53	263.880,89	220.128,36
Rechnungsabgrenzungsposten	122.907,19	259.142,40	462.535,22	203.392,82
RAP	122.907,19	259.142,40	462.535,22	203.392,82

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Ordentliche Erträge	1.560.571,56	2.040.857,06	2.231.776,95	190.919,89
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.272.179,17	1.253.868,86	1.256.010,61	2.141,75
Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.882,05	694.696,05	874.422,12	179.726,07
Kostenerstattungen und Umlagen	84.705,58	81.562,45	95.276,46	13.714,01
Sonstige ordentliche Erträge	5.804,76	10.729,70	6.067,76	- 4.661,94
Ordentliche Aufwendungen	1.461.138,98	1.869.532,01	2.166.630,09	297.098,08
Personalaufwendungen	1.130.637,54	1.394.872,54	1.541.404,04	146.531,50
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	215.424,32	293.217,42	432.547,41	139.329,99
Bilanzielle Abschreibungen	45.710,00	51.215,62	54.684,86	3.469,24
Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.367,12	130.226,43	137.993,78	7.767,35
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	99.432,58	171.325,05	65.146,86	- 106.178,19
Finanzerträge	430,95	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	360,50	0,00	- 360,50
Ordentliches Ergebnis	99.863,53	170.964,55	65.146,86	- 105.817,69

## 3.2 Steinmüller Bildungszentrum gGmbH

### Beteiligungsübersicht

Rospestr. 1  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/2902630  
Fax: 02261/912570  
E-Mail: info@sbz-gm.de  
Internet: http://www.sbz-gm.de

Gründungsdatum: 01.01.2000  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 39570 am 01.01.2000

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Sicherung und Fortführung der beruflichen Aus- und Weiterbildung in der Kreismitte.

Hierzu gehören insbesondere

- die praktische und theoretische Erstausbildung für gewerbliche, technische und kaufmännische Berufe,
- die Einführung von Kindern und Jugendlichen in die praktische Anwendung von Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik (MINT), insbesondere über Bausteine aus gewerblicher, technischer und kaufmännischer Berufsausbildung,
- Maßnahmen der beruflichen Vorbereitung, Umschulung und Weiterbildung,
- Bildungsmaßnahmen für Gruppen, die einen erschwerten Zugang zur Berufsausbildung oder zu bestimmten Berufen haben,
- die Teilnahme an Maßnahmen der Berufsfindung,
- Maßnahmen im Sinne des Sozialgesetzbuches II, III, IX und anderer Regelungen öffentlicher Förderung,
- die Zusammenarbeit mit Firmen, Schulen und Institutionen, die sich gleichen oder ähnlichen Zwecken wie die Gesellschaft widmen.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts steuerbegünstigte Zwecke der Abgabenordnung.

<b>Stammkapital:</b>		<b>25.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	5,00	1.250,00
Stadt Gummersbach	10,00	2.500,00
Stoltenberg-Lerche Stiftung für berufliche Weiterbildung	85,00	21.250,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)	17.950,00	2,46

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Hans Georg Hahn  
Frau Marijke Sönnewald  
Frau Ortrun Zipperlin

## **Mandate**

### **Beirat:**

Gemäß § 14 des Gesellschaftervertrags besteht der Beirat aus mindestens 12 Mitgliedern. Vorschlagsberechtigt für ein Mitglied ist auch der Oberbergische Kreis.

Christoph Hastenrath (stellvertretendes Mitglied)

Christoph Schmitz (ordentliches Mitglied)

### **Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrags ist der Oberbergische Kreis als Gesellschafter der GmbH in der Gesellschafterversammlung stimmberechtigt. Auf Beschluss des Kreistages vom 23.03.2000 wird ein Vertreter durch den Oberbergischen Kreis als Stimmführer entsandt.

Monika Hüttenmeister (stellvertretendes Mitglied)

Ursula Mahler (stellvertretendes Mitglied)

Dr. Friedrich Wilke (ordentliches Mitglied)

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.806.806,69</b>	<b>1.472.489,31</b>	<b>1.502.988,30</b>	<b>30.498,99</b>
Anlagevermögen	1.581.728,00	1.192.719,00	1.071.748,00	- 120.971,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	23.647,00	19.429,00	12.653,00	- 6.776,00
Sachanlagen	1.558.080,00	1.173.289,00	1.059.094,00	- 114.195,00
- davon: Grundstücke und Gebäude	1.039.986,00	726.662,00	675.073,00	- 51.589,00
- davon: technische Anlagen und Maschinen	428.675,00	362.468,00	315.880,00	- 46.588,00
andere Anlagen und BGA	0,00	0,00	68.141,00	68.141,00
Finanzanlagen	1,00	1,00	1,00	0,00
Umlaufvermögen	219.673,00	277.391,81	427.896,30	150.504,49
Vorräte	10.251,90	0,00	0,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	83.568,89	119.544,59	189.893,44	70.348,85
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.460,33	43.666,05	96.707,98	53.041,93
2. sonstige Vermögensgegenstände	46.108,56	75.878,54	93.185,46	17.306,92
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	125.852,21	157.847,22	238.002,86	80.155,64
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	125.852,21	157.847,22	238.002,86	80.155,64
Rechnungsabgrenzungsposten	5.405,69	2.378,50	3.344,00	965,50
RAP	5.405,69	2.378,50	3.344,00	965,50
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.806.806,69</b>	<b>1.472.489,31</b>	<b>1.502.988,30</b>	<b>30.498,99</b>
Eigenkapital	999.119,11	1.055.471,86	1.119.400,75	63.928,89
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Kapitalrücklagen	487.750,00	487.750,00	487.750,00	0,00
Gewinnvortrag	70.805,96	486.369,11	542.721,86	56.352,75
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	415.563,15	56.352,75	63.928,89	7.576,14
Sonderposten	48.946,00	32.571,00	20.658,00	- 11.913,00
Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	48.946,00	32.571,00	20.658,00	- 11.913,00
Rückstellungen	45.325,00	53.100,00	114.756,00	61.656,00
Steuerrückstellung	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00
Sonstige Rückstellungen	45.325,00	53.100,00	113.536,00	60.436,00
Verbindlichkeiten	713.416,58	331.346,45	248.173,55	- 83.172,90
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	344.625,50	279.851,03	218.436,41	- 61.414,62
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.975,23	31.306,86	17.307,28	- 13.999,58
Sonstige Verbindlichkeiten	335.815,85	20.188,56	12.429,86	- 7.758,70
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	1.972.306,52	2.371.199,72	2.236.963,09	- 134.236,63
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	10.251,90	- 10.251,90	0,00	10.251,90
sonst. betriebl. Erträge	28.918,44	19.209,96	25.264,88	6.054,92
Materialaufwand	372.979,18	513.061,05	329.188,30	- 183.872,75
Aufwendungen für bezogene Leistungen	144.874,75	367.933,41	168.424,04	- 199.509,37
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	228.104,43	145.127,64	160.764,26	15.636,62
Personalaufwand	1.062.459,47	1.225.103,74	1.364.312,56	139.208,82
a.) Löhne und Gehälter	855.496,37	989.301,43	1.091.782,04	102.480,61
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	206.963,10	235.802,31	272.530,52	36.728,21
Abschreibungen	136.808,37	155.799,24	152.498,07	- 3.301,17
Sonst. betriebl. Aufwendungen	357.994,13	416.833,84	344.103,29	- 72.730,55
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	299,31	299,31
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.246,75	12.929,16	7.198,17	- 5.730,99
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	68.988,96	56.430,75	65.226,89	8.796,14
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	78,00	78,00	78,00
sonstige Steuern	0,00	0,00	78,00	78,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.817,00	0,00	- 1.220,00	- 1.220,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	70.805,96	56.352,75	63.928,89	7.576,14

### 3.3 Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln

#### Beteiligungsübersicht

Konrad-Adenauer-Str. 13  
50996 Köln

Tel.: 0221/9376658  
Fax: 0221/9376650  
E-Mail: heinrich.johann@rheinstud.de  
Internet: http://www.rheinstud.de

Gründungsdatum: 01.01.1990  
Rechtsform: Gesellschaft  
bürgerlichen Rechts  
(gbR)

Gründung durch Beschluss

#### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Das Studieninstitut hat gemäß § 3 Gesellschaftsvertrag folgende Aufgaben:

- (1) Das Studieninstitut vermittelt den Dienstkräften der Gesellschafter sowie ihrer kreisangehörigen Städte und Gemeinden, einschließlich deren Eigenbetriebe, durch planmäßigen Unterricht eine gründliche Berufsausbildung, nimmt die vorgeschriebenen Prüfungen ab und sorgt für die berufliche Fortbildung. Es kann darüber hinaus weitere Aufgaben übernehmen.
- (2) Das Studieninstitut übernimmt auch die Ausbildung, Prüfung und Fortbildung der Dienstkräfte gemeindlicher Zweckverbände sowie solcher Körperschaften und Anstalten des öffentlichen Rechts, deren Leiterin oder Leiter Beamtin oder Beamter einer Gemeinde oder eines Gemeindeverbandes ist.
- (3) Das Studieninstitut hat ferner die Aufgabe, die Anstellungskörperschaften bei der Auswahl der Bewerberinnen und Bewerber nach dem geltenden Beamten- sowie Arbeits- und Tarifrecht zu beraten und zu unterstützen. Insbesondere hat es die vorgeschriebenen Auswahlverfahren durchzuführen.
- (4) Das Studieninstitut kann auch Dienstkräfte anderer Verwaltungen, Körperschaften und Einrichtungen, die öffentlichen Zwecken dienen, auswählen, ausbilden, prüfen und fortbilden.

#### Gesellschafter / Stimmen

Die kreisfreien Städte Bonn und Köln, der Rhein-Erft-Kreis, der Kreis Euskirchen, der Oberbergische Kreis, der Rheinisch-Bergische Kreis, der Rhein-Sieg-Kreis und der Landschaftsverband Rheinland haben sich zu einer Gesellschaft des bürgerlichen Rechts (§§ 705 ff. BGB) zum Betrieb eines Studieninstituts für kommunale Verwaltung zusammengeschlossen.

<b>Gesamtstimmen:</b>		<b>7,00</b>
	Anteil (%)	Stimmen
Oberbergischer Kreis	14,29	1,00
Bundesstadt Bonn	14,29	1,00
Kreis Euskirchen	14,29	1,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	14,29	1,00
Rhein-Erft-Kreis	14,29	1,00
Rhein-Sieg-Kreis	14,29	1,00
Landschaftsverband Rheinland	14,29	1,00

#### Unternehmensleitung

**Studienleiterin:**

Frau Patricia Florack

## **Mandate**

### **Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 4 des Gesellschaftsvertrags des Studieninstituts setzt sich die Gesellschafterversammlung aus den Vertretern der Gesellschafter, die eine Stimme besitzen und einen Vertreter entsenden dürfen, zusammen.

Ulrich Welter (stellvertretendes Mitglied)

Klaus Grootens (ordentliches Mitglied)

### **Institutsausschuss:**

Nach § 11 des Gesellschaftsvertrags i.V.m. § 6 Abs. 3 der Institutsordnung gehören dem Institutsausschuss neben der Vertretung in der Gesellschafterversammlung bis zu zwei weitere Vertreter und deren Stellvertreter des Oberbergischen Kreises an. Sie werden für fünf Jahre, längstens für die Dauer ihres Amtes berufen.

Reinhard Schneider (stellvertretendes Mitglied)

Annette Tillmann (stellvertretendes Mitglied)

Ralf Wurth (stellvertretendes Mitglied)

Tim Bubenzer (ordentliches Mitglied)

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)

Christoph Hastenrath (ordentliches Mitglied)

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.573.223,50</b>	<b>1.809.089,58</b>	<b>2.266.349,75</b>	<b>457.260,17</b>
Anlagevermögen	60.069,00	59.261,00	62.882,00	3.621,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen	60.069,00	59.261,00	62.882,00	3.621,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	60.069,00	59.261,00	62.882,00	3.621,00
Umlaufvermögen	1.513.154,50	1.749.828,58	2.203.467,75	453.639,17
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	329.389,25	388.805,45	575.986,45	187.181,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	328.951,95	347.587,25	573.612,50	226.025,25
Sonstige Vermögensgegenstände	437,30	41.218,20	2.373,95	- 38.844,25
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	1.183.765,25	1.361.023,13	1.627.481,30	266.458,17
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.183.765,25	1.361.023,13	1.627.481,30	266.458,17
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.573.223,50</b>	<b>1.809.089,58</b>	<b>2.266.349,75</b>	<b>457.260,17</b>
Eigenmittel	625.795,96	617.580,20	640.862,54	23.282,34
Anfangskapital	575.569,99	625.795,96	640.862,54	15.066,58
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	50.225,97	- 8.215,76	0,00	8.215,76
Rückstellungen	888.650,94	1.143.336,41	1.460.586,02	317.249,61
Pensionsrückstellungen	704.619,00	658.303,00	638.875,00	- 19.428,00
Sonstige Rückstellungen	184.031,94	485.033,41	821.711,02	336.677,61
Verbindlichkeiten	58.776,60	28.872,97	120.261,19	91.388,22
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	54.198,18	23.051,42	112.821,17	89.769,75
Sonstige Verbindlichkeiten	4.578,42	5.821,55	7.440,02	1.618,47
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	19.300,00	44.640,00	25.340,00
RAP	0,00	19.300,00	44.640,00	25.340,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	2.668.405,40	3.242.017,05	2.275.302,68	- 966.714,37
sonst. betriebl. Erträge	14.087,61	49.058,00	20.070,00	- 28.988,00
Materialaufwand	1.378.495,10	1.984.132,07	2.073.928,89	89.796,82
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.264,12	99.092,74	84.216,55	- 14.876,19
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.349.230,98	1.885.039,33	1.989.712,34	104.673,01
Personalaufwand	427.357,62	415.704,57	514.029,74	98.325,17
a.) Löhne und Gehälter	330.299,41	321.160,17	396.362,44	75.202,27
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	97.058,21	94.544,40	117.667,30	23.122,90
Abschreibungen	26.950,09	22.891,38	30.045,73	7.154,35
auf immaterielle VG und Sachanlagen	26.950,09	22.891,38	30.045,73	7.154,35
Sonst. betriebl. Aufwendungen	799.826,34	876.562,79	814.685,98	- 61.876,81
Zinsen und ähnliche Erträge	362,11	0,00	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	50.225,97	- 8.215,76	- 1.137.317,66	- 1.129.101,90
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	50.225,97	- 8.215,76	- 1.137.317,66	- 1.129.101,90

## **4. Gesundheit u. Soziales**

## 4.1 Klinikum Oberberg GmbH (Holding)

### Beteiligungsübersicht

Wilhelm-Breckow-Allee 20  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/170  
Fax: 02261/172002  
E-Mail: info@klinikum-oberberg.de  
Internet: http://www.klinikum-oberberg.de

Gründungsdatum: 01.01.2008  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 56998 am 18.07.2012

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Erziehung und der Berufsausbildung im Rahmen des öffentlichen Gesundheitswesens. Darüber hinaus wird der Satzungszweck dadurch verwirklicht, dass die Gesellschaft als Förderkörperschaft im Sinne des § 58 Nr. 1 der Abgabenordnung (AO) tätig ist, indem sie Mittel für die steuerbegünstigten Körperschaften Kreiskrankenhaus Gummersbach GmbH und Kreiskrankenhaus Waldbröl GmbH und der entsprechenden Tochtergesellschaften für die Verwirklichung derer steuerbegünstigten Zwecke beschafft.

Ziel der Gesellschaft ist vor allem die Sicherstellung einer fachlich hoch qualifizierten Aus-, Fort- und Weiterbildung im Bereich des öffentlichen Gesundheitswesens durch den Betrieb einer Krankenpflegeschule. Damit sollen auch die allgemeinen gesundheitspolitischen Anforderungen im Gesundheitswesen, die in einer hochwertigen am individuellen Patientenwohl orientierten medizinischen Versorgung der Bevölkerung im Einzugsgebiet bestehen, unterstützt werden.

Die Kreiskrankenhaus Waldbröl GmbH und die Kreiskrankenhaus Gummersbach GmbH sind durch Verschmelzungsvertrag zur Kreiskrankenhaus Gummersbach-Waldbröl GmbH zusammengefasst worden.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>1.965.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	47,85	940.300,00
Landschaftsverband Rheinland	28,00	550.200,00
Stadt Gummersbach	22,00	432.300,00
Stadt Waldbröl	1,25	24.500,00
Stadt Wiehl	0,90	17.700,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH	1.965.000,00	93,73
Dienstleistungs- u. Einkaufsgemeinschaft kommunaler Krankenhäuser eG	120.000,00	100,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Sascha Klein  
Herr Joachim Finklenburg [bis 30.06.2017]  
Herr Magnus Kriesten

## Mandate

### **Aufsichtsrat:**

Gemäß § 10 des Gesellschaftervertrags besteht der Aufsichtsrat aus 24 Mitgliedern. Der Oberbergische Kreis entsendet acht Mitglieder. Gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrages ist der Landrat Vorsitzender des Aufsichtsrates. Nach § 10 Abs. 2 wird für jedes Mitglied ein Stellvertreter gewählt.

Am 21.10.2015 ging der Vorsitz des Aufsichtsrates auf den neuen Landrat Jochen Hagt als sogenanntes geborenes Mitglied über.

Jochen Hagt (Vorsitzender)  
Helga Auerswald (stellvertretendes Mitglied) [bis 05.10.2017]  
Paul-Werner Giebeler (stellvertretendes Mitglied)  
Claudia Hein (stellvertretendes Mitglied)  
Thorsten Konzelmann (stellvertretendes Mitglied)  
Harald Langusch (stellvertretendes Mitglied)  
Dr. Jorg Nürnberg (stellvertretendes Mitglied)  
Christoph Schmitz (stellvertretendes Mitglied)  
Tobias Schneider (stellvertretendes Mitglied)  
Jürgen Simeth (stellvertretendes Mitglied)  
Ina Albowitz-Freytag (ordentliches Mitglied)  
Wolfgang Brelöhr (ordentliches Mitglied)  
Tim Bubenzer (ordentliches Mitglied)  
Klaus Jehnes (ordentliches Mitglied)  
Dr. Ralph Krolewski (ordentliches Mitglied)  
Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)  
Heidrun Schmeis-Noack (ordentliches Mitglied)  
Annette Tillmann (ordentliches Mitglied) [bis 05.10.2017]

### **Gesellschafterversammlung:**

Nach § 3 des Konsortialvertrages besteht die Gesellschafterversammlung aus 14 Mitgliedern sowie dem Landrat des Oberbergischen Kreises. Der Gesellschafter Oberbergischer Kreis stellt dabei fünf Mitglieder. Eine Stellvertretung ist nicht vorgesehen.

Margit Ahus (ordentliches Mitglied)  
Otto-Christian Engelbertz (ordentliches Mitglied)  
Hans-Otto Gries (ordentliches Mitglied) [bis 08.06.2017]  
Klaus Grootens (ordentliches Mitglied)  
Andrea Saynisch (ordentliches Mitglied)  
Doris Schuchardt-Kaganietz (ordentliches Mitglied)  
Jochen Hagt (geborenes Mitglied)

## Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>131.595.599,18</b>	<b>139.507.708,56</b>	<b>140.123.506,97</b>	<b>615.798,41</b>
Anlagevermögen	101.551.384,68	108.122.797,02	103.402.157,03	- 4.720.639,99
Immaterielle Vermögensgegenstände	338.726,07	396.302,27	346.003,40	- 50.298,87
Entgeltlich erworbene Softwarelizenzen	223.812,07	293.703,27	255.719,40	- 37.983,87
Firmenwert und Kassenarztsitze	114.914,00	102.599,00	90.284,00	- 12.315,00
Sachanlagen	100.897.317,26	107.389.153,40	102.696.812,28	- 4.692.341,12
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	84.500.266,02	91.944.213,30	87.409.241,30	- 4.534.972,00
technische Anlagen und Maschinen	4.315.065,89	4.055.534,56	3.470.213,30	- 585.321,26
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.343.058,32	11.122.515,87	10.479.864,02	- 642.651,85
Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	738.927,03	266.889,67	1.337.493,66	1.070.603,99
Finanzanlagen	315.341,35	337.341,35	359.341,35	22.000,00
Beteiligungen	8.960,00	8.960,00	8.960,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	306.381,35	328.381,35	350.381,35	22.000,00
Umlaufvermögen	29.837.190,51	31.187.657,88	36.613.436,98	5.425.779,10
Vorräte	4.512.098,54	5.235.896,95	4.912.745,76	- 323.151,19
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.578.228,54	3.697.508,95	3.660.931,76	- 36.577,19
Unfertige Leistungen	933.870,00	1.538.388,00	1.251.814,00	- 286.574,00
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	22.740.328,37	21.039.124,95	27.483.058,20	6.443.933,25
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.590.287,88	16.992.562,00	17.526.208,76	533.646,76
Forderungen nach KH-Finanzierungsrecht	0,00	2.722.544,16	7.971.119,32	5.248.575,16
Forderungen gegen Gesellschafter	80.808,09	807.579,45	1.494.662,20	687.082,75
Sonstige Vermögensgegenstände	5.069.232,40	516.439,34	491.067,92	- 25.371,42
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	2.584.763,60	4.912.635,98	4.217.633,02	- 695.002,96
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.584.763,60	4.912.635,98	4.217.633,02	- 695.002,96
Rechnungsabgrenzungsposten	207.023,99	197.253,66	107.912,96	- 89.340,70
RAP	207.023,99	197.253,66	107.912,96	- 89.340,70
<b>Summe Passiva</b>	<b>131.595.599,18</b>	<b>139.507.708,56</b>	<b>140.123.506,97</b>	<b>615.798,41</b>
Eigenkapital	22.597.717,33	25.330.247,16	26.581.409,71	1.251.162,55
Gezeichnetes Kapital	1.965.000,00	1.965.000,00	1.965.000,00	0,00
Konzernbilanzgewinn	2.565.153,84	5.127.379,11	6.287.604,66	1.160.225,55
Ausgleichsposten für Minderheitsgesellschafter	1.557.638,53	1.727.943,09	1.803.619,15	75.676,06
Unterschiedsbetrag aus Kapitalkonsolidierung	16.509.924,96	16.509.924,96	16.525.185,90	15.260,94
Sonderposten	55.967.188,74	55.002.237,80	52.933.593,62	- 2.068.644,18
aus Fördermitteln nach KHG	52.229.105,69	50.874.785,08	48.220.843,92	- 2.653.941,16
aus Zuwendungen der öffentlichen Hand u. Dritter	3.738.083,05	4.127.452,72	4.712.749,70	585.296,98
Rückstellungen	6.192.778,56	12.379.585,80	11.122.638,88	- 1.256.946,92
Pensionsrückstellungen	629.879,00	598.465,00	575.853,00	- 22.612,00
Steuerrückstellungen	129.065,00	194.234,93	155.448,99	- 38.785,94
Sonstige Rückstellungen	5.433.834,56	11.586.885,87	10.391.336,89	- 1.195.548,98
Verbindlichkeiten	46.773.772,00	46.718.933,50	49.411.223,66	2.692.290,16
gegenüber Kreditinstituten	33.568.538,33	32.636.064,58	31.244.336,18	- 1.391.728,40
Erhaltene Anzahlungen	12.889,26	22.583,58	65.749,21	43.165,63
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.898.415,84	4.606.203,69	3.710.898,69	- 895.305,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.368.325,73	1.368.325,73	1.368.325,73	0,00

Verbindlichkeiten nach KH-Finanzierungsrecht	0,00	3.358.962,27	7.615.912,26	4.256.949,99
Sonstige Verbindlichkeiten	7.925.602,84	4.726.793,65	5.406.001,59	679.207,94
Rechnungsabgrenzungsposten	64.142,55	76.704,30	74.641,10	- 2.063,20
RAP	64.142,55	76.704,30	74.641,10	- 2.063,20

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	167.101.490,78	176.999.014,90	183.704.299,52	6.705.284,62
Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- 686.675,01	604.518,00	- 286.574,00	- 891.092,00
sonst. betriebl. Erträge	19.808.580,73	14.368.448,04	17.011.740,06	2.643.292,02
Materialaufwand	38.503.424,76	40.610.817,36	40.727.251,24	116.433,88
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.826.063,84	32.576.801,22	32.084.352,64	- 492.448,58
Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.677.360,92	8.034.016,14	8.642.898,60	608.882,46
Personalaufwand	113.709.055,34	116.093.368,99	122.923.960,73	6.830.591,74
a.) Löhne und Gehälter	91.452.537,74	93.517.825,87	98.875.960,83	5.358.134,96
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	22.256.517,60	22.575.543,12	24.047.999,90	1.472.456,78
Abschreibungen	7.621.344,50	7.653.239,41	8.081.245,64	428.006,23
auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.621.344,50	7.653.239,41	8.081.245,64	428.006,23
Sonst. betriebl. Aufwendungen	24.213.468,46	23.645.370,61	26.414.034,03	2.768.663,42
Zinsen und ähnliche Erträge	8.321,50	3.777,38	7.319,03	3.541,65
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.293.687,32	1.070.575,72	942.119,92	- 128.455,80
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	890.737,62	2.902.386,23	1.348.173,05	- 1.554.213,18
Steuern vom Einkommen und Ertrag	74.336,87	43.030,17	75.456,31	32.426,14
Sonstige Steuern	90.881,64	126.826,23	36.815,13	- 90.011,10
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	725.519,11	2.732.529,83	1.235.901,61	- 1.496.628,22
Überschuss anderer Gesellschafter	43.588,67	170.304,56	75.676,06	- 94.628,50
Konzernergebnis	681.930,44	2.562.225,27	1.160.225,55	- 1.401.999,72
Konzernergebnisvortrag	1.883.223,40	2.565.153,84	5.127.379,11	2.562.225,27
Konzernbilanzgewinn	2.565.153,84	5.127.379,11	6.287.604,66	1.160.225,55

## 4.2 Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH

### Beteiligungsübersicht

Wilhelm-Breckow-Allee 20  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/170  
Fax:  
E-Mail: info@kkh-gummersbach.de  
Internet: http://www.klinikum-oberberg.de

Gründungsdatum: 14.02.2013  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 38464 am 30.03.2013

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Die Gesellschafter ist gemäß Gesellschaftsvertrag Eigentümerin je eines Krankenhauses in Gummersbach und in Waldbröl und betreibt ein Krankenhaus in Marienheide.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Dieser Zweck wird verwirklicht durch den Betrieb der Kliniken in Gummersbach und Waldbröl und der Fachklinik für Psychiatrie in Marienheide sowie ihrer Tochtergesellschaften. Ziel des Krankenhausbetriebs ist eine hochwertige am individuellen Patientenwohl orientierte medizinische Versorgung der Bevölkerung im Einzugsgebiet unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung. Die von der Gesellschaft betriebenen Kliniken sollen in besonderem Maß der minderbemittelten Bevölkerung dienen.

Sie darf sich bei der Erfüllung ihrer Aufgaben auch an anderen Unternehmen beteiligen, Tochtergesellschaften gründen und Zweigniederlassungen errichten.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Geschäftsentwicklung war 2017 insgesamt positiv und führte zu einem Jahresergebnis von rd. 764 T€ Geplant waren 1.680 T€. Das Eigenkapital erhöht sich damit moderat um 3,1 % auf 25.254,2 T€ und führt zu einem Anstieg der Eigenkapitalquote von 16,9 % auf 17,4 %.

Für 2018 wird wieder ein höherer Jahresüberschuss (1.680 T€) erwartet. Trotz der schwierigen Rahmenbedingungen sieht die Geschäftsführung das Unternehmen für die Zukunft gut aufgestellt.

<b>Stammkapital:</b>		<b>2.096.400,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	6,27	131.400,00
Klinikum Oberberg GmbH (Holding)	93,73	1.965.000,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
GKD Gesellschaft für Krankenhausdienstleistungen GmbH	25.564,59	100,00
MVZ Gummersbach GmbH	25.000,00	100,00
OKD Oberbergische Krankenhaus Dienste GmbH	25.000,00	100,00
PSK Psychosomatische Klinik Bergisch Land gGmbH	25.000,00	100,00
KDW Klinik Dienste Waldbröl GmbH	25.000,00	100,00
RPP Gesellschaft für Rehabilitation, Prävention und Pflege GmbH	25.564,59	100,00
WRS Gemeinnützige Service GmbH	8.960,00	35,00

### Unternehmensleitung

**Geschäftsführer:**

Herr Sascha Klein [bis 30.06.2017]  
Herr Magnus Kriesten  
Herr Joachim Finklenburg

**Mandate****Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 7 Abs. 2 des Gesellschaftervertrags werden die Gesellschafter jeweils durch Ihren gesetzlichen Vertreter in der Gesellschafterversammlung vertreten. Damit ist der Landrat geborenes Mitglied. Im Verhinderungsfall vertritt ein Bevollmächtigter den Landrat.

Klaus Grootens (stellvertretendes Mitglied)  
Jochen Hagt (geborenes Mitglied)

**Sonstige Angaben****Wirtschaftsprüfer:**

DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>126.366.723,41</b>	<b>134.085.676,01</b>	<b>134.513.995,11</b>	<b>428.319,10</b>
Anlagevermögen	97.204.275,81	103.867.573,75	99.088.063,17	- 4.779.510,58
Immaterielle Vermögensgegenstände	209.393,77	286.272,66	199.558,29	- 86.714,37
Entgeltlich erworbene Softwarelizenzen	209.393,77	286.272,66	199.558,29	- 86.714,37
Sachanlagen	94.403.331,63	100.967.750,68	96.277.954,47	- 4.689.796,21
Grundstücke mit Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	75.961.227,76	83.766.509,76	79.624.272,79	- 4.142.236,97
Grundstücke mit Wohnbauten	1.700.050,82	1.612.215,99	1.415.724,41	- 196.491,58
Grundstücke ohne Bauten	1.161.128,48	1.161.128,48	1.161.128,48	0,00
technische Anlagen	4.141.939,65	3.873.908,27	3.310.945,66	- 562.962,61
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.700.057,89	10.553.988,18	9.725.315,08	- 828.673,10
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	738.927,03	0,00	1.040.568,05	1.040.568,05
Finanzanlagen	2.591.550,41	2.613.550,41	2.610.550,41	- 3.000,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.226.129,18	2.226.129,18	2.201.129,18	- 25.000,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	50.079,88	50.079,88	50.079,88	0,00
Beteiligungen	8.960,00	8.960,00	8.960,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	306.381,35	328.381,35	350.381,35	22.000,00
Umlaufvermögen	27.068.677,24	28.132.231,56	33.432.857,72	5.300.626,16
Vorräte	3.853.413,94	4.534.751,34	4.750.561,18	215.809,84
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.919.543,94	2.996.363,34	3.498.747,18	502.383,84
Unfertige Leistungen	933.870,00	1.538.388,00	1.251.814,00	- 286.574,00
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	20.921.140,11	19.118.046,36	25.118.776,68	6.000.730,32
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.870.179,43	15.007.880,90	15.719.773,02	711.892,12
Forderungen gegenüber Gesellschaftern	80.808,09	807.579,45	1.494.662,20	687.082,75
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	4.140.951,60	2.497.904,16	7.299.504,32	4.801.600,16
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	191.079,36	359.548,24	244.076,31	- 115.471,93
Sonstige Vermögensgegenstände	638.121,63	445.133,61	360.760,83	- 84.372,78
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	2.294.123,19	4.479.433,86	3.563.519,86	- 915.914,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.294.123,19	4.479.433,86	3.563.519,86	- 915.914,00
Ausgleichsposten nach dem KHG	1.892.744,76	1.892.744,76	1.892.744,76	0,00
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1.892.744,76	1.892.744,76	1.892.744,76	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	201.025,60	193.125,94	100.329,46	- 92.796,48
Disagio	7.055,90	3.527,99	0,00	- 3.527,99
RAP	193.969,70	189.597,95	100.329,46	- 89.268,49
<b>Summe Passiva</b>	<b>126.366.723,41</b>	<b>134.085.676,01</b>	<b>134.513.995,11</b>	<b>428.319,10</b>
Eigenkapital	22.141.494,88	24.490.276,17	25.254.162,67	763.886,50
Gezeichnetes Kapital	2.096.400,00	2.096.400,00	2.096.400,00	0,00
Kapitalrücklagen	5.955.115,53	5.938.198,56	5.921.281,60	- 16.916,96
Gewinnrücklagen	12.098.140,09	12.094.289,89	12.090.439,69	- 3.850,20
Bilanzgewinn	1.991.839,26	4.361.387,72	5.146.041,38	784.653,66
Sonderposten	54.225.071,16	53.072.721,55	51.035.908,43	- 2.036.813,12
aus Fördermitteln nach dem KHG	524.183,35	49.590.541,41	46.946.141,31	- 2.644.400,10
aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	51.155.040,69	2.988.203,86	3.619.608,40	631.404,54
aus Zuwendungen Dritter	2.545.847,12	493.976,28	470.158,72	- 23.817,56

Rückstellungen	5.356.863,56	11.117.211,26	9.900.601,89	- 1.216.609,37
Pensionsrückstellungen	629.879,00	598.465,00	575.853,00	- 22.612,00
Steuerrückstellungen	38.700,00	64.800,00	98.617,00	33.817,00
Sonstige Rückstellungen	4.688.284,56	10.453.946,26	9.226.131,89	- 1.227.814,37
Verbindlichkeiten	44.579.171,26	45.328.762,73	48.248.681,02	2.919.918,29
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30.561.851,33	29.979.263,73	28.954.249,44	- 1.025.014,29
Erhaltene Anzahlungen	12.889,26	22.583,58	64.749,21	42.165,63
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.801.649,89	3.454.940,77	3.118.123,04	- 336.817,73
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.835.658,99	1.892.533,41	2.121.270,80	228.737,39
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	3.070.309,69	3.060.105,25	7.189.219,74	4.129.114,49
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.484.716,52	2.697.129,66	2.208.901,65	- 488.228,01
Sonstige Verbindlichkeiten	3.812.095,58	4.222.206,33	4.592.167,14	369.960,81
Rechnungsabgrenzungsposten	64.122,55	76.704,30	74.641,10	- 2.063,20
RAP	64.122,55	76.704,30	74.641,10	- 2.063,20

## GuV

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Erlöse aus Krankenhausleistungen	130.230.217,29	133.394.245,79	139.987.925,14	6.593.679,35
Erlöse aus Wahlleistungen	1.206.603,05	1.203.391,30	1.288.645,42	85.254,12
Erlöse aus ambulanten Leistungen	14.964.583,59	17.344.861,32	15.162.515,10	- 2.182.346,22
Nutzungsentgelte der Ärzte	4.470.250,28	4.250.009,04	4.396.742,92	146.733,88
Umsatzerlöse nach § 277 HGB	0,00	9.771.123,48	7.823.901,76	- 1.947.221,72
Minderung/Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	- 686.675,01	604.518,00	- 286.574,00	- 891.092,00
Zuweisungen der öffentlichen Hand	35.467,73	105.165,73	70.507,49	- 34.658,24
sonst. betriebl. Erträge	14.924.749,26	3.139.462,68	3.798.076,20	658.613,52
Personalaufwand	91.551.274,25	93.116.596,20	98.604.146,41	5.487.550,21
a.) Löhne und Gehälter	73.208.431,77	74.582.924,68	78.868.196,39	4.285.271,71
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.342.842,48	18.533.671,52	19.735.950,02	1.202.278,50
Materialaufwand	51.895.622,79	54.232.838,73	51.834.639,77	- 2.398.198,96
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.696.330,75	28.414.253,57	27.766.398,86	- 647.854,71
Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.199.292,04	25.818.585,16	24.068.240,91	- 1.750.344,25
Zwischenergebnis	21.698.299,15	22.463.342,41	21.802.953,85	- 660.388,56
Erträge aus Zuwendungen für Investitionen	4.233.620,68	4.784.659,44	7.040.462,69	2.255.803,25
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.650.277,79	5.644.785,78	5.723.527,83	78.742,05
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	4.529.070,28	5.024.300,89	7.826.530,15	2.802.229,26
Abschreibungen	7.114.101,69	7.190.746,44	7.586.706,63	395.960,19
auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.114.101,69	7.190.746,44	7.586.706,63	395.960,19
Sonst. betriebl. Aufwendungen	18.379.281,97	17.305.491,82	17.430.789,77	125.297,95
Zinsen und ähnliche Erträge	4.661,19	3.094,10	6.486,84	3.392,74
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.188.456,62	982.726,06	891.398,71	- 91.327,35
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	375.948,25	2.392.616,52	838.005,95	- 1.554.610,57
Steuern	96.664,24	43.835,23	74.119,45	30.284,22
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	279.284,01	2.348.781,29	763.886,50	- 1.584.894,79
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	1.691.788,10	1.991.839,26	4.361.387,72	2.369.548,46
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	16.916,96	16.916,97	16.916,96	- 0,01
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	3.850,19	3.850,20	3.850,20	0,00
Bilanzgewinn	1.991.839,26	4.361.387,72	5.146.041,38	784.653,66

### 4.3 Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)

#### Beteiligungsübersicht

Winterstraße 19  
50354 Hürth

Tel.: 02233/96839-100  
Fax: 02233/96839-198  
E-Mail: [poststelle@cvua-rheinland.de](mailto:poststelle@cvua-rheinland.de)  
Internet: <http://www.cvua-rheinland.de>

Gründungsdatum: 01.01.2011  
Rechtsform: Anstalt öffentliches  
Recht (AöR)

#### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Auf Grund § 3 Absatz 1 sowie § 5 des Gesetzes zur Bildung integrierter Untersuchungsanstalten für Bereiche des Verbraucherschutzes (IUAG NRW) vom 11. Dezember 2007 (GV NRW S. 662) wurde das CVUA Rheinland gemäß Artikel 1 der Verordnung vom 4. November 2010 zur Änderung der Verordnung zur Errichtung integrierter Untersuchungsanstalten für Bereiche des Verbraucherschutzes (Errichtungsverordnung; GV NRW S. 599) zum 1. Januar 2011 gebildet und als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts errichtet.

Das CVUA Rheinland ist nach § 4 des IUAG NRW zuständig für die Untersuchungen und Kontrollen auf dem Gebiet des Lebensmittel- und Futtermittelrechts, der Tierseuchenbekämpfung, der Tiergesundheit und des Tierschutzes. Hierzu zählen auch Untersuchungen von kosmetischen Mitteln, Bedarfsgegenständen, Erzeugnissen der Weinwirtschaft sowie Tabakerzeugnissen. Die oben genannten Tätigkeiten umfassen auch die Erstellung von Gutachten, Beurteilungen und Stellungnahmen, die in diesem Zusammenhang erforderlich sind.

Die Untersuchungsanstalt wirkt mit

- bei der Koordinierung und Durchführung von Europa-, Bundes-, Landesweiter oder regionaler Untersuchungsprogramme,
- bei der Kontrolle von Betrieben und
- bei der Aus- und Weiterbildung von Beschäftigten im Rahmen ihres Aufgabenbereiches.

Die Leistungen des CVUA Rheinland im Bereich Verbraucherschutz können die Bürger nicht direkt, sondern nur mittelbar über die Lebensmittelüberwachungsämter der Kreise und kreisfreien Städte in Anspruch nehmen.

#### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>300.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	5,83	17.500,00
Land Nordrhein Westfalen	30,00	90.000,00
Bundesstadt Bonn	5,83	17.500,00
Stadt Aachen	5,83	17.500,00
Städteregion Aachen	5,83	17.500,00
Rhein-Sieg-Kreis	5,83	17.500,00
Rhein-Erft-Kreis	5,83	17.500,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	5,83	17.500,00
Kreis Euskirchen	5,83	17.500,00
Stadt Köln	5,83	17.500,00
Stadt Leverkusen	5,83	17.500,00
Kreis Heinsberg	5,83	17.500,00
Kreis Düren	5,83	17.500,00

## Unternehmensleitung

### **Vorstand:**

Herr Rainer Lankes (Vorsitzender)

## Mandate

### **Verwaltungsrat:**

Die CVUA AÖR wurde im Jahr 2010 gegründet. Gemäß Artikel 1, Teil 4, § 23 der Verordnung zur Änderung der Verordnung zur Errichtung integrierter Untersuchungsanstalten für den Bereich des Verbraucherschutzes ist der Oberbergische Kreis einer der Träger der AÖR. Nach § 24 der Verordnung besteht der Verwaltungsrat der AÖR aus je einer/m Vertreter/in der Träger und einer Stellvertretung.

Dr. Stefan Kohler (stellvertretendes Mitglied)  
Dr. Christian Dickschen (ordentliches Mitglied)

### **Vorstand:**

Dr. Gerhard Löhr (Vorsitzender) [bis 21.06.2017]  
Rainer Lankes (Erster\_Stellvertreter)  
Dagmar Pauly-Mundegar (Erster\_Stellvertreter) [bis 30.06.2017]  
Dagmar Pauly-Mundegar (Vorsitzende)

## Sonstige Angaben

### **Wirtschaftsprüfer:**

DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>22.433.777,18</b>	<b>31.254.258,36</b>	<b>31.891.534,82</b>	<b>637.276,46</b>
Anlagevermögen	14.101.737,41	22.126.713,21	21.819.882,89	- 306.830,32
Immaterielle Vermögensgegenstände	17.260,22	38.109,53	27.663,56	- 10.445,97
Sachanlagen	14.084.477,19	22.088.603,68	21.376.165,55	- 712.438,13
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	675.939,44	16.419.728,24	15.826.603,54	- 593.124,70
Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	3.557.411,47	3.557.411,47
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.270.120,32	5.668.875,44	1.992.150,54	- 3.676.724,90
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.138.417,43	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	416.053,78	416.053,78
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	416.053,78	416.053,78
Umlaufvermögen	8.281.004,14	9.070.262,35	10.013.423,25	943.160,90
Vorräte	42.445,49	41.778,08	45.021,88	3.243,80
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	42.445,49	41.778,08	45.021,88	3.243,80
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	7.269.318,72	7.266.294,95	7.940.112,72	673.817,77
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.499,26	1.094,95	0,00	- 1.094,95
Forderungen gegen Trägerkommunen	7.253.858,00	7.264.390,00	7.935.223,71	670.833,71
Sonstige Vermögensgegenstände	11.961,46	810,00	4.889,01	4.079,01
Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	969.239,93	1.762.189,32	2.028.288,65	266.099,33
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	969.239,93	1.762.189,32	2.028.288,65	266.099,33
Rechnungsabgrenzungsposten	51.035,63	57.282,80	58.228,68	945,88
RAP	51.035,63	57.282,80	58.228,68	945,88
<b>Summe Passiva</b>	<b>22.433.777,18</b>	<b>31.254.258,36</b>	<b>31.891.534,82</b>	<b>637.276,46</b>
Eigenmittel	4.962.770,11	5.242.988,46	4.611.060,72	- 631.927,74
Stammkapital	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Gewinnrücklagen	4.421.088,91	4.662.770,11	4.942.988,46	280.218,35
zweckgebundene Investitionsrücklage	221.712,67	221.712,67	221.712,67	0,00
allgemeine Rücklage	4.199.376,24	4.441.057,44	4.721.275,79	280.218,35
Bilanzgewinn	241.681,20	280.218,35	- 631.927,74	- 912.146,09
Rückstellungen	12.224.389,73	12.592.681,33	14.533.560,71	1.940.879,38
Pensionsrückstellungen u. ähnliche Aufwendungen	11.737.788,00	11.995.540,00	14.025.663,00	2.030.123,00
Sonstige Rückstellungen	486.601,73	597.141,33	507.897,71	- 89.243,62
Verbindlichkeiten	4.867.388,91	13.418.588,57	12.495.533,89	- 923.054,68
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.900.000,00	12.987.499,98	12.304.166,62	- 683.333,36
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.898.013,86	368.936,40	129.671,98	- 239.264,42
Sonstige Verbindlichkeiten	69.375,05	62.152,19	61.695,29	- 456,90
Rechnungsabgrenzungsposten	379.228,43	0,00	251.379,50	251.379,50
RAP	379.228,43	0,00	251.379,50	251.379,50

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	9.304.858,98	9.315.748,56	9.417.896,10	102.147,54
sonst. betriebl. Erträge	126.223,39	130.282,20	191.593,85	61.311,65
Materialaufwand	1.446.989,17	1.454.914,03	1.545.299,71	90.385,68
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	286.792,29	294.683,49	345.365,36	50.681,87
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.160.196,88	1.160.230,54	1.199.934,35	39.703,81
Personalaufwand	7.054.474,87	5.207.198,64	6.256.301,30	1.049.102,66
a.) Löhne und Gehälter	4.107.166,61	4.045.355,68	4.260.960,93	215.605,25
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.947.308,26	1.161.842,96	1.995.340,37	833.497,41
Abschreibungen	332.571,91	1.027.154,45	1.298.499,78	271.345,33
auf immaterielle VG und Sachanlagen	332.571,91	1.027.154,45	1.298.499,78	271.345,33
Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.258.017,49	1.259.531,55	877.347,53	- 382.184,02
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	0,00	0,00	416.063,78	416.063,78
Zinsen und ähnliche Erträge	908.122,64	136.815,96	550.122,38	413.306,42
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	4.360,41	352.468,17	1.228.784,00	876.315,83
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	242.791,16	281.579,88	- 630.556,21	- 912.136,09
Sonstige Steuern	1.109,96	1.361,53	1.361,53	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	241.681,20	280.218,35	- 631.917,74	- 912.136,09

## **5. Umwelt u. Natur**

## 5.1 Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)

### Beteiligungsübersicht

Braunswerth 1 - 3  
51766 Engelskirchen

Tel.: 02263/8050  
Fax: 02263/805520  
E-Mail: mail@bavmail.de  
Internet: http://www.bavweb.de

Gründungsdatum: 01.01.1976  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Verband hat die Aufgabe der Abfallentsorgung, soweit sie den Mitgliedern nach § 5 Abs. 1 und Abs. 4 Landesabfallgesetz NRW in Verbindung mit § 17 Abs. 1 und Abs. 4 sowie § 20 des Gesetzes zur Förderung der Kreislaufwirtschaft und Sicherung der umweltverträglichen Bewirtschaftung von Abfällen (Kreislaufwirtschaftsgesetz - KrWG) obliegen würde.

Der Verband hat ferner die Aufgabe, das Abfallwirtschaftskonzept gemäß § 5a Landesabfallgesetz NRW sowie § 21 KrWG für das Verbandsgebiet zu erstellen, soweit diese Aufgabe den Mitgliedern obliegen würde. Dem Verband obliegt im Übrigen gemäß § 46 KrWG die Aufgabe der umfassenden Information und Beratung über Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen. Die Beratung umfasst auch die Abfälle, für die keine Überlassungspflicht nach § 17 Abs. 2 KrWG besteht oder die gemäß § 20 Abs. 2 KrWG von der Entsorgungspflicht ausgeschlossen sind.

Der Verband kann im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit von Städten und Gemeinden im Verbandsgebiet Aufgaben im Rahmen der Abfallbewirtschaftung (u.a. Sammlung und Beförderung von Abfällen) übernehmen, wenn die Aufgabenübernahme sinnvoll erscheint, dem öffentlichen Wohl dienlich ist und den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>5.000.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	50,00	2.500.000,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	50,00	2.500.000,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
AVEA GmbH & Co. KG	5.500.000,00	50,00
RELOGA Holding GmbH & Co.KG	1.000.000,00	50,00
RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH	12.500,00	50,00
AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH	12.500,00	50,00

### Unternehmensleitung

**Geschäftsführer:**  
Frau Monika Lichtinghagen-Wirths

### Mandate

**Verbandsversammlung:**

Organe des Verbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsteher. Die Verbandsversammlung besteht aus 18 Vertretern der Verbandsmitglieder. Die Kreise entsenden je 8 Vertreter aus der Mitte der Kreistage sowie als je einen weiteren Vertreter den Landrat oder einen von ihm vorgeschlagenen Beamten oder Angestellten des Kreises (§ 26 Abs. 4 Satz 2 KrO i. V. m. § 15 Abs. 2 Satz 2 GkG), für die Dauer ihrer Wahlzeit. Jeder Vertreter in der Verbandsversammlung hat einen Stellvertreter.

Helga Auerswald (stellvertretendes Mitglied) [bis 12.12.2017]  
Lutz Bodin (stellvertretendes Mitglied) [bis 03.04.2017]  
Jürgen Grafflage (stellvertretendes Mitglied)  
Christoph Hastenrath (stellvertretendes Mitglied)  
Manfred Hücker (stellvertretendes Mitglied)  
Ingeborg Mohr-Simeonidis (stellvertretendes Mitglied)  
Willi Schmitz (stellvertretendes Mitglied)  
Rolf Schulte (stellvertretendes Mitglied)  
Eberhard Weber (stellvertretendes Mitglied)  
Harald Langusch (ordentliches Mitglied)  
Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)  
Reinhold Müller (ordentliches Mitglied)  
Ralf Oettershagen (ordentliches Mitglied)  
Axel Osterberg (ordentliches Mitglied)  
Helmut Schäfer (ordentliches Mitglied)  
Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)  
Gerd Werner (ordentliches Mitglied)

**Verbandsvorsteher:**

Jochen Hagt

**Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:** Dr. Leyh, Dr. Kossow & Dr. Ott KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>120.281.217,11</b>	<b>120.283.463,69</b>	<b>121.403.760,06</b>	<b>1.120.296,37</b>
Anlagevermögen	86.209.756,54	86.134.950,29	87.190.487,03	1.055.536,74
Immaterielle Vermögensgegenstände	102.865,00	48.469,00	77.873,00	29.404,00
Sachanlagen	24.314.881,00	23.107.897,51	24.405.303,99	1.297.406,48
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	16.121.502,62	15.853.168,57	17.330.918,92	1.477.750,35
Deponieeinrichtungen	2.446.653,00	2.207.293,00	551.527,00	- 1.655.766,00
Verteilungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Maschinen und andere Anlagen	2.600.427,00	2.039.320,00	1.508.718,00	- 530.602,00
Fahrzeuge und Geräte	182.691,00	295.924,84	234.214,00	- 61.710,84
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.923.997,00	2.158.400,00	1.935.640,89	- 222.759,11
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.039.610,38	553.791,10	2.844.285,18	2.290.494,08
Finanzanlagen	61.792.010,54	62.978.583,78	62.707.310,04	- 271.273,74
Beteiligungen	17.091.463,96	17.091.463,96	17.091.463,96	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	36.690.546,58	37.877.119,82	38.605.846,08	728.726,26
Sonstige Ausleihungen	8.010.000,00	8.010.000,00	7.010.000,00	- 1.000.000,00
Umlaufvermögen	34.071.460,57	34.148.513,40	34.213.273,03	64.759,63
Vorräte	151.232,36	83.121,96	95.455,39	12.333,43
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	11.631.454,41	14.002.058,12	14.250.389,97	248.331,85
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	744.109,95	1.635.647,41	1.894.350,74	258.703,33
Forderungen gegen Gemeinden/Städte	886.600,93	568.637,44	145.054,48	- 423.582,96
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	9.392.556,49	11.278.455,56	11.733.457,25	455.001,69
Sonstige Vermögensgegenstände	608.187,04	519.317,71	477.527,50	- 41.790,21
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	22.288.773,80	20.063.333,32	19.867.427,67	- 195.905,65
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	22.288.773,80	20.063.333,32	19.867.427,67	- 195.905,65
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>120.281.217,11</b>	<b>120.283.463,69</b>	<b>121.403.760,06</b>	<b>1.120.296,37</b>
Eigenkapital	18.029.926,25	18.811.309,53	18.303.682,58	- 507.626,95
Stammkapital	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Allgemeine Rücklage	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
Zweckgebundene Rücklage	7.248.189,57	7.924.334,39	8.355.092,77	430.758,38
Zuführung zur zweckgeb. Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00	616.975,14	616.975,14
Jahresüberschuss	1.781.736,68	1.886.975,14	0,00	- 1.886.975,14
Bilanzgewinn	0,00	0,00	331.614,67	331.614,67
Sonderposten	8.628.168,68	7.473.739,00	6.702.531,00	- 771.208,00
Sonderposten für Zuwendungen	8.628.168,68	7.473.739,00	6.702.531,00	- 771.208,00
Rückstellungen	86.335.298,18	83.160.314,70	85.426.903,81	2.266.589,11
Steuerrückstellungen	8.807,98	257.345,00	72.965,66	- 184.379,34
Sonstige Rückstellungen	86.326.490,20	82.902.969,70	85.353.938,15	2.450.968,45
Verbindlichkeiten	7.287.824,00	10.838.100,46	10.970.642,67	132.542,21
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749.414,45	778.980,21	1.004.640,24	225.660,03
Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden/Städte	304.518,44	307.935,94	425.767,51	117.831,57

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	728.417,89	0,00	380.261,88	380.261,88
Sonstige Verbindlichkeiten	5.505.473,22	9.751.184,31	9.159.973,04	- 591.211,27
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00
Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

## GuV

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	49.696.711,22	47.306.901,79	53.538.168,67	6.231.266,88
andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. betriebl. Erträge	7.234.667,33	8.464.067,43	7.954.605,54	- 509.461,89
Ordentliche Erträge	56.931.378,55	55.770.969,22	61.492.774,21	5.721.804,99
Materialaufwand	47.412.516,79	47.378.276,21	47.930.645,67	552.369,46
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	778.199,97	921.338,77	911.886,49	- 9.452,28
Aufwendungen für bezogene Leistungen	46.634.316,82	46.456.937,44	47.018.759,18	561.821,74
Personalaufwand	2.994.776,32	3.410.706,09	3.438.637,78	27.931,69
a.) Löhne und Gehälter	2.432.625,77	2.817.456,12	2.791.086,93	- 26.369,19
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	562.150,55	593.249,97	647.550,85	54.300,88
Abschreibungen	1.451.446,89	1.409.351,07	1.459.156,74	49.805,67
auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.451.446,89	1.409.351,07	1.459.156,74	49.805,67
abzüglich Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. betriebl. Aufwendungen	3.957.632,92	3.892.966,49	4.411.927,57	518.961,08
Ordentliche Aufwendungen	1.115.005,63	- 320.330,64	4.252.406,45	4.572.737,09
Erträge aus Beteiligungen	1.900.000,00	1.600.000,00	500.000,00	- 1.100.000,00
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	974.736,17	1.005.686,39	820.449,46	- 185.236,93
Zinsen und ähnliche Erträge	435.507,58	362.926,70	418.534,18	55.607,48
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	2.980.162,89	46.669,28	5.368.131,28	5.321.462,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.445.086,49	2.601.613,17	623.258,81	- 1.978.354,36
Steuern vom Einkommen	115.847,62	299.124,45	120.348,39	- 178.776,06
Sonstige Steuern	8.716,19	9.368,76	10.537,37	1.168,61
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.320.522,68	2.293.119,96	492.373,05	- 1.800.746,91
Zugang aus zweckgebundener Rücklage	461.214,00	- 406.144,82	- 160.758,38	245.386,44
Bilanzgewinn	1.781.736,68	1.886.975,14	331.614,67	- 1.555.360,47

## 5.2 AVEA GmbH & Co. KG

### Beteiligungsübersicht

Im Eichholz 3  
51373 Leverkusen

Tel.: 0214/86680  
Fax: 0214/8668117  
E-Mail: info@avea.de  
Internet: http://www.avea.de

Gründungsdatum: 19.08.2002  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft

Handelsregistereintrag Amtsgericht Köln unter HRA 20829 am 11.06.2003

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens sind die Aufgaben der Abfallwirtschaft mit Ausnahme der Leitung der Stoffströme. Die Gesellschaft ist insbesondere zuständig für:

- a.) Betrieb von Abfallverwertungs- und Abfallentsorgungsanlagen,
- b.) Sammlung und Transport von Abfällen,
- c.) Entwicklung und Beratung auf den Gebieten der Abfallvermeidung, Abfallverwertung und Abfallbeseitigung.

Am 23.08.2011 wurde der Geschäftsanteil an der Bergische Wertstoff-Sammel GmbH in Höhe von 13.050,- € an die RELOGA Holding veräußert.

Zum 21.12.2015 wurde die refer GmbH mit Sitz in Leverkusen gegründet und am 02.02.2016 unter der Nr. HRB 86648 im Handelsregister des Amtsgerichts Köln eingetragen.

Die unten abgebildete Bilanz sowie die GuV stellen den Konzernabschluss der AVEA GmbH & Co. KG dar.

### Gesellschafter / Stammkapital

Komplementärin:

AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH

<b>Stammkapital:</b>		<b>11.000.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)	50,00	5.500.000,00
Stadt Leverkusen	50,00	5.500.000,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
AVEA Entsorgungsbetriebe GmbH & Co. KG	1.305.000,00	100,00
AVEA Entsorgungsbetriebe Verwaltungsgesellschaft mbH	25.000,00	100,00
AVEA Aufbereitungs- u. Deponierungsgesellschaft mbH & Co.KG	2.775.000,00	100,00
ADG Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH	25.000,00	100,00
refer GmbH	25.000,00	50,00

## Unternehmensleitung

### **Geschäftsführer:**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

## Mandate

### **Aufsichtsrat:**

Dem Aufsichtsrat gehören nach § 12 des Gesellschaftsvertrags der AVEA GmbH & Co. KG acht vom BAV zu benennende Mitglieder an. Diese werden je zur Hälfte von den Vertretungen des Rheinisch-Bergischen und Oberbergischen Kreises der Verbandsversammlung des BAV zur Wahl vorgeschlagen. Eine Entsendung von Vertretern ist nicht vorgesehen. Nach § 26 Abs. 4 der Kreisordnung muss der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises dazugehören.

Dr. Christian Dickschen (ordentliches Mitglied)

Ralf Oettershagen (ordentliches Mitglied)

Axel Osterberg (ordentliches Mitglied)

Christian Viebach (ordentliches Mitglied)

### **Gesellschafterversammlung:**

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung werden der Verbandsversammlung des Bergischen Abfallwirtschaftsverbandes (BAV) zur Entsendung in die Gesellschafterversammlung der AVEA GmbH & Co. KG vorgeschlagen. Nach § 7 des Gesellschaftsvertrags der AVEA GmbH & Co. KG stellt der Gesellschafter BAV sechs Mitglieder. Dies sind neben dem Vorsteher des BAV und dessen Stellvertreter vier weitere Mitglieder, die je zur Hälfte von den Vertretungen des Rheinisch-Bergischen und des Oberbergischen Kreises vorzuschlagen sind. Eine Entsendung von Vertretern ist nicht vorgesehen.

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)

Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)

Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>116.583.305,89</b>	<b>121.245.988,76</b>	<b>125.795.882,42</b>	<b>4.549.893,66</b>
Anlagevermögen	92.971.490,83	101.845.722,06	105.872.255,40	4.026.533,34
Immaterielle Vermögensgegenstände	374.352,00	413.503,00	338.393,00	- 75.110,00
Sachanlagen	90.999.870,06	99.910.046,36	104.121.312,57	4.211.266,21
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	40.828.460,60	42.266.229,35	52.460.418,23	10.194.188,88
Maschinen und andere Anlagen	38.506.535,00	37.528.697,00	43.014.990,00	5.486.293,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.730.362,00	4.699.157,00	4.389.071,00	- 310.086,00
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.934.512,46	15.415.963,01	4.256.833,34	-11.159.129,67
Finanzanlagen	1.597.268,77	1.522.172,70	1.412.549,83	- 109.622,87
Wertpapiere des Anlagevermögens	3.077,46	370,73	0,00	- 370,73
Sonstige Ausleihungen	1.594.191,31	1.521.801,97	1.412.549,83	- 109.252,14
Umlaufvermögen	23.544.107,53	18.904.010,02	19.850.736,56	946.726,54
Vorräte	3.751.745,39	4.042.417,70	4.001.805,64	- 40.612,06
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.751.745,39	4.042.417,70	4.001.805,64	- 40.612,06
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	5.539.669,50	5.566.128,99	8.344.693,15	2.778.564,16
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.330.828,77	4.311.387,90	6.198.980,67	1.887.592,77
Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	148.228,92	120.906,32	- 27.322,60
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	224.036,30	127.853,15	- 96.183,15
Sonstige Vermögensgegenstände	1.208.840,73	882.475,87	1.896.953,01	1.014.477,14
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	14.252.692,64	9.295.463,33	7.504.237,77	- 1.791.225,56
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	14.252.692,64	9.295.463,33	7.504.237,77	- 1.791.225,56
Rechnungsabgrenzungsposten	67.707,53	496.256,68	72.890,46	- 423.366,22
RAP	67.707,53	496.256,68	72.890,46	- 423.366,22
<b>Summe Passiva</b>	<b>116.583.305,89</b>	<b>121.245.988,76</b>	<b>125.795.882,33</b>	<b>4.549.893,57</b>
Eigenkapital	48.621.693,49	49.285.496,35	52.792.915,54	3.507.419,19
Kommanditkapital	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
Kapitalrücklage Kommanditisten	26.770.050,01	26.770.050,01	26.770.050,01	0,00
Bilanzgewinn Kommanditisten	10.851.643,48	11.515.446,34	15.022.865,53	3.507.419,19
Unterschied aus der Kapitalkonsolidierung	486,16	486,16	486,16	0,00
Rückstellungen	13.790.316,27	15.525.856,63	16.215.205,73	689.349,10
Pensionsrückstellungen	1.143.355,52	1.429.014,80	1.635.667,43	206.652,63
Steuerrückstellungen	792,00	263.694,00	365.231,50	101.537,50
Sonstige Rückstellungen	12.646.168,75	13.833.147,83	14.214.306,80	381.158,97
Verbindlichkeiten	54.170.809,97	56.434.149,62	56.787.274,90	353.125,28
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.327.476,29	21.189.724,70	18.784.335,37	- 2.405.389,33
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.726.932,38	3.839.433,86	5.456.188,03	1.616.754,17
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	24.578.586,05	30.313.860,37	31.275.134,55	961.274,18
Sonstige Verbindlichkeiten	537.815,25	1.091.130,69	1.271.616,95	180.486,26
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	68.427.020,41	69.449.839,97	70.749.890,02	1.300.050,05
sonst. betriebl. Erträge	3.260.300,32	2.325.470,39	2.160.276,36	- 165.194,03
Materialaufwand	21.135.368,26	21.371.638,95	24.431.660,80	3.060.021,85
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.263.581,39	5.428.345,46	6.156.049,87	727.704,41
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.871.786,87	15.943.293,49	18.275.610,93	2.332.317,44
Personalaufwand	22.508.979,48	23.875.075,59	23.258.770,81	- 616.304,78
a.) Löhne und Gehälter	17.760.567,39	19.009.116,46	18.270.326,77	- 738.789,69
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.748.412,09	4.865.959,13	4.988.444,04	122.484,91
Abschreibungen	11.455.361,05	8.303.592,11	8.406.905,55	103.313,44
auf immaterielle VG und Sachanlagen	11.455.361,05	8.303.592,11	8.406.905,55	103.313,44
Sonst. betriebl. Aufwendungen	11.094.366,24	11.518.899,48	9.474.424,69	- 2.044.474,79
Betriebsergebnis	5.493.245,70	6.706.104,23	7.338.404,53	632.300,30
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	82.052,38	70.978,48	66.206,63	- 4.771,85
Zinsen und ähnliche Erträge	80,04	13.780,37	785,00	- 12.995,37
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.651.931,60	1.549.511,62	1.607.405,81	57.894,19
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.923.446,52	5.241.351,46	5.797.990,35	556.638,89
Steuern vom Einkommen	902.642,48	1.121.163,39	1.055.830,17	- 65.333,22
Sonstige Steuern	229.219,33	0,00	234.740,99	234.740,99
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.791.584,71	4.120.188,07	4.507.419,19	387.231,12
Gewinnvortrag	11.860.058,77	10.851.643,48	11.515.446,34	663.802,86
Gewinnentnahme	3.800.000,00	3.200.000,00	1.000.000,00	- 2.200.000,00
Bilanzgewinn	10.851.643,48	11.771.831,55	15.022.865,53	3.251.033,98

## 5.3 AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH

### Beteiligungsübersicht

Im Eisholz 3  
51373 Leverkusen

Tel.: 0214/8668-0  
Fax:  
E-Mail: info@avea.de  
Internet: http://www.avea.de

Gründungsdatum: 18.07.2002  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 49948 am 24.06.2003

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Aufgaben der Abfallwirtschaft sind, insbesondere die Beteiligung an der AVEA GmbH & Co. KG, Leverkusen, die im Rahmen der Abfallwirtschaft insbesondere zuständig ist für:

- a.) Betrieb von Abfallverwertungs- und Abfallentsorgungsanlagen,
- b.) Sammlung und Transport von Abfällen,
- c.) Entwicklung und Beratung auf den Gebieten der Abfallvermeidung, Abfallverwertung und Abfallbeseitigung.

### Gesellschafter / Stammkapital

Besonderheiten:

Die AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH hat ausschließlich die Funktion der Komplementärin der Holdinggesellschaft AVEA GmbH & Co. KG. Sie ist als Komplementärin allein zur Geschäftsführung und Vertretung der Führungsholding berechtigt und verpflichtet. Gesellschafter sind je zur Hälfte die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger Stadt Leverkusen und BAV. Die Gesellschaft unterliegt in vollem Umfang der Ertrag- und Umsatzsteuer (Finanzamt Leverkusen).

<b>Stammkapital:</b>		<b>25.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)	50,00	12.500,00
Stadt Leverkusen	50,00	12.500,00

### Unternehmensleitung

**Geschäftsführer:**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

### Mandate

**Gesellschafterversammlung:**

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind nach § 7 des Gesellschaftsvertrags der AVEA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH personenidentisch mit den Mitgliedern der Gesellschafterversammlung der AVEA GmbH & Co. KG.

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)  
Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)  
Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)

**Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:** Rödl & Partner

## 5.4 RELOGA Holding GmbH & Co.KG

### Beteiligungsübersicht

Robert-Blum-Straße 8  
51373 Leverkusen

Tel.: 0214/8668-112  
Fax: 0214/8668-100  
E-Mail: info@reloga.de  
Internet: http://www.reloga.de

Gründungsdatum: 21.07.2011  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft

Handelsregistereintrag Köln unter HRA 28601 am 05.08.2011

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Leitung von Stoffströmen sowie der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand

a.) die Annahme und Sammlung von Abfällen und Wertstoffen und deren Transport zu Verwertungs- und Beseitigungsanlagen sowie die Entsorgung von Abfällen ist und

b.) die damit einen unmittelbaren Vorteil für die Einwohner der Gebiete der Gesellschafter erbringt.

### Gesellschafter / Stammkapital

Alleinige Kommanditisten der RELOGA Holding GmbH & Co. KG und Gesellschafter ihrer Komplementär-GmbH (RELOGA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH) sind zu je 50 % die Stadt Leverkusen und der Bergische Abfallwirtschaftsverband (BAV). Mitglieder des BAV sind der Rheinisch-Bergische Kreis und der Oberbergische Kreis.

Als Holdinggesellschaft werden im Wesentlichen die Umsätze mit den Tochter- und Beteiligungsgesellschaften realisiert. Durch Leitung von Stoffströmen zur Auslastung der Anlagen der kommunalen Beteiligungen trägt die Gesellschaft zur Zweckerreichung bei.

<b>Stammkapital:</b>		<b>2.000.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Stadt Leverkusen	50,00	1.000.000,00
Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)	50,00	1.000.000,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Bergische Erddeponiebetriebe GmbH	257.040,00	51,00
RELOGA GmbH	2.075.000,00	100,00
Returo Entsorgungs GmbH	25.000,00	50,00
Lämmle Recycling GmbH	862.500,00	50,00
REVEA GmbH	262.500,00	50,00
Deponie Großenscheidt GmbH	30.600,00	51,00
Bergische Wertstoff-Sammel GmbH	13.050,00	25,51

## Unternehmensleitung

### **Geschäftsführer:**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

## Mandate

### **Aufsichtsrat:**

Gem. § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages der RELOGA Holding GmbH & Co.KG werden die vier gem. § 12 Abs. 1 Buchstabe a) den Oberbergischen Kreis vertretenden Mitglieder des Aufsichtsrates von der Verbandsversammlung des Bergischen Abfallwirtschaftsverbandes auf Vorschlag des Kreistages nach den Vorschriften des Kommunalrechts gewählt.

Die Besetzung soll personenidentisch mit dem Aufsichtsrat der AVEA GmbH & Co.KG erfolgen. Nach § 26 Abs. 4 der Kreisordnung muss der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises dazugehören.

Dr. Christian Dickschen (ordentliches Mitglied)

Ralf Oettershagen (ordentliches Mitglied)

Axel Osterberg (ordentliches Mitglied)

Christian Viebach (ordentliches Mitglied)

### **Gesellschafterversammlung:**

Gem. § 7 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages der RELOGA Holding GmbH & Co.KG werden die zwei den Oberbergischen Kreis vertretenden Mitglieder der Gesellschafterversammlung auf Vorschlag des Kreistages von der Verbandsversammlung des Bergischen Abfallwirtschaftsverbandes nach den Vorschriften der Kreis- und der Gemeindeordnung NRW aus der Mitte der aus dem Oberbergischen Kreis entsandten Mitglieder der Verbandsversammlung gewählt.

Die Besetzung soll personenidentisch mit der Gesellschafterversammlung der AVEA GmbH & Co.KG erfolgen.

Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)

Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)

Jochen Hagt (geborenes Mitglied)

## Sonstige Angaben

### **Steuerberater:**

Rödl & Partner

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>8.381.443,39</b>	<b>8.667.424,87</b>	<b>8.806.058,58</b>	<b>138.633,71</b>
Anlagevermögen	5.286.163,45	6.367.016,73	6.157.128,98	- 209.887,75
Sachanlagen	117.710,00	113.187,00	104.977,00	- 8.210,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung, andere Anlagen	117.710,00	113.187,00	83.727,00	- 29.460,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	21.250,00	21.250,00
Finanzanlagen	5.168.453,45	6.253.829,73	6.052.151,98	- 201.677,75
Anteile an verbundenen Unternehmen	3.348.475,89	3.615.075,89	3.615.075,89	0,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	8.019,05	150.000,00	120.000,00	- 30.000,00
Beteiligungen	595.770,72	1.533.270,72	1.558.270,72	25.000,00
Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	1.216.187,79	955.483,12	758.805,37	- 196.677,75
Umlaufvermögen	3.095.279,94	2.288.908,13	2.637.429,60	348.521,47
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	765.254,13	744.688,03	919.581,49	174.893,46
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.001,98	6.842,50	8.032,50	1.190,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	458.993,85	320.356,20	579.651,53	259.295,33
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	43.067,89	43.067,89
Forderungen gegen Gesellschafter	153.492,32	213.343,25	233.402,18	20.058,93
Sonstige Vermögensgegenstände	111.765,98	204.146,08	55.427,39	- 148.718,69
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	2.330.025,81	1.544.220,10	1.717.848,11	173.628,01
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.330.025,81	1.544.220,10	1.717.848,11	173.628,01
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	11.500,01	11.500,00	- 0,01
RAP	0,00	11.500,01	11.500,00	- 0,01
<b>Summe Passiva</b>	<b>8.381.443,39</b>	<b>8.667.424,87</b>	<b>8.806.058,58</b>	<b>138.633,71</b>
Eigenkapital	6.625.419,49	7.007.200,78	7.138.047,77	130.846,99
Kapitalanteile Kommanditisten	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Gewinnrücklagen	3.192.493,35	3.192.493,35	3.192.493,35	0,00
Gewinnvortrag	792.945,00	1.432.926,14	1.814.707,43	381.781,29
Jahresüberschuss	639.981,14	381.781,29	130.846,99	- 250.934,30
Rückstellungen	143.484,76	135.877,00	122.977,01	- 12.899,99
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	1.442,00	1.442,00
Sonstige Rückstellungen	143.484,76	135.877,00	121.535,01	- 14.341,99
Verbindlichkeiten	1.612.539,14	1.524.347,09	1.545.033,80	20.686,71
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.167,96	16.996,13	57.657,66	40.661,53
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	4.116,00	4.116,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.501,05	7.325,99	7.675,12	349,13
Sonstige Verbindlichkeiten	1.594.870,13	1.500.024,97	1.475.585,02	- 24.439,95
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	1.826.900,68	1.862.089,74	1.892.128,96	30.039,22
sonst. betriebl. Erträge	547.846,80	39.470,70	45.338,75	5.868,05
Materialaufwand	68.442,12	59.754,03	116.256,35	56.502,32
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.803,93	12.007,63	10.197,74	- 1.809,89
Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.638,19	47.746,40	106.058,61	58.312,21
Personalaufwand	1.101.952,58	1.110.726,90	1.123.405,19	12.678,29
a.) Löhne und Gehälter	918.971,96	929.128,11	934.527,97	5.399,86
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	182.980,62	181.598,79	188.877,22	7.278,43
Abschreibungen	20.592,10	29.257,33	31.101,40	1.844,07
auf immaterielle VG und Sachanlagen	20.592,10	29.257,33	31.101,40	1.844,07
Sonst. betriebl. Aufwendungen	664.214,92	643.418,88	644.250,18	831,30
Erträge aus Beteiligungen	152.000,00	363.876,76	152.052,79	- 211.823,97
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	42.214,47	33.078,74	29.422,25	- 3.656,49
Zinsen und ähnliche Erträge	628,32	0,00	428,33	428,33
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	74.941,67	71.173,68	67.213,69	- 3.959,99
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	639.446,88	384.185,12	137.144,27	- 247.040,85
Steuern vom Einkommen	- 3.821,71	0,05	2.674,00	2.673,95
Sonstige Steuern	3.287,45	2.403,88	3.623,28	1.219,40
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	639.981,14	381.781,19	130.846,99	- 250.934,20

## 5.5 RELOGA Verwaltungs- u. Beteiligungs GmbH

### Beteiligungsübersicht

Robert-Blum-Straße 8  
51373 Leverkusen

Tel.: 0214/86680  
Fax: 0214/8668-200  
E-Mail: info@reloga.de  
Internet: http://www.reloga.de

Gründungsdatum: 01.08.2011  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 73066 am 01.08.2011

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand die Annahme und Sammlung von Abfällen und Wertstoffen und deren Transport zu Verwertungs- und Beseitigungsanlagen sowie die Entsorgung von Abfällen ist, insbesondere die Beteiligung an der RELOGA Holding GmbH & Co. KG, Leverkusen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, gleichartige oder ähnliche Unternehmen errichten, bestehende Unternehmen erwerben, sich an diesen beteiligen, diese pachten sowie die Geschäftsführung solcher Unternehmen übernehmen und Zweigniederlassungen im In- und Ausland errichten.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>25.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Stadt Leverkusen	50,00	12.500,00
Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)	50,00	12.500,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Hans-Jürgen Sprokamp

### Mandate

#### **Gesellschafterversammlung:**

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 12 Mitgliedern, die von den Gesellschaftern als Vertreter der Gesellschafter wie folgt entsandt werden:

Jeder Gesellschafter kann sich in der Gesellschafterversammlung von bis zu 6 Vertretern vertreten lassen.

6 Mitglieder vertreten den Gesellschafter "Bergischer Abfallwirtschaftsverband" (BAV): Der Vorsteher des BAV, dessen Stellvertreter sowie 4 weitere Vertreter.

6 Mitglieder vertreten den Gesellschafter Stadt Leverkusen.

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind gem. § 7 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages der RELOGA Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH personenidentisch mit den Mitgliedern der Gesellschafterversammlung der RELOGA Holding GmbH & Co.KG.

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)

Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)

Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)

**Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:** Rödl & Partner

## 5.6 Zweckverband Naturpark Bergisches Land

### Beteiligungsübersicht

Moltkestr. 26  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/9163110  
Fax:  
E-Mail: info@bergischesland.de  
Internet: http://www.naturparkbergischesland.de

Gründungsdatum: 01.04.1980  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er verwaltet seine Aufgaben im Rahmen der Gesetze unter eigener Verantwortung. Der Zweckverband hat die Aufgabe, das Verbandsgebiet zu einem Naturpark gemäß § 27 Bundesnaturschutzgesetz einzurichten und zu betreiben. Danach sind Naturparke einheitlich zu entwickelnde und zu pflegende Gebiete, die

- großräumig sind,
- überwiegend Landschaftsschutzgebiete oder Naturschutzgebiete sind,
- sich wegen ihrer landschaftlichen Voraussetzungen für die Erholung besonders eignen und in denen ein nachhaltiger Tourismus angestrebt wird,
- nach den Erfordernissen der Raumordnung für die Erholung vorgesehen sind,
- der Erhaltung, Entwicklung oder Wiederherstellung einer durch vielfältige Nutzung geprägten Landschaft und ihrer Arten- und Biotopvielfalt dienen und in denen zu diesem Zweck eine dauerhaft umweltgerechte Landnutzung angestrebt wird,
- besonders dazu geeignet sind, eine nachhaltige Regionalentwicklung zu fördern.

Naturparke sollen auch der Bildung für nachhaltige Entwicklung dienen. Naturparke sollen entsprechend ihren oben beschriebenen Zwecken unter Beachtung der Ziele und Grundsätze des Naturschutzes und der Landschaftspflege geplant, gegliedert, erschlossen und weiterentwickelt werden.

Der Zweckverband trifft die zur organisatorischen Regelung dieser Aufgabe erforderlichen Vorkehrungen. Er kann sich bei der Durchführung dieser Aufgabe bereits bestehender Einrichtungen und Organisationen bedienen.

Der Zweckverband dient im Rahmen des 3. Abschnitts der Abgabenordnung ("Steuerbegünstigte Zwecke") ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken.

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Das Bergische gGmbH	2.500,00	10,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Theo Boxberg [bis 30.04.2017]  
Herr Ulf Zimmermann

### Mandate

**Verbandsversammlung:**

Die Verbandsversammlung besteht aus den Vertretern der Verbandsmitglieder.

Gemäß § 5 der Satzung entsendet der Oberbergische Kreis drei stimmberechtigte Vertreter, die durch ihre Vertretungskörperschaft für deren Wahlzeit aus ihrer Mitte oder aus den Dienstkräften des Oberbergischen Kreises gewählt werden, in die Verbandsversammlung. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen. Nach § 26 Abs. 4 der Kreisordnung muss der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises dazugehören.

Die Verbandsversammlung tritt mindestens zweimal im Rechnungsjahr zusammen.

Der Oberbergische Kreis wurde bzw. wird durch folgende Personen in der Verbandsversammlung vertreten:

Ursula Mahler (stellvertretendes Mitglied)  
Willi Schmitz (stellvertretendes Mitglied)  
Uwe Stranz (stellvertretendes Mitglied)  
Jens Eichner (ordentliches Mitglied)  
Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)  
Annette Tillmann (ordentliches Mitglied)

**Verbandsvorsteher:**

Sebastian Schuster (Erster\_Stellvertreter)  
Jochen Hagt

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>154.662,44</b>	<b>201.378,46</b>	<b>463.638,86</b>	<b>262.260,40</b>
Anlagevermögen	8.324,00	14.122,10	63.760,00	49.637,90
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	32.072,00	32.072,00
Sachanlagen	5.824,00	11.622,10	29.188,00	17.565,90
Finanzanlagen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Umlaufvermögen	146.338,44	187.256,36	399.878,86	212.622,50
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	400,00	30.910,54	15.014,07	- 15.896,47
Forderungen	400,00	30.910,54	15.014,07	- 15.896,47
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	145.938,44	156.345,82	384.864,79	228.518,97
Liquide Mittel	145.938,44	156.345,82	384.864,79	228.518,97
<b>Summe Passiva</b>	<b>154.662,44</b>	<b>201.378,46</b>	<b>463.638,86</b>	<b>262.260,40</b>
Eigenkapital	129.551,51	134.586,03	329.469,00	194.882,97
Allgemeine Rücklage	81.664,11	119.562,11	119.562,11	0,00
Ausgleichsrücklage	9.989,40	9.989,40	15.023,92	5.034,52
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzgewinn	37.898,00	5.034,52	194.882,97	189.848,45
Bilanzverlust	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	3.169,00	2.837,00	53.587,00	50.750,00
für Zuwendungen	3.169,00	2.837,00	2.505,00	- 332,00
Sonstige Zuwendungen	0,00	0,00	51.082,00	51.082,00
Rückstellungen	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Verbindlichkeiten	20.941,93	17.611,73	78.582,86	60.971,13
Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	20.941,93	17.593,00	78.500,30	60.907,30
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	18,73	82,56	63,83
Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	44.343,70	0,00	- 44.343,70

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Ordentliche Erträge	224.350,51	209.560,11	561.805,57	352.245,46
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	188.059,32	163.414,80	529.740,19	366.325,39
Sonstige ordentliche Erträge	4.172,23	37.336,26	31.742,18	- 5.594,08
Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,95	- 190,95	323,20	514,15
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlage	31.928,01	9.000,00	0,00	- 9.000,00
Ordentliche Aufwendungen	186.480,63	204.284,17	366.924,17	162.640,00
Personalaufwendungen	40.511,53	26.887,28	204.302,29	177.415,01
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	94.702,54	121.117,92	125.117,82	3.999,90
Bilanzielle Abschreibungen	625,81	745,95	13.895,48	13.149,53
Transferaufwendungen	0,00	4.300,23	0,00	- 4.300,23
Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.640,75	51.232,79	23.608,58	- 27.624,21
Ordentliches Ergebnis	37.869,88	5.275,94	194.881,40	189.605,46
Finanzergebnis	28,12	- 241,42	1,57	242,99
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	248,63	0,00	- 248,63
Finanzerträge	28,12	7,21	1,57	- 5,64
Jahresergebnis	37.898,00	5.034,52	194.882,97	189.848,45

## **6. Verkehr**

## 6.1 Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)

### Beteiligungsübersicht

Kölner Str. 237  
51645 Gummersbach

Tel.: 02261/92600  
Fax: 02261/926099  
E-Mail: info@ovaginfo.de  
Internet: http://www.ovaginfo.de

Gründungsdatum: 13.05.2014  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 81647 am 20.06.2014

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Verkehrs innerhalb des Oberbergischen Kreises und angrenzender Gebiete durch Einrichtung und Betrieb von Kraftomnibuslinien, Linien anderer Verkehrsmittel und Beförderung von Personen im Sinne der Freistellungsverordnung sowie der Betrieb von Gelegenheitsverkehr und die Durchführung aller hiermit im Zusammenhang stehenden Geschäfte. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, die Betriebsführung anderer Verkehrsunternehmen zu übernehmen und sich an anderen Unternehmen zu beteiligen.

Die Gesellschaft ist verpflichtet, die für sie geltenden Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der jeweils gültigen Fassung, insbesondere die §§ 107 bis 115, zu beachten.

### Gesellschafter / Stammkapital

Der Kreistag hat am 11.12.2014 dem Erwerb der von der Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) gehaltenen Anteile an der VBL in Höhe von 25 % zugestimmt, die damit eine 100%ige Tochter der OVAG geworden ist.

Aus EU-beihilferechtlichen Gründen wurde der Anteil der OVAG an der RVK in Höhe von 12,5 % am 22.07.2015 an den Oberbergischen Kreis veräußert. Durch Verkehrsdienstevertrag vom 01.01.2016 wurde die OVAG dann mit der Erfüllung entsprechender gemeinwirtschaftlicher Aufgaben betraut.

Die OVAG ist als Mutterunternehmen im Sinne des § 290 HGB einzuordnen, da sie seit dem 31.07.2008 alle Anteile an der Gesellschaft "Der Radevormwalder" Omnibus GmbH und seit dem 22.07.2015 100 % an der Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH hält. Ein Konzernabschluss ist gesetzlich nicht erforderlich. Die OVAG ist über einen Kooperationsvertrag mit dem Verkehrsverbund VRS verbunden und gehört dem Beirat des VRS an.

Wirtschaftliche Grundlage im Verbund ist der Einnahmenaufteilungsvertrag.

<b>Stammkapital:</b>		<b>4.704.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	50,00	2.352.000,00
Stadt Gummersbach	26,67	1.254.400,00
Stadt Bergneustadt	4,17	196.000,00
Stadt Wiehl	3,47	163.200,00
Stadt Waldbröl	3,33	156.800,00
Hansestadt Wipperfürth	1,84	86.400,00
Gemeinde Reichshof	2,50	117.600,00
Gemeinde Engelskirchen	1,67	78.400,00
Gemeinde Marienheide	1,67	78.400,00
Gemeinde Morsbach	1,67	78.400,00
Gemeinde Nümbrecht	1,53	72.000,00
Schloss-Stadt Hückeswagen	1,50	70.400,00

## Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
"Der Radevormwalder" Omnibus GmbH	127.000,00	100,00
Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH	200.000,00	100,00

## Unternehmensleitung

### **Geschäftsführer:**

Herr Karl-Heinz Schütz

## Mandate

### **Aufsichtsrat:**

Der Aufsichtsrat besteht nach § 9 GV aus 15 Mitgliedern, von denen der Oberbergische Kreis fünf stellt. Der Vorsitz im Aufsichtsrat wechselt jeweils nach einer Wahlperiode alternierend zwischen dem Oberbergischen Kreis und der Stadt Gummersbach. Für jedes Aufsichtsratsmitglied ist nach § 9 Abs. 3 GV eine Stellvertretung zu wählen, die im Falle des Ausscheidens des Mitglieds als Ersatzmitglied in den Aufsichtsrat eintritt. Am 05.10.2017 wurde seitens des Kreistages einer Änderung des Gesellschaftsvertrages zugestimmt. Danach entfallen zukünftig ein Drittel der Mandate auf Arbeitnehmervertreter. Die Vertragsänderung wurde der Bezirksregierung Köln am 16.10.2017 angezeigt, konnte aber wegen fehlender Anzeigen der anderen kommunalen Gesellschafter zunächst noch nicht abgeschlossen werden. Nach Genehmigung der Aufsicht mit Verfügung vom 05.04.2018 und Eintragung im HRB wird sich die Zusammensetzung des Aufsichtsrates verändern.

Wolfgang Brelöhr (stellvertretendes Mitglied)  
Tim Bubbenzer (stellvertretendes Mitglied)  
Rainer Gottschlich (stellvertretendes Mitglied)  
Rainer Ludwigs (stellvertretendes Mitglied) [bis 20.06.2018]  
Gerd Werner (stellvertretendes Mitglied)  
Jürgen Marquardt (ordentliches Mitglied)  
Birgit Meckel (ordentliches Mitglied)  
Helmut Schäfer (ordentliches Mitglied)  
Michael Stefer (ordentliches Mitglied)

### **Gesellschafterversammlung:**

Mit Beschluss der Hauptversammlung hat am 13. Mai 2014 eine Rechtsformänderung der OVAG von einer AG in eine GmbH stattgefunden. Anstelle einer Hauptversammlung stellt nunmehr die Gesellschafterversammlung, die zunächst personenidentisch mit der ehemaligen Hauptversammlung besetzt ist, das oberste Organ dar.

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung ist nach § 7 Abs. 7 der Landrat des Oberbergischen Kreises.

Beratende Mitglieder sind darüber hinaus nicht vorgesehen.

Jochen Hagt (Vorsitzender)  
Monika Hüttenmeister (stellvertretendes Mitglied)  
Ursula Mahler (stellvertretendes Mitglied)  
Dr. Friedrich Wilke (ordentliches Mitglied)

## Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** Dr. Leyh, Dr. Kossow & Dr. Ott KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>18.320.244,51</b>	<b>18.028.419,42</b>	<b>17.528.273,32</b>	<b>- 500.146,10</b>
Anlagevermögen	8.480.954,45	7.718.527,13	8.270.200,25	551.673,12
Immaterielle Vermögensgegenstände	33.061,50	16.802,00	54.175,00	37.373,00
Sachanlagen	7.565.634,10	7.269.466,28	7.783.766,40	514.300,12
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	2.095.834,78	2.057.031,10	2.014.281,10	- 42.750,00
Fahrzeuge für Personenverkehr	4.632.344,30	3.828.084,30	4.098.256,80	270.172,50
Maschinen und andere Anlagen	39.094,00	44.325,00	64.663,50	20.338,50
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	651.523,52	523.120,38	1.596.215,00	1.073.094,62
geleistete Anzahlungen	146.837,50	816.905,50	10.350,00	- 806.555,50
Finanzanlagen	882.258,85	432.258,85	432.258,85	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	425.612,06	425.612,06	425.612,06	0,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Beteiligungen	6.646,79	6.646,79	6.646,79	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	450.000,00	0,00	0,00	0,00
Umlaufvermögen	9.828.211,40	10.298.596,56	9.246.499,80	- 1.052.096,76
Vorräte	78.398,16	98.257,42	83.744,48	- 14.512,94
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	77.086,52	97.065,02	82.693,00	- 14.372,02
fertige Erzeugnisse und Waren	1.311,64	1.192,40	1.051,48	- 140,92
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	2.836.173,07	3.600.323,41	3.276.721,37	- 323.602,04
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	669.876,12	942.671,30	961.743,16	19.071,86
Forderungen gegen Gesellschafter	924.083,43	364.014,25	735.672,99	371.658,74
Forderungen gegen verbunden Unternehmen	636.587,90	621.198,50	493.961,10	- 127.237,40
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	605.625,62	1.672.439,36	1.085.344,12	- 587.095,24
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	6.913.640,17	6.600.015,73	5.886.033,95	- 713.981,78
Kassenbestand	0,00	6.600.015,73	5.886.033,95	- 713.981,78
Guthaben bei Kreditinstituten	6.913.640,17	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	11.078,66	11.295,73	11.573,27	277,54
RAP	11.078,66	11.295,73	11.573,27	277,54
<b>Summe Passiva</b>	<b>18.320.244,51</b>	<b>18.028.419,45</b>	<b>17.528.273,32</b>	<b>- 500.146,13</b>
Eigenkapital	6.984.517,09	6.984.517,09	6.984.517,09	0,00
gezeichnetes Kapital	4.704.000,00	4.704.000,00	4.704.000,00	0,00
Kapitalrücklagen	233.330,85	233.330,85	233.330,85	0,00
Gewinnrücklagen	1.802.559,91	2.047.186,24	2.047.186,24	0,00
Bilanzgewinn	244.626,33	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	656.431,07	498.503,05	381.119,00	- 117.384,05
Sonderposten für Investitionszuschüsse	656.431,07	498.503,05	381.119,00	- 117.384,05
Rückstellungen	8.463.578,78	6.827.941,24	7.825.858,94	997.917,70
Pensionsrückstellungen	490.864,77	500.252,12	533.588,97	33.336,85
Sonstige Rückstellungen	7.972.714,01	6.327.689,12	7.292.269,97	964.580,85
Verbindlichkeiten	2.151.851,19	3.647.803,97	2.276.522,73	- 1.371.281,24
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	409.439,46	392.277,91	374.665,79	- 17.612,12
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	777.642,32	1.281.578,34	1.351.187,21	69.608,87

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	779.882,27	684.526,54	441.994,96	- 242.531,58
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	1.182.149,11	6.204,35	- 1.175.944,76
Sonstige Verbindlichkeiten	184.887,14	107.272,07	102.470,42	- 4.801,65
Rechnungsabgrenzungsposten	63.866,38	69.654,10	60.255,56	- 9.398,54
RAP	63.866,38	69.654,10	60.255,56	- 9.398,54

## GuV

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	20.270.840,79	27.168.861,85	28.031.765,76	862.903,91
sonst. betriebl. Erträge	3.797.468,65	522.280,48	882.419,69	360.139,21
Materialaufwand	15.785.828,83	19.555.607,39	20.454.715,53	899.108,14
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	836.204,58	1.834.708,80	1.933.185,76	98.476,96
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.949.624,25	17.720.898,59	18.521.529,77	800.631,18
Personalaufwand	4.232.523,29	3.889.233,34	4.000.071,39	110.838,05
a.) Löhne und Gehälter	3.189.425,09	3.120.833,47	3.183.652,57	62.819,10
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.043.098,20	768.399,87	816.418,82	48.018,95
Abschreibungen	954.751,76	862.887,78	921.140,74	58.252,96
auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.153.122,17	1.022.765,80	1.038.524,79	15.758,99
abzüglich Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten	198.370,41	159.878,02	117.384,05	- 42.493,97
Sonst. betriebl. Aufwendungen	5.343.788,23	4.598.395,03	4.712.647,33	114.252,30
Erträge aus Beteiligungen	195,00	195,00	143,57	- 51,43
Erträge aus Gewinnabführungen	180.989,81	206.066,43	190.228,83	- 15.837,60
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	13.268,11	8.145,13	5.090,53	- 3.054,60
Zinsen und ähnliche Erträge	20.870,35	6.657,15	5.947,98	- 709,17
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	4.500,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	95.978,64	49.500,79	74.348,27	24.847,48
Aufwendungen aus Verlustübernahme	460.518,04	149.289,84	172.675,28	23.385,44
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 2.594.256,08	- 1.192.708,13	- 1.220.002,18	- 27.294,05
außerordentliches Ergebnis	1.393.157,14	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	1.393.157,14	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen	0,00	0,00	- 1.701,39	- 1.701,39
Sonstige Steuern	24.274,73	25.142,76	27.494,86	2.352,10
Erträge aus Verlustübernahme	1.470.000,00	1.217.850,89	1.245.795,65	27.944,76
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	244.626,33	0,00	0,00	0,00

## 6.2 "Der Radevormwalder" Omnibus GmbH

### Beteiligungsübersicht

Röntgenstr. 17  
42477 Radevormwald

Tel.: 02195/5018  
Fax: 02195/5599  
E-Mail:  
Internet:

Gründungsdatum: 03.03.1980  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 37555 am 25.06.1980

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von öffentlichem Personenverkehr mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen im Rahmen der Liniengenehmigungen für die Region gemäß den dafür geltenden gesetzlichen Bestimmungen und behördlichen Regelungen. Gelegenheitsverkehr im Sinne der §§ 47, 48 und 49 Abs. 2 bis 4 Personenbeförderungsgesetz (PBefG) gehört nicht zum Gesellschaftszweck.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Gesellschaft ist eine 100%ige Tochter der OVAG. Die Rechte des Gesellschafters werden durch die Geschäftsführung der OVAG wahrgenommen. Sie verfügt über keinen Aufsichtsrat. Der Oberbergische Kreis ist mit 50 % an der OVAG und damit nur mittelbar an der og. Gesellschaft beteiligt.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist zum 31.12.2018 von rd. 516,9 T€ im Vorjahr auf rd. 501,8 T€ gesunken. Der Umsatz ist zum 31.12.2018 leicht von 1.128,2 T€ auf rd. 1.134,4 T€ gestiegen. Nach Gewinnabführung an die Muttergesellschaft OVAG in Höhe von rd. 190,2 T€ (Vorjahr: 206,1 T€) beträgt der Jahresüberschuss 0,0 €.

<b>Stammkapital:</b>		<b>127.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)	100,00	127.000,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Christoph Stock

### Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** DHPG Dr. Harzem & Partner KG

## 6.3 Verkehrsgesellschaft Bergisches Land mbH

### Beteiligungsübersicht

Kölner Str. 237  
51645 Gummersbach

Tel.:  
Fax:  
E-Mail:  
Internet:

Gründungsdatum: 01.03.2001  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 39624 am 12.07.2002

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von öffentlichem Personenverkehr mit den dazugehörigen Nebengeschäften zur Bedienung der Bevölkerung mit bedarfsgerechten und finanziell tragbaren Verkehrsleistungen im Rahmen der Nahverkehrsplanung gemäß den diesbezüglichen Gesetzen. Ausflugsfahrten und Ferienzweck Reisen gehören nicht zum Unternehmenszweck.

Der Kreistag hat am 11.12.2014 dem Erwerb der von der Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) gehaltenen Anteile an der VBL in Höhe von 25 % durch die OVAG zugestimmt, die damit eine 100%ige Tochter der OVAG geworden ist.

Der Oberbergische Kreis ist mit 50 % an der OVAG und damit nur mittelbar an der VBL beteiligt.

Die Rechte des Gesellschafters OVAG werden durch die Geschäftsführung der OVAG wahrgenommen. Die VBL verfügt daneben über keinen Aufsichtsrat.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Bilanzsumme des Unternehmens hat sich zum 31.12.2017 von rd. 3.123 T€ im Vorjahr auf rd. 2.111,6 T€ verringert und weist nach Verlustübernahme durch die Muttergesellschaft OVAG mbH einen Jahresüberschuss von 0,0 € aus.

Der Umsatz konnte von 9.606,2 T€ auf 9.915,1 T€ gesteigert werden. Die Verlustübernahme beläuft sich auf 172,7 T€ (Vorjahr: 149 T€).

<b>Stammkapital:</b>		<b>200.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)	100,00	200.000,00

### Unternehmensleitung

**Geschäftsführer:**

Herr Karl-Heinz Schütz

## 6.4 Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)

### Beteiligungsübersicht

Glockengasse 37 - 39  
50667 Köln

Tel.: 0221/208080  
Fax: 0221/2080840  
E-Mail: info@vrsinfo.de  
Internet: http://www.vrsinfo.de

Gründungsdatum: 01.01.1987  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Zweckverband erfüllt hoheitliche Aufgaben auf der Basis des ÖPNVG NRW und der aufgrund des Gesetzes erlassenen Satzung des Zweckverbandes. Der ZV VRS hat darauf hinzuwirken, dass die Verkehrsunternehmen des Verbandsgebietes den Verbundtarif und die dazu gehörenden Beförderungsbedingungen anwenden sowie ggfls. Übergangstarife zu schaffen und fortzuentwickeln. Zusammen mit dem Zweckverband Aachener Verkehrsverbund (ZV AVV) bildet der ZV VRS den Dachzweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland (ZV NVR) gemäß § 5 Abs. 1b ÖPNVG NRW.

Dem Zweckverband gehören folgende Verbandsmitglieder (in Klammer Stimmanteile in %) an: Bonn (10), Köln (25), Leverkusen (5), Monheim am Rhein (5), Rhein Erft Kreis (15), **Oberbergischer Kreis (10)**, Rhein-Sieg-Kreis (15), Rheinisch-Bergische Kreis (10), Kreis Euskirchen (5).

Die Verbandsmitglieder sind zur Zahlung ihres jeweiligen Anteils an der Umlage zur Mitfinanzierung der VRS GmbH nach § 5 der Haushaltssatzung des Zweckverbandes verpflichtet.

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH	240.000,00	100,00

### Mandate

#### **Verbandsversammlung:**

Gemäß § 6 der Satzung werden die Mitglieder der Verbandsversammlung von den Vertretungskörperschaften für deren Wahlzeit aus der Mitte oder aus dem Kreise ihrer Dienstkräfte gewählt. Für jedes Mitglied ist ein persönlicher Stellvertreter zu wählen. Jedes Verbandsmitglied entsendet je angefangene 100.000 Einwohner einen Vertreter. Da der Oberbergische Kreis demnach drei Mitglieder entsendet, muss nach § 26 Abs. 4 der Kreisordnung der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises dazugehören.

Rainer Ludwigs (stellvertretendes Mitglied) [bis 20.06.2018]  
Lukas Miebach (stellvertretendes Mitglied)  
Michael Stefer (ordentliches Mitglied)  
Uwe Stranz (ordentliches Mitglied)  
Ralf Wurth (ordentliches Mitglied)

### Sonstige Angaben

Wirtschaftsprüfer: Nawrot & Partner GmbH

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>28.137.979,98</b>	<b>8.743.513,84</b>	<b>3.446.513,17</b>	<b>- 5.297.000,67</b>
Anlagevermögen	516.087,22	516.087,22	516.087,22	0,00
Finanzanlagen	516.087,22	516.087,22	516.087,22	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	240.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00
Beteiligungen	276.087,22	276.087,22	276.087,22	0,00
Umlaufvermögen	27.621.892,76	8.227.426,62	2.930.425,95	- 5.297.000,67
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.888.748,46	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Transferleistungen	5.888.748,46	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	21.733.144,30	8.227.426,62	2.930.425,95	- 5.297.000,67
Liquide Mittel	21.733.144,30	8.227.426,62	2.930.425,95	- 5.297.000,67
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>28.137.979,98</b>	<b>8.743.513,84</b>	<b>3.446.513,17</b>	<b>- 5.297.000,67</b>
Eigenkapital	711.845,23	711.845,23	711.845,23	0,00
Allgemeine Rücklage	641.598,62	641.598,62	641.598,62	0,00
Ausgleichsrücklage	70.246,61	70.246,61	70.246,61	0,00
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
für Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen	6.000,00	6.000,00	7.000,00	1.000,00
Sonstige Rückstellungen	6.000,00	6.000,00	7.000,00	1.000,00
Verbindlichkeiten	27.420.134,75	8.025.668,61	2.727.667,94	- 5.298.000,67
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.906.009,09	8.025.620,11	2.720.509,54	- 5.305.110,57
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	541,16	48,50	7.158,40	7.109,90
Sonstige Verbindlichkeiten	21.513.584,50	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Ordentliche Erträge	6.539.314,64	8.370.553,03	7.839.929,11	- 530.623,92
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.238.457,23	8.070.503,03	7.539.929,11	- 530.573,92
Sonstige Transfererträge	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
sonstige ordentliche Erträge	857,41	50,00	0,00	- 50,00
Ordentliche Aufwendungen	6.539.314,64	8.370.553,03	7.833.220,28	- 537.332,75
Transferaufwendungen	5.949.858,58	8.299.242,40	7.775.472,13	- 523.770,27
Sonstige ordentliche Aufwendungen	589.456,06	71.310,63	57.748,15	- 13.562,48
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	6.708,83	6.708,83
Finanzerträge	0,00	0,00	- 6.708,83	- 6.708,83
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00

## 6.5 Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH

### Beteiligungsübersicht

Glockengasse 37-39  
50667 Köln

Tel.: 0221/208080  
Fax: 0221/2080840  
E-Mail: info@vrsinfo.de  
Internet: http://www.vrsinfo.de

Gründungsdatum: 08.12.1986  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 16883 am 08.12.1986

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Die Gesellschaft dient ausschließlich Zwecken des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV). Sie nimmt für den Zweckverband Verkehrsverbund Rhein Sieg (ZV VRS) die diesem obliegenden Aufgaben wahr und sie nimmt - in Abstimmung mit den Verbundverkehrsunternehmen - als Dienstleister im Rahmen eines Verkehrsverbundes nach den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften (Personenbeförderungsgesetz - PBefG) Aufgaben wahr.

Dazu gehören insbesondere:

Dienstleistungen für den ZV VRS in Fragen dessen Funktion als zuständige Behörde,  
Koordination des verbundbezogenen betrieblichen Leistungsangebotes,  
Erstellung des Verbundfahrplanes,  
Fragen des Gemeinschaftstarifes etc.,  
regionales Marketing,  
Erstellung Jahresrechnung und Ermittlung Aufwanddeckungsfehlbeträge,  
Umsetzung von Einnahmeaufteilungsregelungen,  
Kooperation mit anderen Verkehrsunternehmen,  
Fragen bzgl. Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen im Ausbildungsverkehr,  
verkehrsbezogene Verkehrsforschung.

### Gesellschafter / Stammkapital

Für das Geschäftsjahr 2018 erwartet die Geschäftsführung im Wesentlichen unveränderte wirtschaftliche Rahmenbedingungen und ein wiederum ausgeglichenes Ergebnis.

Die Lagebeurteilung und die Chancen- und Risikobewertung werden aus Sicht der Wirtschaftsprüfer als angemessen und zutreffend dargestellt.

<b>Stammkapital:</b>		<b>240.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)	100,00	240.000,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Dr. Norbert Reinkober  
Herr Wilhelm Schmidt-Freitag

### Mandate

#### **Aufsichtsrat:**

Die Gesellschafter entsenden je angefangene 200.000 Einwohner ein Mitglied in den Aufsichtsrat.

Thorsten Konzelmann (stellvertretendes Mitglied)  
Lukas Miebach (stellvertretendes Mitglied)  
Michael Stefer (ordentliches Mitglied)

Ralf Wurth (ordentliches Mitglied)

**Beirat:**

Einrichtung, Zusammensetzung, Aufgaben und Einberufung des Beirates u.a. richten sich nach den §§ 17 ff. des Gesellschaftsvertrages.

Karl-Heinz Schütz (ordentliches Mitglied)

**Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:** Nawrot & Partner GmbH

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>64.439.440,75</b>	<b>29.141.772,33</b>	<b>36.136.879,74</b>	<b>6.995.107,41</b>
Anlagevermögen	3.349.140,44	3.273.094,52	6.385.889,98	3.112.795,46
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.069.101,80	1.169.855,60	1.122.332,00	- 47.523,60
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliches	671.115,00	561.762,00	916.932,00	355.170,00
Geleistete Anzahlungen	397.986,80	608.093,60	205.400,00	- 402.693,60
Sachanlagen	798.618,00	672.626,00	760.293,72	87.667,72
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	71.588,00	66.966,00	32.509,00	- 34.457,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	727.030,00	605.660,00	711.631,00	105.971,00
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	16.153,72	16.153,72
Finanzanlagen	1.481.420,64	1.430.612,92	4.503.264,26	3.072.651,34
Beteiligungen	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	1.458.920,64	1.408.112,92	4.480.764,26	3.072.651,34
Umlaufvermögen	60.913.500,62	25.658.918,26	29.547.116,69	3.888.198,43
Vorräte	9.776,11	8.726,36	7.980,79	- 745,57
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
fertige Erzeugnisse und Waren	4.776,11	3.726,36	2.980,79	- 745,57
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	1.251.005,23	826.545,19	856.030,59	29.485,40
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	385.760,48	354.132,25	364.625,10	10.492,85
Sonstige Vermögensgegenstände	865.244,75	472.412,94	491.405,49	18.992,55
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	59.652.719,28	24.823.646,71	28.683.105,31	3.859.458,60
Kassenbestand/Guthaben bei Kreditinstituten	59.652.719,28	24.823.646,71	28.683.105,31	3.859.458,60
Rechnungsabgrenzungsposten	176.799,69	209.759,55	203.873,07	- 5.886,48
RAP	176.799,69	209.759,55	203.873,07	- 5.886,48
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>64.439.440,75</b>	<b>29.141.772,33</b>	<b>36.136.879,74</b>	<b>6.995.107,41</b>
Eigenmittel	240.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00
gezeichnetes Kapital	240.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	704.443,82	750.709,52	816.318,35	65.608,83
Sonderposten mit Rücklagenanteil	704.443,82	750.709,52	816.318,35	65.608,83
Rückstellungen	2.891.577,00	3.053.096,00	3.220.351,00	167.255,00
Pensionsrückstellungen	2.532.744,00	2.694.254,00	2.849.732,00	155.478,00
Sonstige Rückstellungen	358.833,00	332.441,00	356.000,00	23.559,00
Steuerrückstellungen	0,00	26.401,00	14.619,00	- 11.782,00
Verbindlichkeiten	60.601.690,83	25.096.112,81	31.858.233,19	6.762.120,38
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	646.978,63	905.075,83	1.806.547,00	901.471,17
Sonstige Verbindlichkeiten	59.954.712,20	24.191.036,98	30.051.686,19	5.860.649,21
Rechnungsabgrenzungsposten	1.729,10	1.854,00	1.977,20	123,20
RAP	1.729,10	1.854,00	1.977,20	123,20

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Zuschüsse	7.593.934,48	8.577.173,92	9.622.894,08	1.045.720,16
Erstattungen	6.138.161,09	6.718.201,56	7.156.444,90	438.243,34
sonst. betriebl. Erträge	820.170,04	170.763,36	283.647,80	112.884,44
Sachaufwand	7.075.038,06	7.319.609,08	8.764.635,03	1.445.025,95
Rohergebnis	7.477.227,55	8.146.529,76	8.298.351,75	151.821,99
Personalaufwand	4.864.942,53	5.375.575,04	5.529.263,58	153.688,54
a.) Löhne und Gehälter	3.836.261,72	4.190.713,20	4.387.557,66	196.844,46
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.028.680,81	1.184.861,84	1.141.705,92	- 43.155,92
Abschreibungen	690.821,23	677.523,59	624.456,87	- 53.066,72
auf immaterielle VG und Sachanlagen	690.821,23	677.523,59	624.456,87	- 53.066,72
Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.690.511,53	1.885.800,32	1.839.808,37	- 45.991,95
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	6.548,63	6.548,63
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	42.862,81	56.507,40	45.184,36	- 11.323,04
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	210,50	0,00	- 210,50
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	12.284,29	7.715,71	12.632,02	4.916,31
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	183.620,52	213.390,68	260.200,22	46.809,54
Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	77.910,26	43.242,32	83.723,68	40.481,36
Steuern vom Einkommen	77.910,26	43.242,32	83.723,68	40.481,36
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00

## 6.6 Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)

### Beteiligungsübersicht

Theodor-Heuss-Ring 19-21  
50668 Köln

Tel.: 0221/16370  
Fax: 0221/1637239  
E-Mail: info@rvk.de  
Internet: http://www.rvk.de

Gründungsdatum: 22.12.2003  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 7432 am 29.03.2004

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Die RVK ist ein Verkehrsunternehmen, das sich seit 1996 in kommunaler Trägerschaft befindet. Im Jahr 1976 entstand das Unternehmen aus einem Zusammenschluss der Bahn- und Post-Omnibusdienste. In der Zeit von 1978 bis 1995 gehörte die RVK der Unternehmensgruppe "Vereinigte Bundesverkehrsbetriebe GmbH" (VBG) an.

Das sogenannte Kern-Verkehrsgebiet erstreckt sich über den Kreis Euskirchen, den Rheinisch-Bergischen Kreis, den linksrheinischen Rhein-Sieg-Kreis sowie den Rhein-Erft-Kreis.

Der Oberbergische Kreis war bislang über die OVAG nur mittelbar an der RVK beteiligt. Durch Kaufvertrag vom 22.07.2015 übernahm der Oberbergische Kreis 2,5 % (von insgesamt 12,5 %) der von der OVAG an der RVK gehaltenen Anteile, die verbleibenden 10 % gingen von der OVAG an die RVK zurück.

Die OVAG übernahm ihrerseits die Anteile der RVK an der VBL, die damit zu 100 % Tochterunternehmen der OVAG ist.

### Gesellschafter / Stammkapital

Der Oberbergische Kreis war bislang über die OVAG nur mittelbar an der RVK beteiligt. Durch Kaufvertrag vom 22.07.2015 übernahm der Oberbergische Kreis 2,5 % (von insgesamt 12,5 %) der von der OVAG an der RVK gehaltenen Anteile, die verbleibenden 10 % gingen von der OVAG an die RVK zurück.

Die OVAG übernahm ihrerseits die Anteile der RVK an der VBL, die damit zu 100 % Tochterunternehmen der OVAG ist. In der Gesellschafterversammlung vom 30.06.2016 wurde der Beschluss gefasst, einen Betrag von 2,0 Mio. € unter Beachtung der Ausführungsrichtlinien gemäß § 19 Abs. 2 und 10 des Gesellschaftsvertrags an die Eigentümer auszuschütten. Zum Ausgleich zugewiesener negativer Ergebnisanteile (für den Oberbergischen Kreis ergab sich in der Ergebniskonsolidierung für 2015 ein Ergebnisanteil von (-)274.888,45 €) wurde ferner beschlossen, einen Betrag in Höhe von insgesamt 1.038.190,75 € aus der Kapitalrücklage zu entnehmen.

<b>Stammkapital:</b>		<b>3.579.200,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Elektrische Bahnen der Stadt Bonn u. des Rhein-Sieg-Kreises GmbH	12,50	447.400,00
Kreis Euskirchen	12,50	447.400,00
Kölner Verkehrs-Betriebe AG	12,50	447.400,00
LVG Linksrheinische Verkehrsgesellschaft mbH	12,50	447.400,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	12,50	447.400,00
Rhein-Erft_Verkehrsgesellschaft mbH	12,50	447.400,00
Stadtwerke Bonn Verkehrs-GmbH	12,50	447.400,00
Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)	10,00	357.920,00
Oberbergischer Kreis	2,50	89.480,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)	357.920,00	10,00

## **Unternehmensleitung**

### **Geschäftsführer:**

Herr Eugen Puderbach

## **Mandate**

### **Aufsichtsrat:**

Der Oberbergische Kreis hat bis 2017 gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrags einen Stimmführer in den Aufsichtsrat entsendet. Mit der Änderung des Gesellschaftsvertrages der RVK entsendet der OBK ab 2018 gemeinsam mit dem Gesellschafter SSB GmbH ein Aufsichtsratsmitglied. Hierüber wird eine Konsortialvereinbarung verabschiedet.

Uwe Stranz (ordentliches Mitglied) [bis 30.09.2018]

### **Gesellschafterversammlung:**

Gemäß der §§ 5 und 16 des Gesellschaftsvertrags ist der Oberbergische Kreis als Gesellschafter der GmbH in der Gesellschafterversammlung stimmberechtigt. Der Oberbergische Kreis entsendet einen Stimmführer in die Gesellschafterversammlung.

Michael Stefer (ordentliches Mitglied)

## **Sonstige Angaben**

### **Wirtschaftsprüfer:**

KPMG AG WPG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>55.825.123,79</b>	<b>51.170.616,30</b>	<b>48.981.563,28</b>	<b>- 2.189.053,02</b>
Anlagevermögen	35.425.700,79	33.235.433,16	30.341.949,50	- 2.893.483,66
Immaterielle Vermögensgegenstände	552.253,00	388.376,00	227.175,00	- 161.201,00
Geleistete Anzahlungen	36.500,00	0,00	13.000,00	13.000,00
Sachanlagen	34.824.553,41	32.610.673,81	29.865.173,91	- 2.745.499,90
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.435.234,94	1.330.622,91	1.330.622,91	0,00
Geschäfts-, Betriebs- u.a. Bauten	6.347.639,00	5.514.428,00	5.313.732,00	- 200.696,00
Fahrzeuge für Personenverkehr	24.696.304,00	22.902.230,00	19.669.996,00	- 3.232.234,00
Maschinen und andere Anlagen	21.987,00	18.219,00	15.395,00	- 2.824,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.211.023,97	2.556.688,00	3.529.774,00	973.086,00
geleistete Anzahlungen	112.364,50	288.485,90	5.654,00	- 282.831,90
Finanzanlagen	12.394,38	236.383,35	236.600,59	217,24
Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	0,00	227.000,00	227.000,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	12.394,38	9.383,35	9.600,59	217,24
Umlaufvermögen	20.291.789,70	17.853.213,17	18.558.679,48	705.466,31
Vorräte	186.151,81	158.983,69	139.009,69	- 19.974,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	186.151,81	158.983,69	139.009,69	- 19.974,00
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	6.608.650,21	5.812.476,71	7.048.579,33	1.236.102,62
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.783.001,84	1.844.226,09	2.109.256,79	265.030,70
Forderungen gegen Gesellschafter	2.691.307,43	2.197.782,73	3.430.254,48	1.232.471,75
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	1.134.340,94	1.770.467,89	1.509.068,06	- 261.399,83
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	13.496.987,68	11.881.752,77	11.371.090,46	- 510.662,31
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	13.496.987,68	11.881.752,77	11.371.090,46	- 510.662,31
Rechnungsabgrenzungsposten	107.633,30	81.969,97	80.934,30	- 1.035,67
RAP	107.633,30	81.969,97	80.934,30	- 1.035,67
Aktiver Unterschied aus der Vermögensrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>55.825.123,79</b>	<b>51.170.616,30</b>	<b>48.981.563,28</b>	<b>- 2.189.053,02</b>
Eigenmittel	14.076.411,66	14.863.222,31	11.563.921,85	- 3.299.300,46
gezeichnetes Kapital	3.221.280,00	3.221.280,00	3.221.280,00	0,00
Nennwert eigene Anteile	3.579.200,00	- 357.920,00	- 357.920,00	0,00
gezeichnetes Kapital	- 357.920,00	3.579.200,00	3.579.200,00	0,00
Kapitalrücklagen	6.255.335,93	6.594.207,24	6.510.207,24	- 84.000,00
Gewinnrücklagen	710.944,13	710.470,13	710.470,13	0,00
Bilanzgewinn	3.888.851,60	4.337.264,94	1.121.964,48	- 3.215.300,46
Sonderposten	7.122.340,11	5.169.763,76	2.749.145,95	- 2.420.617,81
Sonderposten für Investitionszuschüsse	7.122.340,11	5.169.763,76	2.749.145,95	- 2.420.617,81
Rückstellungen	11.276.173,00	5.831.873,00	7.688.532,45	1.856.659,45
Pensionsrückstellungen	748.862,00	753.878,00	890.508,00	136.630,00
Sonstige Rückstellungen	10.527.311,00	5.077.995,00	6.798.024,45	1.720.029,45
Verbindlichkeiten	22.877.431,46	24.749.251,77	26.480.524,90	1.731.273,13
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.578.558,27	19.608.247,53	18.101.564,96	- 1.506.682,57
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.075.921,38	3.513.659,45	6.448.167,34	2.934.507,89
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.780.741,93	496.194,62	84.390,51	- 411.804,11

Verbindlichkeit gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	695.192,93	1.031.529,59	336.336,66
Sonstige Verbindlichkeiten	1.442.209,88	435.957,24	814.872,50	378.915,26
Rechnungsabgrenzungsposten	472.767,56	556.505,46	499.438,13	- 57.067,33
RAP	472.767,56	556.505,46	499.438,13	- 57.067,33

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	62.482.910,46	67.505.315,04	70.164.239,83	2.658.924,79
sonst. betriebl. Erträge	19.082.168,57	21.015.941,01	20.497.659,91	- 518.281,10
Materialaufwand	33.075.665,10	51.168.455,77	54.761.168,65	3.592.712,88
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.474.251,03	5.171.993,97	5.661.409,54	489.415,57
Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.601.414,07	45.996.461,80	49.099.759,11	3.103.297,31
Personalaufwand	32.631.482,44	19.732.578,87	19.018.258,50	- 714.320,37
a.) Löhne und Gehälter	27.168.429,23	16.452.132,76	15.709.279,33	- 742.853,43
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.463.053,21	3.280.446,11	3.308.979,17	28.533,06
Abschreibungen	7.154.089,31	7.197.874,93	7.235.371,00	37.496,07
auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.154.089,31	7.197.874,93	7.235.371,00	37.496,07
Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.583.823,86	8.399.801,95	8.607.122,47	207.320,52
Erträge aus Beteiligungen	0,00	21.131,13	25.463,56	4.332,43
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	7.881,70	2.867,21	0,00	- 2.867,21
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	598.599,14	579.806,38	2.259.347,88	1.679.541,50
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	529.300,88	1.466.736,49	- 1.193.905,20	- 2.660.641,69
Steuern vom Einkommen	0,00	39.422,00	0,00	- 39.422,00
Sonstige Steuern	26.225,31	0,00	26.234,67	26.234,67
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	503.075,57	1.427.314,49	- 1.220.139,87	- 2.647.454,36
Gewinnvortrag	0,00	1.871.759,70	1.837.264,94	- 34.494,76
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	1.038.190,75	504.839,41	- 533.351,34
Bilanzgewinn	503.075,57	4.337.264,94	1.121.964,48	- 3.215.300,46

## 6.7 Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland

### Beteiligungsübersicht

Glockengasse 37 - 39  
50667 Köln

Tel.: 0221/208080  
Fax: 0221/2080840  
E-Mail: info@nvr.de  
Internet: http://www.nvr.de

Gründungsdatum: 19.12.2007  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Zweckverband entscheidet über die Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV). Außerdem obliegt ihm die Förderung von Investitionen im ÖPNV gemäß § 12 ÖPNVG NRW. Der Zweckverband hat in Abstimmung mit seinen Mitgliedern auf eine integrierte Verkehrsgestaltung im ÖPNV hinzuwirken, insbesondere auf die Fortentwicklung der bestehenden Gemeinschaftstarife, auf die Bildung kooperationsraumübergreifender Tarife mit dem Ziel eines landesweiten Tarifs, auf ein koordiniertes Verkehrsangebot im ÖPNV und einheitliche Beförderungsbedingungen, Produkt- und Qualitätsstandards, Fahrgastinformations- und Betriebssysteme und ein übergreifendes Marketing. Er hat darüber hinaus auf eine Ausgestaltung angemessener Kundenrechte durch Aufnahme von entsprechenden Regelungen in die Tarifbestimmungen der Gemeinschaftstarife hinzuwirken. Die Umsetzung erfolgt über den jeweiligen Trägerzweckverband.

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Nahverkehr Rheinland GmbH	100.000,00	100,00

### Sonstige Angaben

Steuerberater: Nawrot & Partner GmbH

## 6.8 Nahverkehr Rheinland GmbH

### Beteiligungsübersicht

Glockengasse 37 - 39  
50667 Köln

Tel.: 0221/208080  
Fax: 0221/2080840  
E-Mail: info@nvr.de  
Internet: http://www.nvr.de

Gründungsdatum: 19.12.2007  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 62186 am 01.01.2008

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Die Gesellschaft dient ausschließlich Zwecken des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV). Sie führt für den Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland (ZV NVR) die diesem obliegenden Aufgaben durch, sofern keine Eigenerledigung durch den ZV NVR rechtlich geboten ist. Zu den Aufgaben der NVR GmbH gehört es insbesondere, den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) zu planen, zu organisieren und auszugestalten sowie den Infrastrukturausbau zu fördern.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>100.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Zweckverband Nahverkehr - SPNV & Infrastruktur - Rheinland	100,00	100.000,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Dr. Norbert Reinkober  
Herr Wilhelm Schmidt-Freitag

### Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** Nawrot & Partner GmbH

## **7. Wirtschaftsförderung u. Tourismus**

## 7.1 Das Bergische gGmbH

### Beteiligungsübersicht

Moltkestraße 26  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261 9163100  
Fax:  
E-Mail: Info@dasbergische.de  
Internet: http://www.dasbergische.de

Gründungsdatum: 26.06.2009  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 56359 am 13.07.2009

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Heimatbewusstseins sowie Schutz und Ausbau der natur-, landschafts- und kulturhistorischen Besonderheiten im Zuständigkeitsbereich des Naturparks Bergisches Land. Der Gegenstand des Unternehmens wird verwirklicht durch infrastrukturelle Verbesserungen, insbesondere durch eine Inwertsetzung und Erweiterung der vorhandenen Freizeit- und Naherholungsangebote in der bergischen Kulturlandschaft. Dabei sollen eine behutsame und bildungsorientierte Entwicklung der touristischen Angebotsstruktur und deren Bekanntmachung sowohl der Identitätsstiftung der Bevölkerung als auch die Funktion des Naturparks als überregionales Erholungsgebiet stärken.

### Geschäftsmodell:

Das Bergische gGmbH wurde 2009 als Projektgesellschaft für das Wanderprojekt "Bergisches Wanderland" (ehemals "Wege durch die Zeit") gegründet. Dieses Projekt wurde 2015 auch formal abgeschlossen. Inzwischen wurde die Gesellschaft mit dem Zusatz "Die Projektgesellschaft" versehen und hat sich 2015 erneut erfolgreich mit einem Förderprojekt beim Land NRW beworben. Die Gesellschaft ist Untermieter bei der Naturarena Bergisches Land GmbH, hat ausschließlich eine Geschäftsführung auf der Basis einer geringfügigen Beschäftigung und kauft die Dienstleistung "Wegemanagement" extern ein.

Die Gesellschaft hat derzeit im Kern in der Folge des Wanderprojekts und mit dem Blick in die Zukunft 3 Aufgabenfelder:

- Erhaltung der geförderten hochklassigen Wanderwege-Infrastruktur,
- Verbesserung der Servicestruktur rund um die Wanderwege (z.B. Information, Parken, Transport) und deren Qualitätssicherung und
- Entwicklung neuer Förderideen und Bemühen um neue entsprechende Fördergelder.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>25.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	45,00	11.250,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	45,00	11.250,00
Zweckverband Naturpark Bergisches Land	10,00	2.500,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Mathias Derlin [bis 06.03.2017]  
Frau Gabi Wilhelm [bis 31.12.2017]

## Mandate

### **Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 7 Nach § 7 Abs. 2 des Gesellschaftervertrags kann jeder Gesellschafter in die Gesellschafterversammlung bis zu drei Personen als ständige Mitglieder entsenden. Eine Stellvertretung ist möglich. Das Stimmrecht der Gesellschafter richtet sich nach der Höhe ihrer Geschäftsanteile. Je EURO 50,00 des Stammkapitals gewähren eine Stimme. Jeder Gesellschafter kann die auf ihn entfallenden Stimmen nur einheitlich abgeben.

Jens Eichner (stellvertretendes Mitglied)  
Jürgen Kleine (stellvertretendes Mitglied)  
Henrike Schreyer-Vogt (stellvertretendes Mitglied)  
Harald Langusch (ordentliches Mitglied)  
Susanne Maaß (ordentliches Mitglied)  
Uwe Stranz (ordentliches Mitglied)

## Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** Konlus GmbH  
**Wirtschaftsprüfer:** DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>320.276,76</b>	<b>335.844,50</b>	<b>385.811,65</b>	<b>49.967,15</b>
Anlagevermögen	233.058,00	176.952,00	18.165,00	- 158.787,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	102.091,00	79.476,00	17.077,00	- 62.399,00
Sachanlagen	130.967,00	97.476,00	1.088,00	- 96.388,00
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	2.836,00	2.416,00	0,00	- 2.416,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	128.131,00	95.060,00	1.088,00	- 93.972,00
Umlaufvermögen	86.633,28	152.143,30	363.582,85	211.439,55
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	9.606,01	9.606,01	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	9.606,01	9.606,01	0,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	86.633,28	142.537,29	353.976,84	211.439,55
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	86.633,28	142.537,29	353.976,84	211.439,55
Rechnungsabgrenzungsposten	585,48	6.749,20	4.063,80	- 2.685,40
RAP	585,48	6.749,20	4.063,80	- 2.685,40
<b>Summe Passiva</b>	<b>320.276,76</b>	<b>335.844,50</b>	<b>385.811,65</b>	<b>49.967,15</b>
Eigenmittel	254.891,71	210.284,41	260.627,94	50.343,53
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Kapitalrücklage	294.968,99	213.342,39	284.308,39	70.966,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzgewinn	- 65.077,28	- 28.057,98	- 48.680,45	- 20.622,47
Rückstellungen	7.260,00	9.134,00	9.203,00	69,00
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	7.260,00	9.134,00	9.203,00	69,00
Verbindlichkeiten	58.125,05	116.426,09	115.980,71	- 445,38
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.104,66	657,24	324,28	- 332,96
Sonstige Verbindlichkeiten	45.020,39	115.768,85	115.656,43	- 112,42
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	107,11	10.715,01	9.860,18	- 854,83
sonst. betriebl. Erträge	874,75	33,12	135,92	102,80
Personalaufwand	7.498,14	6.389,46	7.137,79	748,33
a.) Löhne und Gehälter	5.814,00	4.896,00	5.508,00	612,00
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.684,14	1.493,46	1.629,79	136,33
Abschreibungen	61.231,67	59.036,00	10.179,00	- 48.857,00
auf immaterielle VG und Sachanlagen	61.231,67	59.036,00	10.179,00	- 48.857,00
Sonst. betriebl. Aufwendungen	124.927,42	100.978,41	169.002,41	68.024,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,63	0,63
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	0,33	0,00	- 0,33
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 192.675,37	- 155.656,07	- 176.322,47	- 20.666,40
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 192.675,37	- 155.656,07	- 176.322,47	- 20.666,40
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	127.598,09	- 65.077,28	- 28.057,98	37.019,30
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	192.675,37	155.700,00	- 36.975,37
Bilanzgewinn	- 65.077,28	- 28.057,98	- 48.680,45	- 20.622,47

## 7.2 Naturarena Bergisches Land GmbH

### Beteiligungsübersicht

Friedrich-Ebert-Straße 75  
51429 Bergisch Gladbach

Tel.: 02204/843000  
Fax: 02204/843005  
E-Mail: info@dasbergische.de  
Internet: http://www.dasbergische.de

Gründungsdatum: 07.06.2005  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 56359 am 28.10.2005

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Tourismus auf den Gebieten des Oberbergischen Kreises und des Rheinisch-Bergischen Kreises.

#### Geschäftsverlauf und Lage

Der Lagebericht der Geschäftsführung enthält laut Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfer zum Jahresabschluss 2016 in Verbindung mit dem aufgestellten Jahresabschluss zusammengefasst folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Gesellschaft:

Auch im Geschäftsjahr 2016 trat die Gesellschaft unter den Marken "Das Bergische" und "Bergisches Wanderland" als Werbepattform für die Wanderwege der Region auf. Neben der neugestalteten Internetplattform bewirbt die Gesellschaft das Freizeit- und Reiseangebot verstärkt auf Messe- und Informationsveranstaltungen.

Mit insgesamt 88 Ausstellertagen (Vj.: 27) wurde die Präsenz gegenüber 2015 nochmals deutlich erhöht. Ferner werden in Fachmagazinen regelmäßig Anzeigen und redaktionelle Beiträge publiziert. Daneben unterhält die Gesellschaft einen eigenen Email-Newsletter und tritt in Zeitungs- und Radiointerviews auf.

Weiterhin ist die Naturarena auch beratend tätig. Zu ihren Kooperationspartnern gehören neben 21 Kommunen auch in der Region ansässige Touristikverbände, -gesellschaften und -vereine.

Gemäß ihrem Gesellschaftszweck wird die Naturarena GmbH als Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Bereich Tourismus betrachtet. Eigene Erträge aus Buchungsprovisionen oder durch den Verkauf von Merchandising - Artikel wie z. B. Wanderkarten und Wanderzwieback, erwirtschaftet die Gesellschaft nur in geringem Umfang. Mittelfristig will sie die Vermittlungen von buchbaren Freizeitangeboten vollständig auf professionelle Reiseveranstalter auslagern.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Naturarena Bergisches Land GmbH wurde durch Betrauung (Verwaltungsakt) mit der Erbringung von DAWI (Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse) beauftragt. Die Betrauung ist für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2026 erfolgt. Der Rheinisch Bergische Kreis hat einen gleichlautenden Bescheid erlassen.

<b>Stammkapital:</b>		<b>25.000,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	30,00	7.500,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	30,00	7.500,00
Naturarena Bergisches Land e.V.	40,00	10.000,00

### Unternehmensleitung

#### Geschäftsführer:

Herr Mathias Derlin [bis 15.02.2017]  
Herr Tobias Kelter

## Mandate

### **Gesellschafterversammlung:**

Nach § 6 des Gesellschaftervertrags kann jeder Gesellschafter in die Gesellschafterversammlung bis zu drei Personen als ständige Mitglieder entsenden. Eine Stellvertretung ist möglich. Gemäß § 26 Abs. 4 KrO muss der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises der Gesellschafterversammlung angehören. Darüber hinaus hat die Gesellschafterversammlung der Naturarena Bergisches Land GmbH in ihrer Sitzung am 28.09.2006 den Beschluss gefasst, "dem Kreistag des Oberbergischen Kreises zu gestatten, als Vertreter(innen) der kleineren Fraktionen, die keine stimmberechtigten Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsenden, drei Personen als Gäste zur Teilnahme an den Sitzungen der Gesellschafterversammlung zu benennen. Die Benennung einer/s Stellvertreters/in ist möglich."

Jens Eichner (stellvertretendes Mitglied)  
Ursula Mahler (stellvertretendes Mitglied)  
Willi Schmitz (stellvertretendes Mitglied)  
Henrike Schreyer-Vogt (ordentliches Mitglied)  
Uwe Stranz (ordentliches Mitglied)  
Gerd Werner (ordentliches Mitglied)  
Claudia Hein (ordentliches beratendes Mitglied)  
Erika Lob (ordentliches beratendes Mitglied)  
Bernd Rummler (ordentliches beratendes Mitglied)  
Harald Friese (stellv. beratendes Mitglied)  
Margit Preisler-Körner (stellv. beratendes Mitglied)  
Angelika Vogel (stellv. beratendes Mitglied)

## Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** HFI GmbH

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>549.834,38</b>	<b>479.766,32</b>	<b>378.326,14</b>	<b>- 101.440,18</b>
Anlagevermögen	29.054,00	58.479,00	79.765,00	21.286,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	21.400,00	33.033,00	29.618,00	- 3.415,00
Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	4.971,00	4.971,00
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, Lizenzen	21.400,00	33.033,00	24.647,00	- 8.386,00
Sachanlagen	7.654,00	25.446,00	50.147,00	24.701,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.654,00	25.446,00	50.147,00	24.701,00
Umlaufvermögen	513.003,83	415.207,47	295.306,66	- 119.900,81
Vorräte	64.594,00	58.004,00	56.413,73	- 1.590,27
Waren	64.594,00	58.004,00	56.413,73	- 1.590,27
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	54.177,61	54.136,12	33.670,47	- 20.465,65
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	52.877,83	39.771,27	29.602,38	- 10.168,89
Sonstige Vermögensgegenstände	1.299,78	14.364,85	4.068,09	- 10.296,76
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	394.232,22	303.067,35	205.222,46	- 97.844,89
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	394.232,22	303.067,35	205.222,46	- 97.844,89
Rechnungsabgrenzungsposten	7.776,55	6.079,85	3.254,48	- 2.825,37
RAP	7.776,55	6.079,85	3.254,48	- 2.825,37
<b>Summe Passiva</b>	<b>549.834,38</b>	<b>479.766,32</b>	<b>378.326,14</b>	<b>- 101.440,18</b>
Eigenmittel	424.467,37	305.063,72	227.933,91	- 77.129,81
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Kapitalrücklage	399.467,37	280.063,72	202.933,91	- 77.129,81
Rückstellungen	26.243,00	47.485,97	44.398,23	- 3.087,74
Sonstige Rückstellungen	26.243,00	47.485,97	44.398,23	- 3.087,74
Verbindlichkeiten	99.124,01	127.066,63	105.994,00	- 21.072,63
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10,35	324,41	0,00	- 324,41
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.229,17	12.550,61	17.663,27	5.112,66
Sonstige Verbindlichkeiten	88.884,49	114.191,61	88.330,73	- 25.860,88
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	150,00	0,00	- 150,00
RAP	0,00	150,00	0,00	- 150,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	196.136,09	164.351,90	163.507,63	- 844,27
sonst. betriebl. Erträge	82.421,46	16.021,46	11.638,91	- 4.382,55
Materialaufwand	12.736,45	21.498,55	8.326,61	- 13.171,94
Aufwendungen für bezogene Waren	11.703,65	21.388,55	7.245,69	- 14.142,86
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.032,80	110,00	1.080,92	970,92
Personalaufwand	453.113,60	514.365,47	527.561,79	13.196,32
a.) Löhne und Gehälter	375.778,30	424.753,40	432.100,85	7.347,45
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	77.335,30	89.612,07	95.460,94	5.848,87
Abschreibungen	10.135,51	16.849,36	20.273,75	3.424,39
auf immaterielle VG und Sachanlagen	10.135,51	16.849,36	20.273,75	3.424,39
Sonst. betriebl. Aufwendungen	385.537,22	458.367,47	407.735,00	- 50.632,47
Zinsen und ähnliche Erträge	44,71	15,22	2,81	- 12,41
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00	0,10	0,01	- 0,09
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 582.920,52	- 830.692,37	- 788.747,81	41.944,56
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	- 0,72	0,00	0,72
Sonstige Steuern	1.112,00	712,00	382,00	- 330,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 584.032,52	- 831.403,65	- 789.129,81	42.273,84
Entnahme aus der Kapitalrücklage	584.032,52	831.403,65	789.129,81	- 42.273,84
Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00

## 7.3 Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)

### Beteiligungsübersicht

Bunsenstraße 5  
51647 Gummersbach

Tel.: 02261/814500  
Fax: 02261/814900  
E-Mail: info@gtc-gm.de  
Internet: http://www.gtc-gm.de

Gründungsdatum: 17.02.1995  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 39169 am 17.02.1995

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von Innovationen und Existenzgründungen sowie des Technologietransfers zwischen Wissenschaft und Unternehmen insbesondere in den Bereichen Elektro-, Kunststoff- und Umweltechnik sowie Metall- und Informationsbearbeitung in der Region Oberberg. Hierzu errichtet und betreibt die Gesellschaft ein Gründer- und Technologiezentrum und bietet Beratungs- und Dienstleistungen an.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>730.150,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	3,51	25.600,00
Stadt Gummersbach	59,19	432.150,00
Schloss-Stadt Hückeswagen	0,34	2.500,00
Industrie- u. Handelskammer Köln	0,36	2.600,00
Elektro Bremicker GmbH	0,36	2.600,00
Lothar Bühne GbR	0,36	2.600,00
Clemens Immobilien GmbH & Co.KG	0,71	5.150,00
Cramer & Herling OHG	0,36	2.600,00
Deutsche Bank AG	1,05	7.700,00
Technische Hochschule Köln	0,36	2.600,00
Ferchau Engineering GmbH	0,36	2.600,00
AggerEnergie GmbH	3,51	25.600,00
Gummi Berger Hans Berger KG	0,71	5.150,00
Steinmüller Bildungszentrum gGmbH	2,46	17.950,00
Otto Kind GmbH & Co.KG	0,71	5.150,00
Delphi Deutschland GmbH	0,71	5.150,00
Michael Metgenberg	0,36	2.600,00
Erbengemeinschaft Heidbüchel u. Griebenow	0,71	5.150,00
Gemeinde Marienheide	0,36	2.600,00
Gemeinde Morsbach	0,36	2.600,00
Gemeinde Reichshof	0,36	2.600,00
Stadt Waldbröl	0,36	2.600,00
Stadt Wiehl	0,36	2.600,00
WEG Wipperfürther Wohnungs- u. Entwicklungsgesellschaft mbH	0,36	2.600,00
Aggerverband	0,71	5.150,00
BEW Bergische Energie- u. Wassergesellschaft mbH	1,05	7.700,00

Advisio Treuhand & Revision GmbH & Co.KG	0,36	2.600,00
Sparkasse der Homburgischen Gemeinden	0,71	5.150,00
Gemeinde Nümbrecht	0,70	5.100,00
Rothstein Vitrinen GmbH	0,71	5.150,00
Sparkasse Gummersbach Bergneustadt	7,01	51.150,00
DHPG Dr. Harzem & Partner KG	0,71	5.200,00
Herr Wilke	0,36	2.600,00
Volksbank Oberberg eG	0,71	5.150,00
Lenneper GmbH & Co.KG	0,36	2.600,00
Stadt Bergneustadt	0,36	2.600,00
Gemeinde Engelskirchen	0,36	2.600,00
Gemeinde Lindlar	0,36	2.600,00
Zweckverband für die Kreissparkasse Köln	7,01	51.150,00
Stadt Radevormwald	0,36	2.600,00

### **Unternehmensleitung**

#### **Geschäftsführer:**

Frau Susanne Roll

### **Mandate**

#### **Aufsichtsrat:**

Gemäß § 11 des Gesellschaftervertrags entsendet der Oberbergische Kreis ein Mitglied in den Aufsichtsrat. Für jedes Mitglied kann ein Stellvertreter bestellt werden. Eine Ermächtigung des verhinderten Mitglieds ist erforderlich.

Jens Eichner (stellvertretendes Mitglied)

Uwe Stranz (ordentliches Mitglied)

#### **Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 16 des Gesellschaftsvertrags ist der Oberbergische Kreis als Gesellschafter der GmbH in der Gesellschafterversammlung stimmberechtigt. Der Oberbergische Kreis entsendet einen Stimmführer in die Gesellschafterversammlung.

Jens Eichner (stellvertretendes Mitglied)

Uwe Stranz (ordentliches Mitglied)

### **Sonstige Angaben**

#### **Wirtschaftsprüfer:**

Advisio Treuhand & Revision GmbH & Co.KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.576.200,45</b>	<b>1.540.782,43</b>	<b>1.552.075,95</b>	<b>11.293,52</b>
Anlagevermögen	1.390.377,11	1.355.938,11	1.343.006,61	- 12.931,50
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.003,00	703,00	403,00	- 300,00
Sachanlagen	1.389.374,11	1.355.235,11	1.342.603,61	- 12.631,50
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	1.379.150,91	1.347.503,91	1.337.418,91	- 10.085,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.223,20	7.731,20	5.184,70	- 2.546,50
Umlaufvermögen	182.285,56	181.673,19	206.739,30	25.066,11
Vorräte	100,00	100,00	100,00	0,00
fertige Erzeugnisse und Waren	100,00	100,00	100,00	0,00
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	70.348,81	36.808,60	65.344,17	28.535,57
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.249,06	12.006,75	12.836,43	829,68
Sonstige Vermögensgegenstände	46.099,75	24.801,85	52.507,74	27.705,89
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	111.836,75	144.764,59	141.295,13	- 3.469,46
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	111.836,75	144.764,59	141.295,13	- 3.469,46
Rechnungsabgrenzungsposten	3.537,78	3.171,13	2.330,04	- 841,09
RAP	3.537,78	3.171,13	2.330,04	- 841,09
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.576.200,45</b>	<b>1.540.782,43</b>	<b>1.552.075,95</b>	<b>11.293,52</b>
Eigenmittel	610.119,44	611.032,92	636.556,53	25.523,61
Gezeichnetes Kapital	730.150,00	730.150,00	730.150,00	0,00
Verlustvortrag	- 119.352,49	- 120.030,56	- 119.117,08	913,48
Jahresüberschuss	- 678,07	913,48	25.523,61	24.610,13
Einlagen stiller Gesellschafter	255.645,94	255.645,94	255.645,94	0,00
Einlagen stiller Gesellschafter	255.645,94	255.645,94	255.645,94	0,00
Rückstellungen	98.169,00	90.396,00	100.106,00	9.710,00
Sonstige Rückstellungen	98.169,00	90.396,00	100.106,00	9.710,00
Verbindlichkeiten	604.301,07	573.547,57	548.367,48	- 25.180,09
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	525.070,52	499.755,50	473.965,77	- 25.789,73
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.654,58	12.120,39	2.918,99	- 9.201,40
Sonstige Verbindlichkeiten	48.575,97	61.671,68	71.482,72	9.811,04
Rechnungsabgrenzungsposten	7.965,00	10.160,00	11.400,00	1.240,00
RAP	7.965,00	10.160,00	11.400,00	1.240,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	428.827,72	424.021,97	416.254,05	- 7.767,92
Gesamtleistung	428.827,72	424.021,97	416.254,05	- 7.767,92
sonst. betriebl. Erträge	124.756,43	84.631,43	48.234,45	- 36.396,98
Personalaufwand	294.865,74	283.811,61	219.526,56	- 64.285,05
a.) Löhne und Gehälter	235.246,82	226.330,74	175.165,91	- 51.164,83
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	59.618,92	57.480,87	44.360,65	- 13.120,22
Abschreibungen	34.939,75	34.686,90	36.163,40	1.476,50
auf immaterielle VG und Sachanlagen	34.939,75	34.686,90	36.163,40	1.476,50
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. betriebl. Aufwendungen	220.590,63	165.596,18	159.120,35	- 6.475,83
Zinsen und ähnliche Erträge	17,45	4,73	4,42	- 0,31
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	15.631,68	10.698,53	10.210,27	- 488,26
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 12.426,20	13.864,91	39.472,34	25.607,43
Steuern vom Einkommen und Ertrag	11.706,10	12.951,43	13.948,73	997,30
Erträge aus Verlustübernahme	23.454,23	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 678,07	913,48	25.523,61	24.610,13

## **8. Sonstige Beteiligungen**

## 8.1 Aggerverband

### Beteiligungsübersicht

Sonnenstr. 40  
51645 Gummersbach

Tel.: 02261/360  
Fax: 02261/3680000  
E-Mail: info@aggerverband.de  
Internet: http://www.aggerverband.de

Gründungsdatum: 12.12.1923  
Rechtsform: Körperschaft des  
öffentlichen Rechts

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der im Verbandsgebiet (§ 5 Aggerverbandsgesetz/ AggerVG) tätige Wasser- und Bodenverband mit dem Namen "Aggerverband" wird durch das AggerVG in eine Körperschaft des öffentlichen Rechts mit gleichem Namen umgebildet. Der Aggerverband ist keine Gebietskörperschaft. Er dient dem Wohl der Allgemeinheit und dem Nutzen seiner Mitglieder. Der Verband hat im Verbandsgebiet folgende Aufgaben:

1. Regelung des Wasserabflusses einschließlich Ausgleich der Wasserführung und Sicherung des Hochwasserabflusses der oberirdischen Gewässer oder Gewässerabschnitte und in deren Einzugsgebieten;
2. Unterhaltung oberirdischer Gewässer oder Gewässerabschnitte und der mit ihnen in funktionellem Zusammenhang stehenden Anlagen;
3. Rückführung ausgebauter oberirdischer Gewässer in einen naturnahen Zustand;
4. Vermeidung, Minderung, Beseitigung und Ausgleich wasserwirtschaftlicher und damit in Zusammenhang stehender ökologischer, durch Einwirkungen auf den Grundwasserstand hervorgerufener oder zu erwartender nachteiliger Veränderungen;
5. Beschaffung und Bereitstellung von Wasser zur Trink- und Betriebswasserversorgung sowie zur Ausnutzung der Wasserkraft;
6. Abwasserbeseitigung nach Maßgabe des Landeswassergesetzes;
7. Entsorgung der bei der Durchführung der Verbandsaufgaben anfallenden Abfälle;
8. Vermeidung, Minderung, Beseitigung und Ausgleich eingetretener oder zu erwartender, auf Abwassereinleitungen oder sonstige Ursachen zurückzuführender nachteiliger Veränderungen des oberirdischen Wassers;
9. Ermittlung der wasserwirtschaftlichen Verhältnisse, soweit es die Verbandsaufgaben erfordern.

### Unternehmensleitung

#### **Vorstand:**

Herr Prof. Prof. Dr. Lothar Scheuer  
Herr Thorsten Falk

### Mandate

#### **Ältestenrat:**

Der Ältestenrat wird in Übereinstimmung mit den Mitgliedern eingerichtet. Als Mitglieder fungieren der Vorsitzende des Verbandsrates, der stellv. Vorsitzende des Verbandsrates, der Landrat des Oberbergischen Kreises als Verbandsratmitglied der Mitgliedergruppe 2 (Kreise), der Vorstandsvorsteher des WKA-Altenkirchen als Vertreter der Mitgliedergruppe 3 (Versorgungsunternehmen), der Personalratsvorsitzende des Aggerverbandes als Verbandsratsmitglied der Arbeitnehmervertreter, der Vorsitzende des Finanzausschusses sowie der Vorsitzende des Wasserwirtschaftsausschuss.

Eine Stellvertretung ist nicht vorgesehen.

Der Oberbergische Kreis wird folglich wie folgt vertreten:

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)

**Finanzausschuss:**

Nach § 9 Abs. 1 und 2 der Satzung des Aggerverbandes sind die Mitgliedskreise mit einem Mitglied im Finanzausschuss in beratender Funktion vertreten. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen.

Lutz Bodin (stellvertretendes Mitglied) [bis 03.04.2017]

André Steiniger (stellvertretendes Mitglied)

Klaus Grootens (ordentliches Mitglied)

**Verbandsrat:**

Dr. Christian Dickschen (stellvertretendes Mitglied) [bis 30.06.2018]

Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)

**Vorstand:**

Prof. Lothar Scheuer

**Wasserwirtschaftsausschuss:**

Nach § 9 Abs. 1 und 2 der Satzung des AV sind die Mitgliedskreise mit einem Mitglied im Wasserwirtschaftsausschuss in beratender Funktion vertreten. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen. Auf die Vereinbarung mit den anderen Beteiligten der Mitgliedsgruppe 2 wird verwiesen.

Lutz Bodin (ordentliches Mitglied) [bis 03.04.2017]

André Steiniger (ordentliches beratendes Mitglied)

Heinz-Gerd Stosiek (stellv. beratendes Mitglied) [bis 19.04.2018]

**Widerspruchsausschuss:**

Nach § 29 Abs. 1 Nr. 3 AggerVG sind die Mitgliedskreise mit einem Mitglied im Widerspruchsausschuss vertreten. Für jedes Mitglied ist gem. § 29 Abs. 2 AggerVG ein Stellvertreter zu wählen.

Judith Heuser (stellvertretendes Mitglied)

Sabine Thurn (ordentliches Mitglied)

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>324.787.863,48</b>	<b>323.599.721,77</b>	<b>315.506.893,97</b>	<b>- 8.092.827,80</b>
Anlagevermögen	316.827.653,21	314.212.679,75	307.311.006,86	- 6.901.672,89
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.609.195,42	2.488.070,42	2.363.809,42	- 124.261,00
Sachanlagen	312.553.352,00	310.128.149,19	303.426.057,86	- 6.702.091,33
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	11.103.541,63	10.770.519,32	10.434.249,85	- 336.269,47
Grundstücke ohne Bauten	25.697.094,25	25.830.229,17	25.930.129,21	99.900,04
Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	35.695.676,82	35.364.680,82	34.705.341,82	- 659.339,00
Abwasserbehandlungsanlagen	200.353.489,58	193.872.186,00	185.776.257,29	- 8.095.928,71
Verteilungsanlagen	20.181.645,00	19.282.278,00	18.598.554,00	- 683.724,00
Maschinen und andere Anlagen	5.466.036,80	5.410.806,80	5.268.717,80	- 142.089,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.083.571,00	7.510.258,00	7.724.707,00	214.449,00
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.972.296,92	12.087.191,08	14.988.100,89	2.900.909,81
Finanzanlagen	1.665.105,79	1.596.460,14	1.521.139,58	- 75.320,56
Anteile an verbundenen Unternehmen	535.000,00	535.000,00	535.000,00	0,00
Beteiligungen	5.150,00	5.150,00	5.150,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	1.124.955,79	1.056.310,14	980.989,58	- 75.320,56
Umlaufvermögen	7.937.035,33	9.369.877,76	8.180.731,70	- 1.189.146,06
Vorräte	2.563.225,03	2.917.601,44	2.509.583,78	- 408.017,66
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.369.774,76	2.322.142,89	2.203.067,60	- 119.075,29
im Auftrag befindliche Bauaufträge	1.494.935,96	1.829.460,31	1.853.926,76	24.466,45
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	- 1.301.485,69	- 1.234.001,76	- 1.547.410,58	- 313.408,82
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	4.815.539,67	5.036.731,77	5.095.200,35	58.468,58
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.762.524,24	4.108.934,91	4.142.540,64	33.605,73
Sonstige Vermögensgegenstände	1.053.015,43	927.796,86	952.659,71	24.862,85
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	558.270,63	1.415.544,55	575.947,57	- 839.596,98
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	558.270,63	1.415.544,55	575.947,57	- 839.596,98
Rechnungsabgrenzungsposten	23.174,94	17.164,26	15.155,41	- 2.008,85
RAP	23.174,94	17.164,26	15.155,41	- 2.008,85
<b>Summe Passiva</b>	<b>324.787.863,48</b>	<b>323.599.721,77</b>	<b>315.506.893,97</b>	<b>- 8.092.827,80</b>
Eigenmittel	153.071.446,37	151.502.045,59	151.509.366,19	7.320,60
Kapital	148.731.639,54	148.731.639,54	148.731.639,54	0,00
Allgemeine Rücklage	142.527,13	142.527,13	142.527,13	0,00
Zweckgebundene Rücklagen	494.638,30	244.957,13	199.957,13	- 45.000,00
Bilanzgewinn	3.702.641,40	2.382.921,79	2.435.242,39	52.320,60
Sonderposten für verrechneten Abgabebetrag	6.898.900,00	6.696.500,00	6.397.000,00	- 299.500,00
Rückstellungen	9.532.118,85	10.866.676,38	11.190.108,42	323.432,04
Pensionsrückstellungen	2.748.781,00	3.620.460,00	3.869.450,00	248.990,00
Steuerrückstellungen	9.042,19	33.431,00	19.631,22	- 13.799,78
Sonstige Rückstellungen	6.774.295,66	7.212.785,38	7.301.027,20	88.241,82
Verbindlichkeiten	154.818.392,26	154.077.645,80	145.963.717,36	- 8.113.928,44
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	151.044.676,54	150.612.162,09	142.712.410,57	- 7.899.751,52
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.306.394,41	2.102.733,23	1.871.196,35	- 231.536,88
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	608.376,78	610.054,14	539.652,56	- 70.401,58
Sonstige Verbindlichkeiten	858.944,53	752.696,34	840.457,88	87.761,54

Rechnungsabgrenzungsposten	467.006,00	456.854,00	446.702,00	- 10.152,00
RAP	467.006,00	456.854,00	446.702,00	- 10.152,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	64.372.090,14	65.175.286,55	64.806.409,50	- 368.877,05
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes anunfertigen Erzeugnissen	781.441,82	334.524,35	24.466,45	- 310.057,90
andere aktivierte Eigenleistungen	1.167.864,37	1.366.572,61	1.699.967,76	333.395,15
sonst. betriebl. Erträge	2.471.242,92	981.542,12	1.069.582,49	88.040,37
Materialaufwand	13.901.885,98	13.110.750,08	12.464.135,49	- 646.614,59
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.616.225,28	7.802.128,45	7.593.308,08	- 208.820,37
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.285.660,70	5.308.621,63	4.870.827,41	- 437.794,22
Personalaufwand	24.733.224,56	26.210.840,53	26.910.922,70	700.082,17
a.) Löhne und Gehälter	19.446.857,03	20.549.259,38	21.012.120,31	462.860,93
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	5.286.367,53	5.661.581,15	5.898.802,39	237.221,24
Abschreibungen	16.711.878,06	16.580.699,57	15.855.940,55	- 724.759,02
auf immaterielle VG und Sachanlagen	16.711.878,06	16.580.699,57	15.855.940,55	- 724.759,02
Sonst. betriebl. Aufwendungen	8.372.928,13	8.358.733,59	8.377.319,33	18.585,74
Erträge aus Ausleihungen	21.551,46	76.588,07	97.588,38	21.000,31
Zinsen und ähnliche Erträge	55.190,00	216.460,00	43.080,67	- 173.379,33
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	5.008.472,34	5.267.119,18	3.972.201,40	- 1.294.917,78
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	140.991,64	- 1.377.169,25	160.575,78	1.537.745,03
Steuern vom Einkommen	34.942,51	62.998,35	22.137,21	- 40.861,14
Sonstige Steuern	126.989,27	129.233,18	131.117,97	1.884,79
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 20.940,14	- 1.569.400,78	7.320,60	1.576.721,38
Gewinnvortrag	3.678.581,54	3.702.641,40	2.382.921,79	- 1.319.719,61
Entnahme aus Rücklage	- 45.000,00	- 249.681,17	- 45.000,00	204.681,17
Bilanzgewinn	3.702.641,40	2.382.921,79	2.435.242,39	52.320,60

## 8.2 Oberbergische Aufbaugesellschaft GmbH (OAG)

### Beteiligungsübersicht

Moltkestr. 34  
51643 Gummersbach

Tel.: 02261/886805  
Fax: 02261/889726805  
E-Mail: raphaela.rommel@obk.de  
Internet: http://www.wf-obk.de

Gründungsdatum: 08.01.1963  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRB 38427 am 21.02.1963

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Zweck der Gesellschaft ist die im öffentlichen Interesse liegende Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Gebiet des Oberbergischen Kreises. Sie umfasst die Förderung der Wirtschaft, insbesondere durch Gewerbe- und Industriean siedlung und Schaffung neuer Arbeitsplätze. Gegenstand und Zweck der Gesellschaft umfassen insbesondere:

- a. Analysen über die Erwerbs- und Wirtschaftsstruktur,
- b. Information über Standortvorteile und Förderungsmaßnahmen,
- c. Information über Wirtschaftsförderungsmaßnahmen von Bund, Ländern und Gemeinden sowie der Europäischen Union,
- d. Anwerbung und Ansiedlung von Unternehmen sowie Förderung überbetrieblicher Kooperationen,
- e. Beratung und Betreuung von Kommunen und deren 100%igen Tochtergesellschaften sowie ansiedlungswilligen Unternehmen in Verfahrens-, Förderungs- und Standortfragen,
- f. Beratung bei der Beschaffung von Gewerbegrundstücken zur Ansiedlung, Erhaltung oder Erweiterung von Unternehmen,
- g. Beschaffung und Veräußerung von Grundstücken zur Ansiedlung, Erhaltung oder Erweiterung von Unternehmen,
- h. Förderung des Fremdenverkehrs durch Werbung für die Region.

Durch eine Erweiterung der Geschäftsfelder Ende 2016 umfasst der Geschäftszweck nunmehr auch folgende Maßnahmen und Bereiche:

- a. Planung, Bau und Betrieb von gesellschaftereigenen Energiegewinnungsanlagen, Erschließung und Nutzung heimischer Energieressourcen zur Energieversorgung der kommunalen Gesellschafter,
- b. Entwicklung und Planung von Infrastrukturprojekten und -maßnahmen sowie Infrastrukturunterhaltung, die zu dem Aufgabenbereich der kommunalen Gesellschafter gehören,
- c. Errichtung, Anschaffung und Bewirtschaftung von Gebäuden für den Eigenbedarf der Gesellschaft sowie die Aufgabenerfüllung der kommunalen Gesellschafter,
- d. Herrichtung, Bau, Sanierung und Nutzungsvorbereitung von Anlagen, Flächen und Gebäuden im Rahmen des Aufgabenbereichs der kommunalen Gesellschafter.

### Gesellschafter / Stammkapital

Im Lagebericht werden seitens der Geschäftsführung zutreffend folgende Aussagen getroffen:

Nachdem am 31.10.2016 die Erweiterung der Geschäftsfelder beschlossen wurde, konnten im Jahr 2017 neben den bisherigen Feldern der Planung und Erschließung von Gewerbegebieten sowie der Wirtschaftsförderung auch erste Projekte im Bereich der neuen Geschäftsfelder umgesetzt werden. ... Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist positiv zu bewerten. ... Wesentliche Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft werden aktuell (Stand: 10.04.2018) nicht gesehen. Der Geschäftsführung obliegt das Risikomanagement. ... Das Jahresergebnis 2017 konnte gegenüber dem Vorjahr geringfügig verbessert werden. ... Für das Jahr 2018 wird in diesem Umfeld ein geringer Gewinn auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2017 erwartet.

<b>Stammkapital:</b>		<b>630.100,00</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	32,47	204.600,00
KSK Köln Beteiligungsgesellschaft mbH	18,84	118.700,00
Sparkasse Gummersbach Bergneustadt	10,40	65.500,00

Im Lagebericht werden seitens der Geschäftsführung zutreffend folgende Aussagen getroffen:  
 Nachdem am 31.10.2016 die Erweiterung der Geschäftsfelder beschlossen wurde, konnten im Jahr 2017 neben den bisherigen Feldern der Planung und Erschließung von Gewerbegebieten sowie der Wirtschaftsförderung auch erste Projekte im Bereich der neuen Geschäftsfelder umgesetzt werden. ... Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist positiv zu bewerten. ... Wesentliche Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft werden aktuell (Stand: 10.04.2018) nicht gesehen. Der Geschäftsführung obliegt das Risikomanagement. ... Das Jahresergebnis 2017 konnte gegenüber dem Vorjahr geringfügig verbessert werden. ... Für das Jahr 2018 wird in diesem Umfeld ein geringer Gewinn auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2017 erwartet.

Volksbank Oberberg eG	7,32	46.100,00
DZ Bank AG - Die Initiativbank	7,32	46.100,00
Stadt Gummersbach	4,06	25.600,00
Sparkasse der Homburgischen Gemeinden	3,25	20.500,00
Hansestadt Wipperfürth	2,03	12.800,00
Gemeinde Engelskirchen	1,63	10.300,00
Stadt Bergneustadt	1,63	10.300,00
Stadt Wiehl	1,63	10.300,00
Gemeinde Lindlar	1,22	7.700,00
Gemeinde Marienheide	1,22	7.700,00
Gemeinde Reichshof	1,22	7.700,00
Schloss-Stadt Hückeswagen	1,22	7.700,00
Stadt Waldbröl	1,22	7.700,00
Gemeinde Morsbach	0,83	5.200,00
Gemeinde Nümbrecht	0,83	5.200,00
Volksbank im Märkischen Kreis eG	0,83	5.200,00
Volksbank Berg eG	0,83	5.200,00

## **Unternehmensleitung**

### **Geschäftsführer:**

Herr Uwe Stranz [bis 30.06.2019]

## **Mandate**

### **Aufsichtsrat:**

Nach § 10 des Gesellschaftsvertrags entsendet der Oberbergische Kreis neben dem Landrat fünf weitere Vertreter in den Aufsichtsrat, die Mitglieder des Kreistages sein müssen, darunter den Vorsitzenden des Kreisentwicklungsausschusses.

Klaus Grootens (stellvertretendes Mitglied)  
 Christoph Hastenrath (stellvertretendes Mitglied) [bis 19.04.2018]  
 Thorsten Konzelmann (stellvertretendes Mitglied)  
 Reinhold Müller (stellvertretendes Mitglied)  
 Helmut Schäfer (stellvertretendes Mitglied)  
 Annette Tillmann (stellvertretendes Mitglied)  
 Margit Ahus (ordentliches Mitglied)  
 Helga Auerswald (ordentliches Mitglied)  
 Jürgen Grafflage (ordentliches Mitglied)  
 Jochen Hagt (ordentliches Mitglied)  
 Frank Mederlet (ordentliches Mitglied)  
 Christoph Schmitz (ordentliches Mitglied)

**Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrags ergibt sich die Anzahl der Stimmen aus dem Geschäftsanteil des Gesellschafters. Die Stimmen können nur einheitlich von dem Stimmführer des Gesellschafters abgegeben werden. In der Vergangenheit wurde die Vertretung durch den stellvertretenden Landrat bzw. seinen Stellvertreter wahrgenommen.

Monika Hüttenmeister (stellvertretendes Mitglied)

Ursula Mahler (stellvertretendes Mitglied)

Dr. Friedrich Wilke (ordentliches Mitglied)

**Sonstige Angaben****Wirtschaftsprüfer:**

DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.924.873,71</b>	<b>2.189.050,57</b>	<b>2.317.894,85</b>	<b>128.844,28</b>
Anlagevermögen	86.054,07	3.788,50	2.312,00	- 1.476,50
Immaterielle Vermögensgegenstände	10,00	10,00	10,00	0,00
Sachanlagen	86.044,07	3.778,50	2.302,00	- 1.476,50
- davon: Grundstücke und Gebäude	80.247,57	0,00	0,00	0,00
- davon: andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.796,50	3.778,50	2.302,00	- 1.476,50
Umlaufvermögen	1.838.819,64	2.185.262,07	2.311.251,44	125.989,37
Vorräte	98.028,00	119.656,52	151.472,73	31.816,21
unfertige Leistungen	98.028,00	119.656,52	122.420,73	2.764,21
in Ausführung befindliche Bauausführung	0,00	0,00	29.052,00	29.052,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	203.099,86	296.486,15	73.610,49	- 222.875,66
1. Forderungen gegen Gesellschafter	201.434,41	289.504,92	60.547,95	- 228.956,97
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.665,45	6.981,23	12.062,54	5.081,31
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	1.537.691,78	1.769.119,40	2.086.168,22	317.048,82
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.537.691,78	1.769.119,40	2.086.168,22	317.048,82
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	4.331,41	4.331,41
RAP	0,00	0,00	4.331,41	4.331,41
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.924.873,71</b>	<b>2.189.050,57</b>	<b>2.317.894,85</b>	<b>128.844,28</b>
Eigenkapital	1.587.681,53	1.921.842,78	1.966.007,89	44.165,11
Gezeichnetes Kapital	630.100,00	630.100,00	630.100,00	0,00
Kapitalrücklagen	61.355,03	61.355,03	0,00	- 61.355,03
Gewinnrücklagen	976.932,96	896.226,50	1.308.367,49	412.140,99
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 80.706,46	334.161,25	0,00	- 334.161,25
Bilanzgewinn	0,00	0,00	27.540,40	27.540,40
Rückstellungen	176.879,60	101.667,00	164.859,00	63.192,00
Sonstige Rückstellungen	176.879,60	101.667,00	151.722,00	50.055,00
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	13.137,00	13.137,00
Verbindlichkeiten	160.312,58	165.540,79	187.027,96	21.487,17
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	132.893,02	107.517,76	131.975,63	24.457,87
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.718,44	18.026,36	7.988,83	- 10.037,53
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	559,49	29.948,45	6.115,96	- 23.832,49
Sonstige Verbindlichkeiten	24.141,63	10.048,22	40.947,54	30.899,32
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	186.685,60	251.184,49	371.667,95	120.483,46
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	34.721,16	21.628,52	31.816,21	10.187,69
sonst. betriebl. Erträge	1.066,98	338.047,25	66.401,99	- 271.645,26
Materialaufwand	57.321,12	65.455,17	107.973,73	42.518,56
Personalaufwand	156.501,93	122.741,25	177.724,47	54.983,22
a.) Löhne und Gehälter	122.082,08	94.163,34	136.647,64	42.484,30
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	34.419,85	28.577,91	41.076,83	12.498,92
Abschreibungen	8.807,00	8.961,02	2.749,50	- 6.211,52
Sonst. betriebl. Aufwendungen	84.572,87	81.261,52	124.201,84	42.940,32
Zinsen und ähnliche Erträge	4.022,72	1.719,95	65,50	- 1.654,45
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	13.137,00	13.137,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 80.706,46	334.161,25	44.165,11	- 289.996,14
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 80.706,46	334.161,25	44.165,11	- 289.996,14
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	61.355,03	61.355,03
Einstellungen in Gewinnrücklagen	0,00	0,00	77.979,74	77.979,74
Bilanzgewinn	0,00	0,00	27.540,40	27.540,40

## 8.3 Radio Berg GmbH & Co.KG

### Beteiligungsübersicht

Stolbergstraße 374  
50933 Köln

Tel.: 0221/49967110  
Fax: 0221/49967199  
E-Mail: d.henkel@hsg-koeln.de  
Internet: http://www.radioberg.de

Gründungsdatum: 20.07.1989  
Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag Köln unter HRA 16989 am 09.11.1989

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung folgender Aufgaben, die sich aus dem Landesrundfunkgesetz für den Betrieb lokalen Rundfunks ergeben:

- die zur Produktion und zur Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen technischen Einrichtungen zu schaffen und dem Vertragspartner zur Verfügung zu stellen,
- dem Vertragspartner die zur Wahrnehmung seiner gesetzlichen und durch Vereinbarung bestimmten Aufgaben erforderlichen Mittel in vertraglich bestimmten Umfang zur Verfügung zu stellen,
- für den Vertragspartner den in § 24 Abs. 4 Satz 1 LRG genannten Gruppen Produktionshilfen zur Verfügung zu stellen und
- Hörfunkwerbung zu verbreiten.

### Gesellschafter / Stammkapital

Die Geschäftsführung wird von der persönlich haftenden Gesellschafterin Radio Berg GmbH, Gummersbach, vertreten durch ihren Geschäftsführer Dietmar Henkel, ausgeübt.

Gemäß § 9 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrages hat die Radio Berg GmbH Anspruch auf Erstattung der Aufwendungen, die ihr aus der Geschäftsführung der Kommanditgesellschaft erwachsen. Darüberhinaus erhält sie für das Haftungsrisiko eine jährliche Vergütung in Höhe von 10 % ihres Stammkapitals.

<b>Stammkapital:</b>		<b>511.291,88</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	6,30	32.211,39
Stadt Gummersbach	2,10	10.737,13
Stadt Wiehl	2,00	10.225,84
Stadt Bergneustadt	0,90	4.601,63
Gemeinde Nümbrecht	0,30	1.533,87
Rheinisch-Bergischer Kreis	12,50	63.911,48
Rundfunk Holding Rhein Berg/Oberberg GmbH & Co.KG	75,00	383.468,91
BGW Lindlar GmbH	0,90	4.601,63

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Radio Berg GmbH	25.564,59	100,00

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Dietmar Henkel

## **Mandate**

### **Gesellschafterversammlung:**

Der Gesellschafter und Kommanditist Oberbergischer Kreis entsendet nach § 16 Abs. 5 des Gesellschaftsvertrages ein Mitglied, das sich durch Bevollmächtigung vertreten lassen kann, in die Gesellschafterversammlung.

Die Vertretung für den Oberbergischen Kreis sieht wie folgt aus:

Klaus Grootens (Vorsitzender)

Jochen Hasenbach (stellvertretendes Mitglied)

### **Sonstige Angaben**

**Wirtschaftsprüfer:** BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>892.976,48</b>	<b>1.162.882,50</b>	<b>1.087.053,63</b>	<b>- 75.828,87</b>
Anlagevermögen	63.356,59	79.563,59	97.917,59	18.354,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.040,00	1.932,00	1.992,00	60,00
Sachanlagen	33.752,00	52.067,00	70.361,00	18.294,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	33.752,00	52.067,00	70.361,00	18.294,00
Finanzanlagen	25.564,59	25.564,59	25.564,59	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59	25.564,59	25.564,59	0,00
Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Umlaufvermögen	825.819,89	1.079.918,91	986.136,04	- 93.782,87
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	825.810,50	1.079.910,98	986.069,61	- 93.841,37
Forderungen aus Lieferung und Leistung	0,00	8.568,00	52.327,16	43.759,16
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	703.445,89	914.894,29	897.444,42	- 17.449,87
Sonstige Vermögensgegenstände	122.364,61	156.448,69	36.298,03	- 120.150,66
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	9,39	7,93	66,43	58,50
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	9,39	7,93	66,43	58,50
Rechnungsabgrenzungsposten	3.800,00	3.400,00	3.000,00	- 400,00
RAP	3.800,00	3.400,00	3.000,00	- 400,00
<b>Summe Passiva</b>	<b>892.976,48</b>	<b>1.162.882,50</b>	<b>1.087.053,63</b>	<b>- 75.828,87</b>
Eigenmittel	511.291,88	511.291,88	511.291,88	0,00
Kapitalanteile der Kommanditisten	511.291,88	511.291,88	511.291,88	0,00
Rückstellungen	66.300,00	65.600,00	127.505,80	61.905,80
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	66.300,00	65.600,00	127.505,80	61.905,80
Verbindlichkeiten	315.384,60	585.990,62	448.255,95	- 137.734,67
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.352,56	69.712,95	88.825,69	19.112,74
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	224.865,18	475.760,83	296.249,93	- 179.510,90
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	4.360,16	4.360,16
Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Unternehmen	0,00	386,75	0,00	- 386,75
Sonstige Verbindlichkeiten	41.166,86	40.130,09	58.820,17	18.690,08
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
RAP	0,00	0,00	0,00	0,00

**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	2.080.426,31	2.450.101,80	2.169.724,05	- 280.377,75
sonst. betriebl. Erträge	28.019,66	14.418,43	11.618,27	- 2.800,16
Materialaufwand	973,18	2.432,25	3.721,15	1.288,90
Aufwendungen für bezogene Leistungen	973,18	2.432,25	3.721,15	1.288,90
Personalaufwand	8.063,80	8.142,95	21.629,03	13.486,08
a.) Löhne und Gehälter	8.063,80	8.142,95	21.629,03	13.486,08
Abschreibungen	15.736,07	18.478,08	23.721,70	5.243,62
auf immaterielle VG und Sachanlagen	15.736,07	18.478,08	23.721,70	5.243,62
Sonst. betriebl. Aufwendungen	1.809.539,31	1.876.310,03	1.781.900,86	- 94.409,17
Zinsen und ähnliche Erträge	10,95	1,13	1,13	0,00
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	17.366,22	7.858,10	13.800,00	5.941,90
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	256.778,34	551.299,95	336.570,71	- 214.729,24
Steuern vom Ertrag	41.890,18	88.393,80	55.345,85	- 33.047,95
Sonstige Steuern	0,00	286,78	0,00	- 286,78
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	214.888,16	462.619,37	281.224,86	- 181.394,51
Gutschrift auf Gesellschafterkonten	214.888,16	462.619,37	281.224,86	- 181.394,51
Ergebnis nach Verwendungsrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

## 8.4 Zweckverband civitec

### Beteiligungsübersicht

Mühlenstraße 51  
53702 Siegburg

Tel.: 02241/9990  
Fax: 02241/9991109  
E-Mail: info@civitec.de  
Internet: http://www.civitec.de

Gründungsdatum: 12.12.1997  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Zweckverband verfolgt das Ziel, die Qualität und Wirtschaftlichkeit der automatisierten Datenverarbeitung in den Mitgliedsverwaltungen durch die Nutzung gemeinsamer Ressourcen und weiterer Synergien zu verbessern.

### Gesellschafter / Stammkapital

<b>Stammkapital:</b>		<b>2,94</b>
	Anteil (%)	Anteil in €
Oberbergischer Kreis	100,00	2,94

### Unternehmensleitung

#### **Geschäftsführer:**

Herr Thomas Neukirch

### Mandate

#### **Verbandsausschuss:**

Gemäß § 9 der Satzung des Zweckverbandes besteht der Verbandsausschuss ("Verwaltungsausschuss") aus dem Verbandsvorsteher und seinem Stellvertreter, je einem Vertreter des Rhein-Sieg-Kreises und des Oberbergischen Kreises und deren Stellvertreter und weiteren Vertretern der Städte und Gemeinden. Das Mitglied des Oberbergischen Kreises wird vom Landrat vorgeschlagen. Die Amtszeit des Verwaltungsausschusses endet mit der Wahlperiode der Vertretungskörperschaft.

Martin Goebel (stellvertretendes Mitglied)  
Klaus Grootens (ordentliches Mitglied)

#### **Verbandsversammlung:**

Gemäß § 7 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbandes besteht die Verbandsversammlung aus je einem Vertreter der Verbandsmitglieder, der durch die Vertretungskörperschaft für ihre Wahlzeit aus ihren Mitgliedern oder den Dienstkräften der Verwaltung gewählt wird. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen.

Martin Goebel (stellvertretendes Mitglied)  
Klaus Grootens (ordentliches Mitglied)

### Sonstige Angaben

**Wirtschaftsprüfer:** DHPG Dr. Harzem & Partner KG

**Bilanz**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
<b>Summe Aktiva</b>	<b>19.163.337,54</b>	<b>18.114.876,24</b>	<b>18.517.611,14</b>	<b>402.734,90</b>
Anlagevermögen	5.311.612,30	9.416.084,01	9.960.782,02	544.698,01
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.041.586,00	1.609.015,57	1.669.714,69	60.699,12
Entgeltliche Konzessionen, Schutzrechte und sonstige Lizenzen	0,00	0,00	1.667.274,00	1.667.274,00
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	2.440,69	2.440,69
Sachanlagen	4.157.726,47	3.603.801,47	3.692.658,79	88.857,32
Grundstücke, Bauten auf fremden Grundstück	198.191,00	158.437,00	107.739,00	- 50.698,00
technische Anlagen und Maschinen	147.639,00	37.224,00	14.058,00	- 23.166,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.811.896,47	3.408.140,47	3.553.001,08	144.860,61
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	17.860,71	17.860,71
Finanzanlagen	112.299,83	4.203.266,97	4.598.408,54	395.141,57
Beteiligungen	3.125,00	251.055,66	253.509,56	2.453,90
Wertpapiere des Anlagevermögens	109.174,83	3.947.211,31	4.339.898,98	392.687,67
sonstige Ausleihungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Umlaufvermögen	12.541.761,98	7.011.012,36	6.883.332,48	- 127.679,88
Vorräte	41.946,26	42.473,90	71.944,24	29.470,34
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	16.545,43	21.029,91	34.798,68	13.768,77
fertige Erzeugnisse und Waren	25.400,83	21.443,99	37.145,56	15.701,57
Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände	4.202.162,90	3.616.289,79	4.077.658,67	461.368,88
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.567.626,24	1.358.305,20	1.919.315,94	561.010,74
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	138.569,48	103.248,20	138.136,49	34.888,29
Forderungen aus Pensionslasten	2.402.636,00	2.119.839,00	1.962.314,00	- 157.525,00
Sonstige Vermögensgegenstände	93.331,18	34.897,39	57.892,24	22.994,85
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u.ä.	8.297.652,82	3.352.248,67	2.733.729,57	- 618.519,10
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.297.652,82	3.352.248,67	2.733.729,57	- 618.519,10
Rechnungsabgrenzungsposten	1.309.963,26	1.687.779,87	1.673.496,64	- 14.283,23
RAP	1.309.963,26	1.687.779,87	1.673.496,64	- 14.283,23
<b>Summe Passiva</b>	<b>19.163.337,54</b>	<b>18.114.876,24</b>	<b>18.517.611,14</b>	<b>402.734,90</b>
Eigenmittel	4.151.063,44	3.247.267,96	3.211.357,42	- 35.910,54
Rücklagen	763.172,68	763.172,68	763.172,68	0,00
Gewinnvortrag	3.486.501,84	3.387.890,76	2.484.095,28	- 903.795,48
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 98.611,08	- 903.795,48	- 35.910,54	867.884,94
Rückstellungen	12.081.615,35	12.897.329,35	13.627.306,95	729.977,60
Pensionsrückstellungen	7.899.388,00	8.278.255,00	8.342.692,00	64.437,00
Sonstige Rückstellungen	4.182.227,35	4.619.074,35	5.284.614,95	665.540,60
Verbindlichkeiten	2.661.223,97	1.646.884,84	1.323.530,35	- 323.354,49
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	31.848,30	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.242.732,70	709.898,14	966.738,70	256.840,56
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	215.755,42	769.385,45	164.151,97	- 605.233,48
Sonstige Verbindlichkeiten	170.887,55	167.601,25	192.639,68	25.038,43
Rechnungsabgrenzungsposten	269.434,78	323.394,09	355.416,42	32.022,33
RAP	269.434,78	323.394,09	355.416,42	32.022,33



**GuV**

Beträge in €

Bezeichnung	2015 Jahresabschluss	2016 Jahresabschluss	2017 Jahresabschluss	2017 Abweichung absolut Vorperiode
Umsatzerlöse	24.795.802,67	26.984.478,49	28.951.305,13	1.966.826,64
sonst. betriebl. Erträge	629.078,06	273.301,93	597.123,96	323.822,03
Materialaufwand	8.860.510,89	10.575.626,46	11.525.711,53	950.085,07
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	569.114,86	1.119.821,93	922.103,44	- 197.718,49
Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.291.396,03	9.455.804,53	10.603.608,09	1.147.803,56
Personalaufwand	10.778.576,34	11.054.893,73	11.476.927,68	422.033,95
a.) Löhne und Gehälter	8.368.721,11	8.401.871,55	8.882.739,87	480.868,32
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.409.855,23	2.653.022,18	2.594.187,81	- 58.834,37
Abschreibungen	1.905.308,82	2.232.777,42	2.406.293,30	173.515,88
auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.905.308,82	2.232.777,42	2.266.923,30	34.145,88
auf Vermögenensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	139.370,00	139.370,00
Sonst. betriebl. Aufwendungen	3.261.607,86	3.502.610,43	3.478.691,32	- 23.919,11
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	18.550,52	18.550,52
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	22,86	36,48	687,67	651,19
Zinsen und ähnliche Erträge	115.864,69	119.503,27	105.995,35	- 13.507,92
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	789.280,00	884.693,00	812.085,00	- 72.608,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 54.515,63	- 873.280,87	- 26.046,20	847.234,67
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	44.095,45	30.514,61	9.864,34	- 20.650,27
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 98.611,08	- 903.795,48	- 35.910,54	867.884,94

## 8.5 Zweckverband für die Kreissparkasse Köln

### Beteiligungsübersicht

Neumarkt 18 - 24  
50667 Köln

Tel.: 0221/227-2405  
Fax: 0221/227-3760  
E-Mail: info@ksk-koeln.de  
Internet: http://www.ksk-koeln.de

Gründungsdatum: 01.01.1923  
Rechtsform: Zweckverband

### Unternehmensgegenstand / Unternehmenszweck

Der Zweckverband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet der Kreise seiner Mitglieder. Die zu diesem Zweck von ihm errichtete Sparkasse führt die Bezeichnung Kreissparkasse Köln. In seiner Eigenschaft als Träger der Sparkasse ist der Zweckverband Mitglied des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes Düsseldorf.

### Gesellschafter / Stimmen

<b>Gesamtstimmen:</b>		<b>100,00</b>
	Anteil (%)	Stimmen
Oberbergischer Kreis	25,00	25,00
Rhein-Erft-Kreis	25,00	25,00
Rheinisch-Bergischer Kreis	25,00	25,00
Rhein-Sieg-Kreis	25,00	25,00

### Unterbeteiligungen

	Anteil in €	Anteil (%)
Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)	51.150,00	7,01

### Mandate

#### **Verbandsversammlung:**

Gemäß § 6 der Satzung entsendet der Oberbergische Kreis 12 Personen, die durch ihre Vertretungskörperschaft für deren Wahlzeit aus ihrer Mitte oder aus den Dienstkräften des Oberbergischen Kreises gewählt werden, in die Verbandsversammlung. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen. Nach § 26 Abs. 4 der Kreisordnung muss der Landrat oder ein von ihm vorgeschlagener Beamter oder Angestellter des Kreises dazugehören.

Wolfgang Brelöhr (stellvertretendes Mitglied)  
Horst Crummenerl (stellvertretendes Mitglied)  
Jürgen Grafflage (stellvertretendes Mitglied)  
Hans-Otto Gries (stellvertretendes Mitglied) [bis 08.06.2017]  
Thomas Jüngst (stellvertretendes Mitglied)  
Jürgen Kleine (stellvertretendes Mitglied)  
Birgit Meckel (stellvertretendes Mitglied)  
Reinhold Müller (stellvertretendes Mitglied)  
Ralf Oettershagen (stellvertretendes Mitglied)  
Reinhard Schneider (stellvertretendes Mitglied)  
Michael Stefer (stellvertretendes Mitglied)  
Annette Tillmann (stellvertretendes Mitglied) [bis 23.05.2018]  
Gerd Werner (stellvertretendes Mitglied)  
Birgit Hillrichs (ordentliches Mitglied)

Jutta Hube (ordentliches Mitglied)  
Monika Hüttenmeister (ordentliches Mitglied) [bis 31.07.2017]  
Frank Mederlet (ordentliches Mitglied)  
Lukas Miebach (ordentliches Mitglied)  
Axel Osterberg (ordentliches Mitglied)  
Helmut Schäfer (ordentliches Mitglied)  
Willi Schmitz (ordentliches Mitglied)  
Tobias Schneider (ordentliches Mitglied)  
Eberhard Weber (ordentliches Mitglied)  
Dr. Friedrich Wilke (ordentliches Mitglied)  
Ralf Wurth (ordentliches Mitglied)  
Jochen Hagt (Stv. Vorsitzender)

## **Beteiligungen und Haushaltswirtschaft des Kreises**

Die kommunale Haushaltswirtschaft nach den §§ 75 GO NRW, der Jahresabschluss nach § 95 GO NRW und der **Beteiligungsbericht** gemäß § 117 GO NRW sind eng miteinander verwoben und ergeben in der Gesamtschau ein Bild der kommunalen Haushaltssituation und Haushaltsplanung des Oberbergischen Kreises.

Über die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung des Kreises gibt der vorstehende ausführliche Beteiligungsbericht gemäß § 117 GO NRW, § 52 GemHVO nähere Auskunft.

Ergänzend wird an dieser Stelle neben einer Übersicht über sämtliche im Beteiligungsbericht abgebildete Unternehmen nur auf die wesentlichen bzw. größeren Unternehmen, an denen der Kreis beteiligt ist, eingegangen. Eine weitere Übersicht listet die Finanzbeziehungen des Kreises zu den Unternehmen (Erträge und Aufwendungen, jeweils aus Sicht der Unternehmen) auf.

Die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungen des Oberbergischen Kreises kann insgesamt als stabil bis positiv beschrieben werden. Die regelmäßig von Wirtschaftsprüfern oder der Örtlichen Rechnungsprüfung geprüften Jahresabschlüsse einschließlich der Lageberichte sowie Chancen- und Risikoberichte wurden als zutreffend und realistisch bewertet. Insofern wurden auch die durchweg positiven Erwartungen zur weiteren Entwicklung aus Sicht der Geschäftsführungen als zutreffend bestätigt.

Unverhältnismäßige Risiken oder wesentliche (abweichende) Auswirkungen auf den Kreishaushalt waren nicht festzustellen und werden nach den Wirtschaftsplänen auch für das laufende bzw. kommende Wirtschaftsjahr (2018/2019) nicht erwartet. Alle wesentlichen Beteiligungen haben ein von der Beteiligungsverwaltung regelmäßig bewertetes Risikomanagement installiert und haben bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes 2019/2020 keine unkalkulierbaren Risiken identifiziert.

**Nachfolgend sind die Beteiligungen im Überblick zum Zeitpunkt der Berichtserstellung (Stand 31.07.2018) abgebildet:**

# Oberbergischer Kreis

**Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)**

**Klinikum  
Oberberg GmbH**

**Kreiskliniken  
Gummersbach-  
Waldbröl GmbH**

**PSK Bergisch  
Land gGmbH**

**RPP  
GmbH**

**MVZ  
Oberberg  
GmbH**

**GKD  
mbH**

**OKD  
GmbH**

**Bergischer  
Abfallwirtschafts-  
verband (BAV)**

**AVEA GmbH &  
Co. KG**

**RELOGA Hold.  
GmbH & Co. KG**

**Radio Berg GmbH & Co.  
KG**

**Das Bergische gGmbH**

**Zweckverband Naturpark Bergisches Land**

**Naturarena Bergisches Land GmbH**

**Oberbergische Aufbau GmbH (OAG)**

**Gründer- und Technologiezentrum GmbH (GTC)**

**Steinmüller Förderzentrum GmbH**

**Zweckverband  
VRS**

**Verkehrsverbund Rhein-Sieg  
GmbH (VRS)**

**Oberbergische  
Verkehrs-  
gesellschaft mbH  
(OVAG)**

**Der Radevormwalder GmbH**

**Verkehrsgesellschaft  
Bergisches Land GmbH (VBL)**

**Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)**

**Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln GbR**

**Zweckverband civitec**

Bei einzelnen Beteiligungen ergeben sich planmäßig finanzielle Auswirkungen für den Kreishaushalt. Diese Finanzbeziehungen werden nachfolgend für den Zeitraum ab 2013 dargestellt.

**Finanzbeziehungen (Ertrag und Aufwendungen) aus Perspektive der Beteiligungen:**

<b>Finanzbeziehungen</b>		<b>01.01.2013 bis 31.12.2017</b>	
<b>Datum</b>	<b>Mittelgeber/-empfänger</b>	<b>Art</b>	<b>Betrag</b>
<b>Klinikum Oberberg GmbH (Holding)</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
27.10.2016	Oberbergischer Kreis	Investitionszuschuss	2.069.863,00
<b>Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland)</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Umlage	475.710,40
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Umlage	508.664,08
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Umlage	509.513,84
<b>Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)</b>			
<b>Finanzaufwendungen</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	963.288,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	776.790,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	755.868,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	500.000,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	339.294,90
<b>Zweckverband Naturpark Bergisches Land</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Umlage	13.200,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Umlage	13.200,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.587,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Umlage	39.200,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Umlage	70.000,00
<b>Das Bergische gGmbH</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
13.12.2014	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag	12.000,00
13.12.2015	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag	52.976,00
13.12.2016	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag	45.000,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag	113.333,00
<b>Naturarena Bergisches Land GmbH</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	118.675,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	336.000,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	336.000,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	336.000,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	336.000,00

<b>Rheinisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Köln</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Umlage	75.801,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Umlage	82.263,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Umlage	75.132,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Umlage	73.049,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Umlage	75.378,00

<b>Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	435.000,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	435.000,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	442.895,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss	458.138,00

<b>Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Sieg (ZV VRS)</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.000,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.000,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.000,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.000,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Umlage	30.000,00

<b>Radio Berg GmbH &amp; Co.KG</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Körperschaftsteuer Zahllast	4.195,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Körperschaftsteuer Zahllast	9.184,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Körperschaftsteuer Zahllast	7.712,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Körperschaftsteuer Zahllast	2.328,35
<b>Finanzaufwendungen</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Gewinnabführung	35.929,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Gewinnabführung	32.830,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Gewinnabführung	35.715,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Gewinnabführung	29.995,08
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnausschl	18.233,92

<b>Gründer- u. TechnologieCentrum Gummersbach GmbH (GTC)</b>			
<b>Finanzerträge</b>			
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Fehlbetragsabdeckung	0,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Fehlbetragsabdeckung	5.469,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Fehlbetragsabdeckung	3.600,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Fehlbetragsabdeckung	0,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Fehlbetragsabdeckung	0,00

<b>Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)</b>				
<b>Finanzerträge</b>				
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Verlustabdeckung		2.017.776,07
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Verlustabdeckung		1.516.787,36
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Verlustabdeckung		1.470.000,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Verlustabdeckung		1.217.850,89
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Verlustabdeckung		1.245.795,65

<b>Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)</b>				
<b>Finanzerträge</b>				
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss		288.000,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss		286.882,45
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Betriebskostenzuschuss		243.000,00

<b>Zweckverband für die Kreissparkasse Köln</b>				
<b>Finanzaufwendungen</b>				
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnaussch		349.326,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnaussch		349.326,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnaussch		451.174,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnaussch		442.486,93
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Gewinnanteil/Gewinnaussch		513.257,06

<b>Aggerverband</b>				
<b>Finanzerträge</b>				
31.12.2013	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag		154.045,00
31.12.2014	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag		154.045,00
31.12.2015	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag		163.893,00
31.12.2016	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag		163.893,00
31.12.2017	Oberbergischer Kreis	Ausgleichsabgabe/Beitrag		163.893,00

Daneben hat der Kreis im Einzelfall Bürgschaften für besondere Maßnahmen übernommen und ein Darlehen aus Mitteln des Konjunkturförderprogrammes gewährt. In der Übersicht stellen sich ausgereichte **Bürgschaften und Darlehen in 2013-2017** wie folgt dar:

## Bürgschaften

Datum	Bürgschaftsgeber/-nehmer	Laufzeit	Bezeichnung	Betrag
<b>Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH</b>				
<b>Ausgereichte Bürgschaften</b>				
24.11.2017	Oberbergischer Kreis		Ausfallbürgschaft	3.358.950,00
<b>Das Bergische gGmbH</b>				
<b>Ausgereichte Bürgschaften</b>				
01.01.2016	Oberbergischer Kreis		Ausfallbürgschaft	1.744.400,00

## Darlehen

Datum	Darlehensgeber/-nehmer	Bezeichnung	Betrag
<b>Kreiskliniken Gummersbach-Waldbröl GmbH</b>			
<b>Ausgereichte Darlehen</b>			
14.10.2015	Oberbergischer Kreis	Darlehen	1.150.000,00

### Kennzahlen zu wesentlichen Beteiligungen im Zeitreihenvergleich

Nach § 52 GemHVO (Beteiligungsbericht) sind im Beteiligungsbericht nach § 117 der GO NRW u.a. die Leistungen der Beteiligungen, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen, und der Personalbestand der Beteiligung gesondert anzugeben und zu erläutern.

In entsprechender Anwendung der §§ 1 Abs. 2 Ziff. 8, 52 GemHVO, §§ 117 und 95 Abs. 1 und 2 der Gemeindeordnung NRW sind nachfolgend zu den wesentlichen Beteiligungen des Oberbergischen Kreises die jeweils relevanten Kennzahlen abgebildet.

Die Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, zur Vermögenslage sowie zur Finanz- oder sonstigen Erfolgssituation ergeben im Zeitreihenvergleich einen Überblick über die mehrjährige Entwicklung der Beteiligungsunternehmen.

Eine kennzahlenbezogene Vergleichbarkeit der Unternehmen untereinander ist wegen großer struktureller Unterschiede nicht möglich. Dafür lässt eine positive oder negative Entwicklung der Kennzahlen einen gewissen Rückschluss auf die tendenzielle wirtschaftliche Situation eines Beteiligungsunternehmens zu. Erläuterungen bzw. Definitionen der Kennzahlen finden sich im Anschluss an die Abbildung der Unternehmensdaten.

### Akademie Gesundheitswirtschaft und Senioren (AGewiS)

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017*	Veränderung 2016=>2017 (absolut)*
Umsatzerlöse in €	1.497.362	1.560.572	2.040.857	2.231.777	190.920
„Betriebskostenzuschuss“ des Kreises in €	435.385	435.385	442.895	458.138	15.243
Zuwendungsquote gesamt (Bund, Land, Agentur f. A.)	81,9 %	81,5 %	61,4 %	56,3 %	-5,1 %
Anlagendeckungsgrad 2	129 %	134 %	139,3 %	137,8 %	-1,5 %
Eigenkapitalquote	23,3 %	24,2 %	27,2 %	23,7 %	-3,5 %
Eigenkapitalquote 2	96,2 %	89,7 %	87,6 %	77,1 %	-10,5 %
Personal zum 31.12.	15	18	20	23	3
Personalintensität	77,5 %	77,4 %	74,6 %	71,1 %	-3,5 %

Gegenüber den Planansätzen für das Wirtschaftsjahr 2017 gibt es sowohl auf der Ertragsseite als auch auf der Aufwandsseite einzelne Verbesserungen und Verschlechterungen. Diese führen in Summe zu einem positiven Ergebnis. Der Jahresüberschuss unter Berücksichtigung des vom Kreis gezahlten Betriebskostenzuschusses beläuft sich auf rd. 65 Td€.

Unter Berücksichtigung der demographischen Entwicklung und daraus resultierender Bedarfe nach Qualifikation und Fachkräften in der Pflege geht die Betriebsleitung von einer weiteren positiven Entwicklung der wirtschaftlichen Situation des Eigenbetriebes aus.

### Bergischer Abfallwirtschaftsverband (BAV)

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017	Veränderung 2016=>2017 (absolut)
Umsatzerlöse	45,64 Mio.€	49,70 Mio.€	47,31 Mio.€	53,54 Mio.€	+6,23 Mio.€
Jahresergebnis in T€; (Überschuss)	1,44 Mio.€	1,32 Mio.€	2,29 Mio.€	0,49 Mio. €	-1,8 Mio. €
Erträge aus Beteiligungen	1,9 Mio.€	1,9 Mio.€	1,6 Mio.€	0,50 Mio. €	-1,10 Mio. €
Ausschüttung gesamt; davon an OBK (in €)	1,56 Mio. 0,78 Mio.	1,51 Mio. 0,76 Mio.	1,0 Mio. 0,5 Mio.	0,679 Mio. 0,34 Mio.	-0,321 Mio. -0,16 Mio.
Anlagendeckungsgrad 1	-----	20,91 %	21,84 %	20,99 %	-0,85 %
Anlagendeckungsgrad 2	-----	-----	125,9 %	125,45 %	-0,45 %
Eigenkapitalquote	15,36 %	14,99 %	15,64 %	15,08 %	-0,56 %
Umsatzrentabilität	4,0 %	2,66 %	3,99 %	0,92 %	-3,07 %
Personal / Vollkraft (VK)	44,8	45,39	48,0	52,11	+4,11

Am 01.07.2017 war der offizielle Start für die dritte Projektphase :metabolon IIb. Für die Umsetzung des Projektes bis zum 31.12.2020 hat die Forschungsgemeinschaft (TH Köln und BAV) eine Bewilligung über Fördermittel von 8,3 Mio. € erhalten.

Die Umsatzrentabilität hat sich bei gestiegenen Umsatzerlösen deutlich verschlechtert. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass die Umsätze im Wesentlichen (gemäß KAG und Satzung) kostendeckend sein sollen und nicht zu Gewinn führen dürfen. Für 2017 ergibt sich gemäß § 6 KAG eine Überdeckung in Höhe von 478 T€, die spätestens bis zum 31.12.2021 ausgeglichen werden muss.

Aus Sicht der Geschäftsführung ist das Geschäftsjahr 2017 erfolgreich und mit positivem Jahresergebnis verlaufen. Die wirtschaftliche Lage des Verbandes wird als solide und gesichert eingeschätzt, für 2018 wird eine positive Geschäftsentwicklung prognostiziert. Die Prüfung der Wirtschaftsprüfer führte zu einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

### Klinikum Oberberg GmbH (Konzern)

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017	Veränderung 2016=>2017 (absolut)
Eigenkapitalquote	16,1 %	17,2 %	18,2 %	19,0 %	+0,8 %
Eigenkapitalrentabilität	7,7 %	3,3 %	12,1 %	4,9 %	-7,2 %
Umsatzrentabilität	1,0 %	0,4 %	1,5 %	1,6 %	+0,1 %
Personal / Vollkraft (VK)	1.887	1.889	1.872	1.903	+31
Personalaufwandsquote	61,9 %	61,1 %	60,5 %	61,3 %	+0,8 %
Anlagendeckungsgrad 1	77,5 %	77,6 %	74,5 %	77,2 %	+2,7 %
Jahresergebnis in T€	+ 1.571,9	+ 725,5	+ 2.732,5	+ 1.235,9	-1.496,6

Das Geschäftsjahr 2017 konnte mit einem Konzernjahresüberschuss von rd. 1,24 Mio. € (Vorjahr: 2,73 Mio. €) abgeschlossen werden. Die prognostizierten Leistungsmengen sowohl in der Somatik wie auch in der Psychiatrie wurden nicht erreicht. Der wesentliche Grund ist im Chefarztwechsel der Klinik für Gefäßchirurgie am Standort Waldbröl zu finden. Daneben sind die psychiatrischen Betten in Waldbröl ans Netz gegangen. Die drei Stationen sind von Februar 2017 an sukzessive in Betrieb genommen worden. Die Inbetriebnahme und Belegungsentwicklung verlief schleppender als ursprünglich geplant.

Für das Jahr 2018 geht die Geschäftsführung im Wirtschaftsplan von einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.417,0 T€ aus. Wesentliche Eckpunkte der Planung sind Umsatzerlöse aus Krankenhaus- und Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte. Die Planung für 2018 sieht 2.122 Vollkräfte (Vorjahr: 2.079) vor.

Aufgrund des zeitgemäßen und bedarfsgerechten medizinischen Leistungsportfolios kann von einer positiven Belegungsentwicklung ausgegangen werden. Trotz der schwierigen Rahmenbedingungen sieht die Geschäftsführung das Unternehmen für die Zukunft gut aufgestellt.

### Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017	Veränderung 2016=>2017 absolut
Eigenkapitalquote	38,7 %	36,8 %	38,7 %	39,8 %	+1,1 %
Personal / Vollkraft (VK)	91	90	89	87	-2
Anlagendeckungsgrad 1	66,5 %	79,5 %	90,5 %	89,06 %	-1,44 %
Aufwandsdeckungsgrad	94,6 %	91,1 %	95,6 %	95,7 %	+0,1 %
Umsatzerlöse	20.067 T€	23.324,7 T€	27.169 T€	28.032 T€	+863 T€
Fahrgastzahlen (Kunden, Angaben in Fahrten)	15,6 Mio.	15,47 Mio.	16,90 Mio.	16,58 Mio.	-0,32 Mio.
Verlustübernahme Kreis (Jahresfehlbetrag)	1.517 T€	1.470 T€	1.218 T€	1.246 T€	+28 T€

### Prognosebericht der Geschäftsführung:

Der Schülerrückgang im Oberbergischen Kreis setzt sich unvermindert fort. Insgesamt ist demografisch bedingt ein weiterer Rückgang der Fahrgastzahlen zu erwarten, wodurch das Wirtschaftsergebnis belastet wird. Der ÖPNV Aufgabenträger hat den Ausbau des Verkehrsangebotes beschlossen, das zu einer Beschäftigungszunahme führen und die gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen/ Leistungen erhöhen wird.

Die Bilanzsumme ist zum 31.12.2017 um 2,8 % auf rd. 17.528 T€ gesunken (gegenüber Vorjahr). Für 2018 werden insgesamt leicht rückläufige Einnahmen und inflationsbedingt höhere Aufwendungen erwartet. Der Wirtschaftsplan 2018 geht von einer Unterdeckung in Höhe von 1,8 Mio. € aus.

Für die Haushaltsplanung des Kreises wurden 2,365 Mio. € (2019) bzw. 2,575 Mio. € (2020) Fehlbetrag der OVAG eingeplant und ein entsprechender Verlustausgleich im Haushalt veranschlagt.

### AVEA GmbH & Co. KG (Konzern)

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017	Veränderung 2016=>2017 (absolut)
Personalaufwand	21.760 T€	22.509 T€	23.875 T€	23.259 T€	-616 T€
Personalintensität	32,34 %	34,0 %	36,7 %	32,9 %	-3,8 %
Personal in VK	352	372	369	366	-3
Eigenkapital T€	49.630	48.622	46.822	50.275	+3.453
Eigenkapitalquote	41,7 %	41,7 %	40,6 %	42 %	+1,4 %
(Sach-) Anlagevermögen	93.316 T€	92.971 T€	99.910 T€	105.872 T€	+5.962 T€
Anlagendeckungsgrad 2	89,2 %	83,7 %	77,9 %	78,9 %	+1,0 %
Jahresüberschuss	3.138 T€	2.792 T€	3.864 T€	4.507 T€	+643 T€
Eigenkapitalrentabilität	6,7 %	6,1 %	8,5 %	9,3 %	+0,8 %
Gewinnausschüttung	3.800 T€	3.200 T€	3.200 T€	1.000 T€	-2.200 T€

Es handelt sich hier um eine mittelbare, aber noch wesentliche, Beteiligung des Kreises über den BAV, der 50 % am Stammkapital der AVEA GmbH & Co. KG hält. Der Kreis ist insofern mittelbar mit 25 % beteiligt.

In 2017 konnte der Jahresüberschuss verbessert werden und lag insgesamt 2.766 T€ über dem Planansatz. Dies ist im Wesentlichen auf deutlich höhere Erträge (+ 1.117 T€) bei moderat gestiegenen Aufwendungen (+ 474 T€) zurückzuführen. Der Wirtschaftsplan sieht für 2018 einen Jahresüberschuss von 1.769 T€ vor. Die Eigenkapitalausstattung von 42 % kann als durchaus angemessen bezeichnet werden.

Die AVEA ist grundsätzlich nicht marktorientiert, sondern nahezu ausschließlich für die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger Stadt Leverkusen und BAV tätig. Auf der Grundlage des öffentlichen Preisrechts werden der AVEA die Abfallentsorgungskosten einschließlich eines Gewinnzuschlages (1 %) durch die Gesellschafter ersetzt. Hierdurch wird das Geschäftsergebnis maßgeblich beeinflusst und der dauerhafte Fortbestand gesichert.

### RELOGA Holding GmbH & Co. KG (Konzern bzw. RELOGA Gruppe)

Kennzahlen	2014 Gruppe	2015 Gruppe	2016 Gruppe	2017 Konzern	* s.u.
Umsatzerlöse in T€	44.933	44.325	53.875	33.961,2	
Personalaufwand in T€	7.132	9.930	10.337	7.043,8	
Personal in VK	146	205	221	92	
Eigenkapital in T€	17.987	20.021	22.365	8.207	
Eigenkapitalquote	55,52	55,89	53,72	39,45	
Anlagevermögen in T€	15.176	18.724	22.345	7.697	
Deckungsgrad I des Anlagevermögens in %	118,52	106,93	100,09	106,63	
Jahresüberschuss in T€	1.472	1.864	1.586	821,4	

\* Im Jahr 2017 wurde erstmals ein Konzernabschluss für die RELOGA erstellt. In den Vorjahren wurden die Zahlen der einzelnen Gesellschaften lediglich addiert. Die Anteile der fremden Gesellschafter sind ebenfalls in den Jahren 2014 – 2016 enthalten. Ein Vergleich mit dem Konzernergebnis 2017 ist insgesamt nicht möglich, weil keine einheitliche Basis vorliegt.

Für den RELOGA-Konzern wird seitens der Geschäftsführung aufgrund der guten konjunkturellen Rahmenbedingungen für 2018 und 2019 von einem positiven Geschäftsverlauf und guter Anlagenauslastung ausgegangen. Die Darstellung und Beurteilung der Lage des Konzerns und der Lagebericht werden im Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfer vom 30.05.2018 als angemessen und inhaltlich zutreffend bestätigt.

Für das Geschäftsjahr 2018 wird ausweislich des Wirtschaftsplans ein Jahresüberschuss von 617 T€ erwartet.

### Zweckverband Naturpark Bergisches Land

Kennzahlen	2014	2015	2016	2017	Veränderung 2016=>2017 (absolut)
Eigenkapitalquote in %	75,39	83,76	66,83	71,06	+ 4,23
Aufwandsdeckungsgrad in %	108,38	120,31	102,58	153,11	+ 50,53

Aufgrund der Größe, Struktur und Bilanzsumme des Naturparks ist die praktische Bedeutung von Bilanzkennzahlen für den Zweckverband stark begrenzt. Für einen Zeitreihenvergleich ist im Wesentlichen die Eigenkapitalquote interessant. Der wirtschaftliche Fortbestand des Naturparks ist durch die satzungsgemäße Finanzierung im Wege einer Umlage durch die Mitgliedskörperschaften gesichert. Aufgaben, Zuständigkeiten und Umlagemaßstab wurden aktuell in einer neuen Verbandsatzung geregelt.

Bedingt durch personelle und strukturelle Veränderungen ist in 2017 noch ein Projektstau entstanden, der sich in einem hohen Aufwandsdeckungsgrad widerspiegelt. Der Projektstau soll in Folgejahren abgebaut und mithin die gebildeten Rücklagen schrittweise abgebaut werden.

## Allgemeine Berechnung und Erläuterung zu den vorstehenden Kennzahlen

Kennzahl	Definition	Einheit
<b>Eigenkapitalquote</b>	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%
Die Kennzahl Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Vereinfacht kann gesagt werden: Je höher die Eigenkapitalquote, umso geringer ist die Gefahr einer Verschuldung.		
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>	$\frac{\text{Erträge} \times 100}{\text{Aufwendungen}}$	%
<b>Umsatzrentabilität:</b>	$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$	%
<b>Vollkraft (VK)</b>	Ein Mitarbeiter, der im Geschäftsjahr das gesamte Jahr voll beschäftigt ist, zählt als 1 Vollkraft. Teilzeitbeschäftigte und nicht das ganze Jahr Beschäftigte werden anteilig berücksichtigt.	
<b>Personalaufwandsquote/ Personalintensität</b>	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	%
<b>Anlagendeckungsgrad 1</b>	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%
Die Kennzahl gibt an, wie hoch der Anteil des vom Eigenkapital (+SoPo) gedeckten Anlagevermögens ist.		
<b>Anlagendeckungsgrad 2</b>	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfr. Fremdkap.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten „Eigenkapital“ „Sonderposten aus Zuwendungen“ und ggf. „Langfristiges Fremdkapital“ gegenüber gestellt. Damit die Vermögensgegenstände langfristig gesichert sind, wird nach der goldenen Bilanzregel ein Anlagendeckungsgrad von über 100 % gefordert.		
<b>Eigenkapitalrentabilität</b>	$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital zum 1.1.}}$	%
<b>Umsatzerlöse</b>	Erfolgsbezogene Position in der Gewinn- und Verlustrechnung €	
<b>Finanzmittelbestand</b>	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten - kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten €	
<b>Zuwendungsquote</b>	$\frac{\text{Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$	%
Die <i>Zuwendungsquote</i> zeigt an, welcher Anteil der ordentlichen Erträge aus Zuwendungen stammt.		

**Zusammenfassung:**

Im Rahmen der Beteiligungsverwaltung erfolgt insgesamt eine regelmäßige und unterjährige Bewertung im Sinne eines Controllings der zu den Gremiensitzungen seitens der Beteiligungen erstellten Unterlagen. Dies geschieht einerseits, um den nach der GO NRW geforderten angemessenen Einfluss auf die Beteiligungen wahrzunehmen, und andererseits, um die wirtschaftliche Entwicklung fortlaufend insbesondere aus Kreisperspektive im Blick zu behalten. Nach Aktenlage der Beteiligungsverwaltung sind insgesamt bzgl. der Beteiligungen keine Anhaltspunkte für unangemessene wirtschaftliche oder sonstige Risiken erkennbar, die wesentliche (außer- oder überplanmäßige) Auswirkungen auf die Haushaltsplanung des Kreises haben könnten.





OBERBERGISCHER KREIS  
DER LANDRAT