

Anlagen

Anteile der Bezirksvertretungen an den Haushaltsansätzen 2017 und 2018

Nach § 37 Abs. 3 GO NRW erfüllen die Bezirksvertretungen (BV) die ihnen zugewiesenen Aufgaben im Rahmen der vom Rat bereitgestellten Haushaltsmittel; dabei sollen sie über den Verwendungszweck eines Teils dieser Haushaltsmittel allein entscheiden können.

Die nicht wesentlich über den Stadtbezirk hinausgehenden Aufgabenbereiche, in denen die BV unter Beachtung der Belange der ganzen Stadt und im Rahmen der vom Rat erlassenen allgemeinen Richtlinien entscheiden, sind in § 37 Abs. 1 Buchst. a-f GO NRW und in der Hauptsatzung der Stadt unter Punkt 10 dargestellt.

Die Anhörungsrechte der BV sind in § 37 Abs. 5 GO NRW und in der Hauptsatzung der Stadt unter Punkt 12 geregelt.

Auf der Grundlage der oben angeführten Festlegungen sind in der nachfolgenden Übersicht die Aufwendungen des Ergebnisplanes, die Ansätze des Finanzplanes sowie die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen des Investitionsprogramms, der jeweiligen Bezirksvertretungen, für das Jahr 2017 und 2018, aufgeführt.

Produkt	Produkt - Bezeichnung	Bezeichnung	Ansatz 2017	Anteil für zentrale Aufgaben	BV 1	BV 2	BV 3	BV 4
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten	Aufwendungen für Bezirksvertretungen	4.900	0	1.657	1.139	1.137	967
04.03.01	Bibliothek	Geschäftsbedarf	107.600	97.350	0	0	7.000	3.250
04.03.01	Bibliothek	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	600	600	0	0	0	0
04.03.01	Bibliothek	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	390.550	386.200	0	0	3.150	1.200
05.07.01	Soziale Einrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	0	0	0	0	0	0
05.07.01	Soziale Einrichtungen	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	382.300	382.300	0	0	0	0
06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	109.050	64.050	21.000	0	10.300	13.700
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	147.450	147.450	0	0	0	0
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	1.080.100	930.850	64.600	37.150	37.500	10.000
08.02.02	Sportstätten	Instandhaltung Sportst. und Nebenfl.unbeb. Grdst.	256.600	146.600	56.000	18.000	18.000	18.000
08.02.02	Sportstätten	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	35.700	35.700	0	0	0	0
08.02.02	Sportstätten	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	1.629.200	1.201.300	110.300	56.300	120.800	140.500
12.01.01	Gemeindestraßen	Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	1.000	200	200	200	200	200
SUMME:			4.145.050	3.392.600	253.757	112.789	198.087	187.817

Produkt	Produkt - Bezeichnung	Bezeichnung	Ansatz 2018	Anteil für zentrale Aufgaben	BV 1	BV 2	BV 3	BV 4
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten	Aufwendungen für Bezirksvertretungen	4.900	0	1.657	1.139	1.137	967
04.03.01	Bibliothek	Geschäftsbedarf	107.600	97.350	0	0	7.000	3.250
04.03.01	Bibliothek	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	600	600	0	0	0	0
04.03.01	Bibliothek	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	365.000	360.950	0	0	2.950	1.100
05.07.01	Soziale Einrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	0	0	0	0	0	0
05.07.01	Soziale Einrichtungen	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	357.300	357.300	0	0	0	0
06.01.01	Tageseinrichtungen für Kinder	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	101.900	59.800	19.600	0	9.700	12.800
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	150.450	150.450	0	0	0	0
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	1.009.450	869.850	60.400	34.700	35.100	9.400
08.02.02	Sportstätten	Instandhaltung Sportst. und Nebenfl.unbeb. Grdst.	256.600	146.600	56.000	18.000	18.000	18.000
08.02.02	Sportstätten	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	36.250	36.250	0	0	0	0
08.02.02	Sportstätten	ILV Aufwand kalkulatorische Miete (OE 28)	1.522.600	1.122.700	103.100	52.600	112.900	131.300
12.01.01	Gemeindestraßen	Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	1.000	200	200	200	200	200
SUMME:			3.913.650	3.202.050	240.957	106.639	186.987	177.017

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-52.250	0	0	-10.450	-10.450	-10.450	-10.450	-10.450	0	0	0
INV030010 Schönerer Stadtteil Bezirk 1 - Alt-Remscheid	-52.250	0	0	-10.450	-10.450	-10.450	-10.450	-10.450	0	0	0
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-5.316.600	0	0	0	0	0	0	0	-5.316.600	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	4.253.300	0	0	0	0	0	0	0	4.253.300	0	0
INV121000 Sanierungsgebiet Deponie Solinger Straße	-1.063.300	0	0	0	0	0	0	0	-1.063.300	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-250.000	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
INV123130 Schützenplatz Remscheid	-250.000	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-14.797.000	-1.527.150	0	-2.072.850	-2.500.000	-2.500.000	-1.400.000	-4.797.000	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	11.837.600	56.100	275.200	2.200.000	2.348.700	2.000.000	1.120.000	3.837.600	0	0	0
INV127000 Neugestaltung Innenstadt	-2.959.400	-1.471.050	275.200	127.150	-151.300	-500.000	-280.000	-959.400	0	0	0
7815001 AZ Zuw. u. Zusch. f. Invest. an verb.Unt.,Bet., SV	-780.000	-284.000	0	-200.000	-296.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	615.000	0	378.200	0	236.800	0	0	0	0	0	0
INV127011 Stadtbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4	-165.000	-284.000	378.200	-200.000	-59.200	0	0	0	0	0	0
7815001 AZ Zuw. u. Zusch. f. Invest. an verb.Unt.,Bet., SV	-240.000	0	-96.000	-88.000	-56.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	240.000	0	28.200	155.800	56.000	0	0	0	0	0	0
INV127030 Stadtbau West - HoFa-Programm Honsberg/Stachelh.	0	0	-67.800	67.800	0	0	0	0	0	0	0
7815001 AZ Zuw. u. Zusch. f. Invest. an verb.Unt.,Bet., SV	-430.700	-314.500	0	-116.200	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	384.000	291.000	50.000	43.000	0	0	0	0	0	0	0
INV127211 Stadtbau West - Honsberg Süd Wohnungskonzept	-46.700	-23.500	50.000	-73.200	0	0	0	0	0	0	0
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-261.000	-205.000	0	-56.000	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	208.800	93.300	62.700	52.800	0	0	0	0	0	0	0
INV127400 Stadtbau West - Freiraumkonzept	-52.200	-111.700	62.700	-3.200	0	0	0	0	0	0	0
7815001 AZ Zuw. u. Zusch. f. Invest. an verb.Unt.,Bet., SV	-335.000	0	0	-335.000	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	335.000	0	0	335.000	0	0	0	0	0	0	0
INV127520 Stadtbau West - Öffentl. Freianl. DITB-Moschee	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-33.000	0	0	0	0	0	0	0	-33.000	0	0
INV128007 Treppe Heidmannstraße	-33.000	0	0	0	0	0	0	0	-33.000	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0
INV128010 Treppe Papenberger Straße	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-138.000	0	0	0	0	0	0	0	-138.000	0	0
INV128206 Fahrbahnerneuerung Hammerstraße	-138.000	0	0	0	0	0	0	0	-138.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-242.000	0	0	0	0	0	0	0	-242.000	0	0
INV128212 Fahrbahnerneuerung Osterbusch	-242.000	0	0	0	0	0	0	0	-242.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-99.000	0	0	0	0	0	0	0	-99.000	0	0
INV128214 Fahrbahnerneuerung Scharnhorststraße	-99.000	0	0	0	0	0	0	0	-99.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-248.000	0	0	-15.000	-233.000	0	0	0	0	0	0
6882001 EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	261.000	0	0	0	261.000	0	0	0	0	0	0
INV128215 David-Dominikus-Straße	13.000	0	0	0	28.000	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-4.015.100	0	0	0	0	0	0	0	-4.015.100	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.609.900	0	0	0	0	0	0	0	2.609.900	0	0
INV128304 Ausbau Freiheitstraße	-1.405.200	0	0	0	0	0	0	0	-1.405.200	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.310.000	0	0	-1.310.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128308 Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße	-1.310.000	0	0	-1.310.000	0	0	0	0	0	0	0
OE 2.40 - Schule und Bildung											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.050.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	-6.000.000	0	0
INV400160 Bau 3-fach Sporthalle Innenstadt	-6.050.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	-6.000.000	0	0
OE 2.45 - Sport und Freizeit											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-550.000	0	0	-400.000	-150.000	0	0	0	0	-150.000	0
6818001 EZ Zusch. v. übr. Bereichen f. Invest. massnah	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
INV452430 Kunstrasen Sportanlage Reinslagen	-500.000	0	0	-350.000	-150.000	0	0	0	0	-150.000	0
OE 3.31 - Umwelt											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-108.000	-32.000	-34.000	-26.000	-16.000	0	0	0	0	0	0
INV311110 Sanierung Galvnikstandort Reinslagen	-108.000	-32.000	-34.000	-26.000	-16.000	0	0	0	0	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-30.250	0	0	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	0	0	0
INV030020 Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd	-30.250	0	0	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	0	0	0
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-650.000	-650.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6883001 EZ Anliegerbeiträge nach KAG	260.000	0	0	260.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128201 Erneuerung Fahrbahn Baisleper Str.	-390.000	-650.000	0	260.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-183.700	-88.000	0	-95.700	0	0	0	0	0	0	0
6883001 EZ Anliegerbeiträge nach KAG	97.200	0	0	97.200	0	0	0	0	0	0	0
INV128203 Fahrbahn Hügelstraße	-86.500	-88.000	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-148.000	0	0	0	0	0	0	0	-148.000	0	0
INV128204 Fahrbahnerneuerung Am Grafenwald	-148.000	0	0	0	0	0	0	0	-148.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-165.000	0	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0
INV128205 Fahrbahnerneuerung Bahnstraße	-165.000	0	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-110.000	0	0	0	0	0	0	0	-110.000	0	0
INV128207 Fahrbahnerneuerung Im Loborn	-110.000	0	0	0	0	0	0	0	-110.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-231.000	0	0	0	0	0	0	0	-231.000	0	0
INV128208 Fahrbahnerneuerung Industriestraße	-231.000	0	0	0	0	0	0	0	-231.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-140.000	0	0	0	0	0	0	0	-140.000	0	0
INV128210 Fahrbahnerneuerung Loborner Straße	-140.000	0	0	0	0	0	0	0	-140.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-165.000	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128211 Fahrbahnerneuerung Neuenhof	-165.000	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-91.000	0	0	0	-15.000	-76.000	0	0	0	0	0
INV128213 Ausbau Rheinstraße	-91.000	0	0	0	-15.000	-76.000	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.430.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.430.000	0	0
INV128303 Fahrbahnen, Lenneper Straße ab Joh.-Vaillant-Pl.	-1.430.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.430.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	-4.500.000	0	0
INV128332 Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße	-4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	-4.500.000	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
 Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 2.45 - Sport und Freizeit											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-708.000	-250.000	-458.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV452420 Kunstrasen Sportanlage Bliedinghausen	-658.000	-200.000	-458.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Stadtbezirk 2	457.200	100.000	0	357.200	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen											
Auszahlungen	-9.793.293	-2.229.343	-458.000	-266.750	-21.050	-247.050	-6.050	-6.050	-6.559.000	0	0
Veränderung Liq. Mittel (= Kreditbedarf)	-9.336.093	-2.129.343	-458.000	90.450	-21.050	-247.050	-6.050	-6.050	-6.559.000	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
 Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-40.750	0	0	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150	0	0	0
INV030030 Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep	-40.750	0	0	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150	0	0	0
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.770.000	0	0	0	0	0	0	0	-4.770.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-230.000	0	0	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	4.770.000	0	0	0	0	0	0	0	4.770.000	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	150.000	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0
INV121400 Gewerbegebiet Gleisdreieck; BP 629	-80.000	0	0	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000	100.000	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.521.600	-2.521.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	2.219.250	1.018.000	0	743.250	458.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6882001 EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	1.207.800	342.850	50.000	443.000	371.950	0	0	0	0	0	0
INV121500 Gewerbegebiet Bf Lennep; BP 485	905.450	-1.160.750	50.000	1.186.250	829.950	0	0	0	0	0	0
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.001.600	-50.000	0	-50.000	-4.275.000	-998.000	-751.000	-1.251.700	-625.900	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.577.000	0	0	0	0	-275.000	-1.277.000	-25.000	0	0	0
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	5.250.000	0	0	0	0	0	1.500.000	2.500.000	1.250.000	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	4.185.800	0	0	0	0	872.200	1.057.600	667.000	1.589.000	0	0
INV121700 Gewerbegebiet Bormer Str./B51	-142.800	-50.000	0	-50.000	-4.275.000	-400.800	529.600	1.890.300	2.213.100	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-270.000	0	0	-5.000	-265.000	0	0	0	0	0	0
6882001 EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	252.880	7.880	0	0	245.000	0	0	0	0	0	0
INV128202 Ausbau Schwarzer Weg	-17.120	7.880	0	-5.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-81.000	0	0	0	0	0	0	0	-81.000	0	0
6882001 EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	62.000	0	0	0	0	0	0	0	62.000	0	0
INV128216 Minderausbau Wiesenstraße	-19.000	0	0	0	0	0	0	0	-19.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0
INV128221 Gewässerschutzmassnahmen Buchholzer Weg (alt: INV664090)	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-818.500	0	0	-30.000	-615.700	-172.800	0	0	0	0	-172.800
6816001 EZ Zuweisg v.sonst.off.Sonderrechnung Invest.maßn.	271.050	0	0	0	212.050	0	0	0	0	0	0
6883001 EZ Anliegerbeiträge nach KAG	271.500	0	0	0	0	0	271.500	0	0	0	0
INV128222 Bauliche Anpassung und Erneuerung Dreiangelstraße	-334.950	0	0	-30.000	-403.650	-172.800	271.500	0	0	0	-172.800

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
 Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.884.600	-120.000	-1.514.600	-250.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128302 Erneuerung Ringstr. 1. BA Trecknase bis Am Stadion	-1.884.600	-120.000	-1.514.600	-250.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-3.500.000	-150.000	0	-2.000.000	-1.350.000	0	0	0	0	-1.350.000	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.258.000	0	100.000	658.000	500.000	0	0	0	0	0	0
6816001 EZ Zuweisg v.sonst.öff.Sonderrechng Invest.maßn.	1.195.650	0	100.000	700.000	395.650	0	0	0	0	0	0
INV128305 Ausbau Knoten Trecknase KP 19	-1.046.350	-150.000	200.000	-642.000	-454.350	0	0	0	0	-1.350.000	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-4.485.000	-79.000	0	-1.000.000	-3.406.000	0	0	0	0	-3.406.000	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.123.000	0	0	0	1.859.000	264.000	0	0	0	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	892.800	0	0	0	892.800	0	0	0	0	0	0
INV128306 Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neunteich KP 11+14	-1.469.200	-79.000	0	-1.000.000	-654.200	264.000	0	0	0	-3.406.000	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-400.000	0	-20.000	0	-380.000	0	0	0	0	-380.000	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128307 Erneuerung Ringstraße 2.BA Rader- bis Hentzenallee	-400.000	0	-20.000	0	-380.000	0	0	0	0	-380.000	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.000.000	-50.000	0	-950.000	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	580.000	0	0	580.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128309 Ausbau Knoten Alte Trecknase	-420.000	-50.000	0	-370.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-900.000	0	0	-450.000	-450.000	0	0	0	0	-450.000	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128310 Erneuerung Ringstraße 3.BA Hentzena. bis Hackenb.	-900.000	0	0	-450.000	-450.000	0	0	0	0	-450.000	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.711.300	-31.950	0	0	-1.030.250	-649.100	0	0	0	-649.100	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	1.711.300	31.950	0	0	1.030.250	649.100	0	0	0	0	0
INV128313 Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schwelm. KP 4+5 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-649.100	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-182.600	-11.800	0	0	-170.800	0	0	0	0	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	182.600	11.800	0	0	170.800	0	0	0	0	0	0
INV128314 Ausbau Knoten Ringstr./Christhauser Str. KP 7 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-65.000	0	0	0	0	0	-10.000	0	-55.000	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	65.000	0	0	0	0	0	10.000	0	55.000	0	0
INV128315 Ausbau Knoten Ringstr./Fontanestr. KP 8 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-797.200	0	0	0	-462.600	-334.600	0	0	0	0	-334.600
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	797.200	0	0	0	462.600	334.600	0	0	0	0	0
INV128316 Ausbau Knoten Ringstr./Parkhaus KP 10 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-334.600

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
 Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018	
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften												
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			0	0	-590.300	0	0	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			0	0	590.300	0	0	0	0	0	0	
INV128318 Ausbau Knoten Ringstr./Am Stadion KP 15 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-41.500	0	-399.500	-329.600	0	0	0	0	-329.600	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			41.500	0	399.500	329.600	0	0	0	0	0	
INV128319 Lärmschutzwand Ringstraße (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-329.600	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-320.000	0	0	0	-30.000	0	-290.000	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			320.000	0	0	0	30.000	0	290.000	0	0	
INV128320 Ausbau Knoten Ring-/Rosp.-/Talsp.w. KP 16 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-166.100	0	-166.100	0	0	0	0	-166.100	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			166.100	0	166.100	0	0	0	0	0	0	
INV128322 Umlegung TK-Leitungen (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-166.100	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-75.750	-25.750	0	0	0	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			9.100	9.100	0	0	0	0	0	0	0	
INV128323 Anpassung der Signalanlagen (DOC)	-66.650	-50.000	-25.750	9.100	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-275.000	0	-255.000	0	0	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			275.000	0	255.000	0	0	0	0	0	0	
INV128324 Parkleitsystem DOC/Lennep	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-83.100	0	0	-83.100	0	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			83.100	0	0	83.100	0	0	0	0	0	
INV128326 Ausbau LZA Rader Straße/Mühlenstraße KP 12 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-75.200	0	0	-75.200	0	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			75.200	0	0	75.200	0	0	0	0	0	
INV128327 Ausbau LZA Am Stadion/Wupperstraße KP 13 (DOC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-500.000	-50.000	0	-400.000	0	0	0	0	0	
INV128328 Ausbau Platz Am Wassertor (DOC)	-500.000	0	-50.000	-50.000	0	-400.000	0	0	0	0	0	
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen			-25.000	0	0	0	-25.000	0	0	0	0	
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.			25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	0	
INV128329 Wegeführungssystem DOC-Altstadt Lennep	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
 Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.000.000	0	-20.000	-980.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.800.000	0	0	900.000	900.000	0	0	0	0	0	0
INV128330 Lärmoptimierter Asphalt Bergisch Born (KInvFG)	-200.000	0	-20.000	-80.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.750.000	-250.000	0	0	-430.000	-2.070.000	0	0	0	0	-2.070.000
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.462.500	0	0	0	0	468.000	994.500	0	0	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV663090 Brücke Diepmannsbacher Straße	-1.287.500	-250.000	0	0	-430.000	-1.602.000	994.500	0	0	0	-2.070.000
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-811.000	-811.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	395.000	345.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV666460 Erneuerung der Fahrbahnen	-416.000	-466.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
OE 2.40 - Schule und Bildung											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.305.500	0	-150.000	-1.155.500	0	0	0	0	0	0	0
7891101 AZ Rückzahlung Zuw. f. Invest. an Land	-120.000	0	0	-120.000	0	0	0	0	0	0	0
INV402110 Verlagerung KGS Am Stadion (DOC)	-1.425.500	0	-150.000	-1.275.500	0	0	0	0	0	0	0
OE 2.45 - Sport und Freizeit											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-10.610.000	0	-318.550	-3.900.000	-6.391.450	0	0	0	0	0	0
INV452440 Verlagerung der Sportstätte nach Hackenberg (DOC)	-10.610.000	0	-318.550	-3.900.000	-6.391.450	0	0	0	0	0	0
OE 3.37 - Feuerschutz und Rettungsdienst											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.230.000	-150.000	-130.000	-950.000	0	0	0	0	0	0	0
INV370130 Verlagerung Gerätehaus FF Lennep (DOC)	-1.230.000	-150.000	-130.000	-950.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe Stadtbezirk 3	Einzahlungen	33.398.730	320.000	4.033.350	8.909.000	3.075.800	3.888.600	3.317.000	8.016.000	-6.401.200	-2.907.000
	Auszahlungen	-55.669.700	-4.917.850	-11.928.650	-21.695.850	-5.445.550	-2.151.150	-1.334.850	-5.946.900	-6.401.200	-2.907.000
	Veränderung Liq. Mittel (= - Kreditbedarf)	-22.270.970	-3.078.870	-1.928.900	-12.786.850	-2.369.750	1.737.450	1.982.150	2.069.100	-6.401.200	-2.907.000

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 4 - Lüttringhausen

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Sp. Jahre	VE 2017	VE 2018
OE 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 410 EUR	-25.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0
INV030040 Schöner Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen	-25.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0
OE 0.12 - Stadtentwicklung, Wirtschaft und Liegenschaften											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-285.000	0	-105.000	-180.000	0	0	0	0	0	0	0
INV122030 Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen	-285.000	0	-105.000	-180.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-88.000	0	0	0	0	0	0	0	-88.000	0	0
INV128209 Fahrbahnerneuerung Karl-Dowidat-Straße	-88.000	0	0	0	0	0	0	0	-88.000	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-99.000	0	0	0	-99.000	0	0	0	0	0	0
6882001 EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	117.000	0	0	0	117.000	0	0	0	0	0	0
INV128217 Stursberg II	18.000	0	0	0	18.000	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.652.700	0	0	0	-50.000	-1.602.700	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	850.000	0	0	0	0	850.000	0	0	0	0	0
INV128301 Verkehrsknoten Eisenstein	-802.700	0	0	0	-50.000	-752.700	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.860.000	-1.100.000	-710.000	-1.050.000	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	684.000	0	420.000	264.000	0	0	0	0	0	0	0
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	1.453.000	0	500.000	953.000	0	0	0	0	0	0	0
INV663010 Brücke Linde	-723.000	-1.100.000	210.000	167.000	0	0	0	0	0	0	0
OE 2.45 - Sport und Freizeit											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-110.000	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	0	0
INV452450 Sanierung Stützmauer Jahnplatz Lüttringhausen	-110.000	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	0	0
OE 3.37 - Feuerschutz und Rettungsdienst											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.282.000	-145.000	-1.137.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV370120 Neubau Feuerwehrgaragehaus FF Lüttringhausen	-1.282.000	-145.000	-1.137.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Stadtbezirk 4	3.409.000	305.000	920.000	1.217.000	117.000	850.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen	-8.659.700	-3.503.000	-1.952.000	-1.345.000	-154.000	-1.607.700	-5.000	-5.000	-88.000	0	0
Veränderung Liq. Mittel (= Kreditbedarf)	-5.250.700	-3.198.000	-1.032.000	-128.000	-37.000	-757.700	-5.000	-5.000	-88.000	0	0

Verfahren zur Verwendung der Mittel für das Programm "Schönere Stadtteile"

Auszug aus der Mitteilungsvorlage 15/3138

1. Beschlussfassung

In den Beratungen des Doppelhaushaltes 2017/2018 wurde vom Rat folgender Beschluss gefasst (Vorlage 15/3027, Punkt 5.a., Auszug):

Für die Bezirksvertretungen sind ab 2017 für Maßnahmen der Pflege des Stadtbildes Auszahlungen im Investitionsplan eingeplant. [...]

*10.450 Euro für den Stadtbezirk Alt-Remscheid;
6.050 Euro für den Stadtbezirk Süd;
8.150 Euro für den Stadtbezirk Lennep;
5.000 Euro für den Stadtbezirk Lüttringhausen.*

Über die Mittelverwendung entscheiden die Bezirksvertretungen autonom.

Auf die Zuständigkeitsregelungen des § 37 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen und auf Ziffer 9 – Zuständigkeit, Verfahren – sowie Ziffer 10 – Entscheidungsrechte – der Hauptsatzung der Stadt Remscheid wird in diesem Zusammenhang hingewiesen.

2. Verwendungsmöglichkeiten

Der Rat der Stadt Remscheid hat die Mittel für Investitionen zur Pflege des Stadtbildes vorgesehen. Eine Investition liegt dann vor, wenn Vermögensgegenstände mit einem Wert über 410 € (zzgl. MwSt.) geschaffen werden, die mindestens ein Jahr genutzt werden können. Hier kommt beispielsweise die Möblierung des öffentlichen Raumes in Betracht.

Eine Weiterleitung an Dritte ist dann möglich, wenn dem Empfänger eine entsprechende Gegenleistungsverpflichtung auferlegt wird. Diese besteht mindestens aus einer inhaltlichen Zweckbindung für die Investitionsmaßnahme sowie einer zeitliche Zweckbindung (mindestens ein Jahr), für deren Dauer der Gegenstand für den bestimmten Zweck zu verwenden ist.

3. Vorgehensweise

Die Entscheidungen der Bezirksvertretungen über entsprechende Maßnahmen sollten zu Beginn des Jahres erfolgen, um diese noch in die Jahresplanung der ausführenden Fachdienste aufnehmen zu können. Bei mehreren Maßnahmen ist eine Priorisierung sinnvoll, falls nach Kalkulation nicht alle Maßnahmen im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel realisiert werden können.

In der Regel sollten die Mittel im Jahr der Veranschlagung verwendet werden. Sofern eine größere Maßnahme nicht mit den Mitteln eines Jahres umgesetzt werden kann, kann die Bezirksvertretung in Ausnahmen eine Übertragung der Mittel zur Umsetzung im nächsten Jahr beschließen.

Die Mittel sind analog der Verfügungsmittel der Bezirksvertretungen dem Fachdienst Rats- und Gemeindeangelegenheiten zugeordnet. Der Fachdienst 0.03 leitet den Beschluss an die zuständigen Stellen in der Verwaltung weiter. Die Verwaltung prüft daraufhin die haushaltsrechtliche und tatsächliche Umsetzbarkeit, erstellt eine Kalkulation und setzt die Maßnahmen im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel um.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2018	2019	2020	2021	sp. Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2018	/	5.517.000	0	0	0
2017	6.982.100	38.549.100	0	0	0
2016	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0
Summe	6.982.100	44.066.100	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorge- sehene Kreditaufnahmen	3.065.550	40.061.750	0	0	0

Kassenwirksamkeit der Verpflichtungsermächtigungen

Investition	Bezeichnung	VE 2017	voraussichtlich fällige Ausgaben				
			2018	2019	2020	2021	sp. Jahre
INV128305	Ausbau Knoten Trecknase KP 19	1.350.000	1.350.000	0	0	0	0
INV128306	Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neunteich KP 11+14	3.406.000	3.406.000	0	0	0	0
INV128307	Erneuerung Ringstraße 2.BA Rader- bis Hentzenallee	380.000	380.000	0	0	0	0
INV128310	Erneuerung Ringstraße 3.BA Hentzena. bis Hackenb.	450.000	450.000	0	0	0	0
INV128313	Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schwelm. KP 4+5 (DOC)	649.100	0	649.100	0	0	0
INV128322	Umlegung TK-Leitungen (DOC)	166.100	166.100	0	0	0	0
INV280090	Erweiterung des Rathauses	20.400.000	0	20.400.000	0	0	0
INV370020	Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr	30.000	30.000	0	0	0	0
INV371010	Fahrzeuge Feuerwehr	850.000	850.000	0	0	0	0
INV408070	Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung	17.500.000	0	17.500.000	0	0	0
INV408080	BK Käthe-Kollwitz - Dependence Tersteegenstr.	200.000	200.000	0	0	0	0
INV452430	Kunstrasen Sportanlage Reinshagen	150.000	150.000	0	0	0	0
Summe:		45.531.200	6.982.100	38.549.100	0	0	0

Investition	Bezeichnung	VE 2018	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2019	2020	2021	sp. Jahre
INV128222	Bauliche Anpassung und Erneuerung Dreieckstraße	172.800	172.800	0	0	0
INV128316	Ausbau Knoten Ringstr./Parkhaus KP 10 (DOC)	334.600	334.600	0	0	0
INV128319	Lärmschutzwand Ringstraße (DOC)	329.600	329.600	0	0	0
INV370020	Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr	30.000	30.000	0	0	0
INV371010	Fahrzeuge Feuerwehr	580.000	580.000	0	0	0
INV408072	Einrichtung/Ausstattung BK Wirtschaft u Verwaltung	2.000.000	2.000.000	0	0	0
INV663090	Brücke Diepmannsbacher Straße	2.070.000	2.070.000	0	0	0
Summe:		5.517.000	5.517.000	0	0	0

Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne

Der Überblick über die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre Entwicklung ist für die Haushaltsberatungen des Rates der Gemeinde dadurch zu vervollständigen, dass diesem Gremium eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der gemeindlichen Betriebe in Form von Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und Sondervermögen vorgelegt werden. Zum Vermögen der Gemeinde im haushaltsrechtlichen Sinn ist die Gesamtheit aller Sachen und Rechte zu zählen, die der Gemeinde gehören oder ihr zustehen oder bei denen sie der wirtschaftliche Eigentümer ist, sofern die gemeindlichen Vermögensgegenstände nicht aufgrund ausdrücklicher Vorschriften gesondert zu behandeln sind. Alle gemeindlichen Betriebe tragen zur Aufgabenerfüllung der Gemeinde bei, sodass die Herstellung eines Gesamtüberblicks über die voraussichtliche wirtschaftliche Lage der Gemeinde geboten ist. (Quelle: Handreichungen des MIK NRW)

Nachfolgend werden die

- Bilanzen
- Gewinn- und Verlustrechnungen und
- Lageberichte

der Beteiligungen ausgewiesen, an denen die Stadt Remscheid mit einer unmittelbaren Beteiligungsquote von über 50 % beteiligt ist. Hierzu zählen die

- Stadtwerke Remscheid GmbH
- Technische Betriebe Remscheid
- GEWAG - Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid.

Auf den aktuellen Beteiligungsbericht der Stadt Remscheid wird zudem verwiesen.

Jahresabschluss

der Stadtwerke Remscheid GmbH

- **Bilanz zum** 31.12.2015
- **Gewinn- und Verlustrechnung** 01.01. – 31.12.2015
- **Konzernbilanz zum** 31.12.2015
- **Konzern GuV** 01.01. – 31.12.2015
- **Aktueller Lagebericht Stand:** April 2016

Konzern - Gewinn- und Verlustrechnung

der

Stadtwerke Remscheid GmbH

für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015

	EUR	2015 EUR	2014 EUR
1. Umsatzerlöse	189.497.859,39		185.259.513,65
abzügl. Stromsteuer nach dem StromStG	-10.733.013,81		-10.556.372,83
abzügl. Erdgassteuer nach dem EnergieStG	-5.044.973,95	173.719.871,63	-4.636.574,69
2. Verminderung (-) / Erhöhung (+) des Bestandes an unfertigen Leistungen		-23.627,67	59.694,35
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		612.686,63	691.209,66
4. Sonstige betriebliche Erträge		5.475.093,77	4.171.576,29
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-109.397.054,31		-108.218.612,62
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.640.677,76		-7.609.534,50
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-24.175.797,40		-23.613.799,23
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-7.612.159,21		-7.959.552,79
- davon für Altersversorgung 2.803 T€ (Vj. 3.207 T€)			
7. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-9.176.131,71		-9.654.638,06
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-17.806.775,46	-176.808.595,85	-16.669.189,69
9. Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		1.620.801,10	1.370.217,95
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,00 EUR (Vj. 0 T€)		
10. Erträge aus sonstigen Beteiligungen		4.024.862,74	3.625.925,71
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		269.130,19	266.298,12
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		196.095,12	219.112,37
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen	27.600,00 EUR (Vj. 0 T€)		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-449.913,61	-538.938,08
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen	188.618,00 EUR (Vj. 197 T€)		
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		8.636.404,05	6.206.335,61
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.025.922,32	-563.969,82
16. Sonstige Steuern		-445.056,03	-394.412,61
17. Konzernjahresüberschuss		7.165.425,70	5.247.953,18
18. auf andere Gesellschafter entfallender Gewinn		-3.709.581,10	-3.282.626,04
19. Einstellungen in Gewinnrücklagen		-1.473.635,04	-1.013.880,04
20. Konzernbilanzgewinn		1.982.209,56	951.447,10

Bilanz der Stadtwerke Remscheid GmbH zum 31. Dezember 2015

AKTIVA	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	95.895,00	156.384,00	74.666.800,00	74.666.800,00
II. Sachanlagen	11.799.193,27	13.050.707,20	21.450.393,85	21.450.393,85
III. Finanzanlagen	<u>124.624.115,50</u>	<u>120.615.705,20</u>	2.842.464,91	3.376.017,91
	136.519.203,77	<u>133.822.796,40</u>	<u>1.982.209,56</u>	<u>951.447,10</u>
			100.941.868,32	<u>100.444.659,86</u>
B. Umlaufvermögen			2.466.164,19	2.553.295,05
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	457.057,49	547.472,27		
2. Unerferte Leistungen	<u>45.096,25</u>	<u>56.313,92</u>		
	502.153,74	603.786,19		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	372.734,72	478.197,55		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	10.849.265,23	9.426.606,18		
- davon gegenüber den Gesellschaftern	624,75 € (Vj. 13 T€)			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	498.450,29	495.305,90		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.238.613,37</u>	<u>1.898.244,93</u>		
	12.959.063,61	12.298.354,56		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>5.255.489,84</u>	<u>361.468,08</u>		
	18.716.707,19	<u>13.263.608,83</u>		
	155.235.910,96	147.086.405,23	155.235.910,96	147.086.405,23
PASSIVA				
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			74.666.800,00	74.666.800,00
II. Kapitalrücklage			21.450.393,85	21.450.393,85
III. Gewinnrücklagen			2.842.464,91	3.376.017,91
IV. Bilanzgewinn			<u>1.982.209,56</u>	<u>951.447,10</u>
			100.941.868,32	<u>100.444.659,86</u>
B. Wertberichtigung zum Anlagevermögen			2.466.164,19	2.553.295,05
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen		1.898.041,00		1.730.190,00
2. Steuerrückstellungen		0,00		182.466,00
3. Sonstige Rückstellungen		<u>3.192.441,75</u>		<u>2.981.612,78</u>
			5.090.482,75	<u>4.894.268,78</u>
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			2.250,00	2.250,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			835.121,95	564.043,95
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			43.817.643,48	35.887.502,96
- davon gegenüber den Gesellschaftern			102.420,29 € (Vj. 7 T€)	
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			113.083,77	110.337,16
5. Sonstige Verbindlichkeiten			<u>1.969.296,50</u>	<u>2.630.048,47</u>
- davon aus Steuern			1.740.722,23 € (Vj. 2.405 T€)	39.194.182,54
			46.737.395,70	46.737.395,70
			155.235.910,96	147.086.405,23

Gewinn- und Verlustrechnung
der
Stadtwerke Remscheid GmbH
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015

	EUR	2015 EUR	2014 EUR
1. Umsatzerlöse	13.919.289,80		12.338.188,51
2. Verminderung (-) / Erhöhung (+) des Bestandes an unfertigen Leistungen	-11.217,67		55.841,94
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.074.456,40</u>	15.982.528,53	<u>2.249.021,75</u> 14.643.052,20
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-3.376.523,62		-3.448.375,50
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-3.638.595,16</u>	-7.015.118,78	<u>-2.659.048,63</u> -6.107.424,13
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-9.392.122,98		-8.948.872,64
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-2.884.092,91</u>		<u>-3.508.934,74</u>
- davon für Altersversorgung	935.630,63 € (Vj. 1.581 T€)	-12.276.215,89	-12.457.807,38
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.954.423,75	-1.928.200,01
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.962.415,75	-2.576.363,54
		<hr/>	<hr/>
		-8.225.645,64	-8.426.742,86
8. Erträge aus Gewinnabführung		9.184.184,88	8.239.904,32
9. Erträge aus Beteiligungen		4.668.367,15	4.482.362,32
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		268.696,44	265.775,50
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		151.562,24	179.698,88
- davon aus verbundenen Unternehmen	1.317,70 € (Vj. 1 T€)		
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,00 € (Vj. 0 T€)		
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme		-3.727.421,67	-3.526.602,17
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-83.744,76	-126.675,15
- davon aus verbundenen Unternehmen	1.129,84 € (Vj. 3 T€)		
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen	81.800,99 € (Vj. 90 T€)		
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<hr/>	<hr/>
		2.235.998,64	1.087.720,84
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-153.390,00	-57.994,51
16. Sonstige Steuern		-100.399,08	-78.279,23
17. Jahresüberschuss		<hr/>	<hr/>
		1.982.209,56	951.447,10
18. Bilanzgewinn		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		1.982.209,56	951.447,10

Zusammengefasster Lagebericht für die Stadtwerke Remscheid GmbH und den Konzern Stadtwerke Remscheid GmbH für das Geschäftsjahr 2015

I. Grundlagen des Unternehmens

Die Stadtwerke Remscheid GmbH (SR) erbringt im Rahmen ihres operativen Geschäftsfeldes „Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)“ Verkehrsdienstleistungen in Remscheid und Umland. Die Stadtwerke Remscheid betätigen sich ebenfalls als Konzernmuttergesellschaft mittelbar über ihre zum Konsolidierungskreis gehörenden Beteiligungen an der EWR GmbH (EWR), in den Bereichen Erneuerbare Energien, Energie- und Wasserversorgung sowie Energiedienstleistungen und über die Park Service Remscheid GmbH (PSR) auf dem Gebiet des ruhenden Verkehrs. Über die ebenfalls zu konsolidierende Beteiligung an der H₂O GmbH (H₂O), Remscheid, werden öffentliche Bädereinrichtungen im Stadtgebiet unterhalten und betrieben. Zwischen der Konzernmutter und ihren Tochtergesellschaften bestehen über Ergebnisabführungsverträge jeweils körperschaft- und gewerbesteuerliche Organschaften.

Darüber hinaus unterhalten die Stadtwerke weitere mittelbare und unmittelbare Beteiligungen, die den Zweck der Gesellschaft fördern. Die kaufmännische Betriebsführung wird für die zum Konsolidierungskreis gehörenden Gesellschaften von der EWR wahrgenommen.

Alleinige Gesellschafterin der Stadtwerke Remscheid ist die Stadt Remscheid. Die Geschäftsanteile der EWR werden von der Stadtwerke Remscheid GmbH (60 %), der Thüga AG (20 %) und von der RWE Deutschland AG (20 %) gehalten. Die Geschäftsanteile von PSR und H₂O befinden sich zu 100 % im Eigentum der Stadtwerke Remscheid.

Die Stadtwerke Remscheid und ihre Tochtergesellschaften haben den in ihren jeweiligen Gesellschaftsverträgen formulierten Unternehmenszielen unter Beachtung der in § 108 Absatz 3 Nr. 2 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen enthaltenen Regelungen voll und nachhaltig entsprochen.

II. Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Lage der Gesellschaft und im Konzern

1. Wirtschaftliches Umfeld und Rahmenbedingungen

Die IHK Wuppertal-Solingen-Remscheid überschrieb ihren Konjunkturlagebericht im Frühjahr 2015 mit „Schwacher Euro und niedriger Ölpreis stimulieren die bergische Konjunktur“. Das insgesamt hohe konjunkturelle Niveau drückte sich im Geschäftslageindex - das ist die Differenz der Antworten „gut“ und „schlecht“ - aus, der seit dem Jahresanfang von + 19 Punkte auf + 44 Punkte anstieg. Die Herbstumfrage erreichte mit + 33 Punkten nicht das Niveau des Frühjahrs, wenngleich immer noch von einer robusten Konjunkturlage gesprochen wird. Im Städtevergleich folgte Remscheid diesem Trend und nahm hinter Wuppertal den zweiten Platz ein. Der Vergleich der Industrieumsätze 2015/14 sowie der Änderungsrate der industriellen Exportumsätze in Remscheid sind nicht zwingend ein Spiegelbild der Umfrageergebnisse. Die Industrieumsätze nahmen im Jahr 2015 insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 4,2 % ab, während für den IHK-Bezirk noch ein Plus von 0,5 % ermittelt wurde. Noch deutlicher fällt die Änderungsrate der industriellen Exportumsätze im Jahresvergleich aus: Während in Remscheid ein Minus von 3,6 % registriert wurde, wuchs der Umsatzanteil im IHK-Gebiet um 4,2 %.

Die Arbeitsmarktdaten der Region folgten grundsätzlich den allgemein stabilen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen: Im IHK-Bezirk verharrte die Arbeitslosenquote zum Jahresende 2015 gegenüber Dezember 2014 bei 9,0 %. In Remscheid stieg die Quote hingegen von 8,0 % auf 8,7 %. Die bergischen Arbeitsmarktdaten erreichen allerdings nicht das Niveau des NRW-Landeswertes, das sich zum Jahresende bei 7,7 % nach 7,8 % im Vorjahr einstellte.

Die von der IHK für den bergischen Raum im abgelaufenen Geschäftsjahr attestierte robuste Konjunkturlage zeigt sich bei der Remscheider Wirtschaft - insbesondere mit Blick auf die Entwicklung der Industrieumsätze - nicht zwingend. Die Ertragslage der Stadtwerke Remscheid und ihrer Tochtergesellschaften ist vom wirtschaftlichen Umfeld nicht abzukoppeln und wird je nach Gesellschaft bzw. Geschäftsfeld unterschiedlich stark beeinflusst. Beispielsweise sind die Entwicklungen der Personal- und Treibstoffkosten in der Verkehrswirtschaft der Stadtwerke maßgebliche Einflussfaktoren. Rückläufige Industrieumsätze sowie Witterungseinflüsse spiegeln sich im Energieabsatz unserer Tochtergesellschaft EWR wider. Alle Geschäftsfelder des Konzerns haben sich gemeinsam auf einen mehr oder weniger bestimmenden Einflussfaktor einzustellen: Die stagnierende Einwohnerzahl Remscheids.

2. Wirtschaftliche Lage der Gesellschaft und im Konzern

Die **Umsatzerlöse der SR** übertrafen das Niveau des Vorjahres um etwa 1,6 Mio. € (+ 12,8 %) und erreichten eine Gesamtgröße von ca. 13,9 Mio. €. Einziges operatives Geschäftsfeld ist nach wie vor der Betrieb des ÖPNV. Diese auf den ersten Blick erfreuliche Erlösentwicklung trägt: Beim Fahrgastaufkommen setzte sich der seit Jahren festzustellende Trend rückläufiger Fahrgastzahlen fort. Insbesondere die sinkenden Schülerzahlen hinterlassen ihre Spuren. Das Fahrgastaufkommen lag mit insgesamt 16,77 Mio. Fahrgästen rechnerisch um 0,9 % unter dem Stand des Vorjahres. Generell bleibt bei der Entwicklung des Fahrgastaufkommens zu beachten, dass es sich bei den mit Hilfe von verbund-einheitlichen Fahrtenhäufigkeiten ermittelten Zahlen um eine statistische Größe handelt, die nicht das tatsächliche Fahrgastaufkommen in unserem Verkehrsgebiet wiedergeben kann, sondern nur Richtungen aufzeigt. Der Erlösvergleich aus dem VRR-Linienverkehr (kassen-technische Einnahmen) 2015 zu 2014 zeigt unter Berücksichtigung der VRR-Tarifpreis-erhöhung zum 01. Januar 2015 (im gewichteten VRR-Mittel um 3,8 %) als Folge der Fahrgastrückgänge immerhin noch ein Einnahmeplus von rund 0,3 Mio. € oder 2,5 %.

Die Erlöse des Vorjahres waren entscheidend von der noch strittigen Einnahmeaufteilung des Verkehrsverbundes Rhein-Sieg (VRS) für den Zeitraum 2009 bis 2014 beeinflusst. Die möglicherweise rückwirkende Mehrbelastungen für die Gesellschaft, die mit insgesamt 1,3 Mio. € für diesen Zeitraum zu beziffern war, wurde als ungewisse Verbindlichkeit gegen die Erlöse gebucht. Insofern fällt der Erlösvergleich 2015/14 so deutlich positiv aus. Die Erlöse des Berichtsjahres berücksichtigen eine Aufstockung der ungewissen Verbindlichkeit. Wir verweisen auf weitere Ausführungen hierzu auf die Ziffer V.1 des Lageberichtes.

Die **Umsatzerlöse im Konzern** der SR stiegen gegenüber dem Vorjahr von 170,1 Mio. € auf 173,7 Mio. € (+ 2,1 %). Dieser Zuwachs ist neben den zuvor beschriebenen Einflüssen aus dem ÖPNV im Wesentlichen der Umsatzentwicklung bei der **EWR** geschuldet. Die Außen-erlöse nahmen dort - saldiert über alle Sparten - um 1,5 % auf 156,9 Mio. € zu. Bestimmender Auslöser waren hier im Mittel niedrigere Temperaturen - insbesondere in der ersten Jahreshälfte - die uns höhere Absatzmengen in den Geschäftsfeldern Gas und Wärme bescherten. Erfreulich entwickelte sich der Wasserabsatz. Der seit Jahren anhaltende Trend rückläufiger Wasserverbräuche als Ergebnis sinkender Einwohnerzahlen und SpARBemühungen wurde erstmals gestoppt: Im Berichtsjahr blicken wir auf einen Zuwachs, der in diesem Bereich für 0,6 Mio. € höhere Erlöse sorgte. Lediglich in der Strom-versorgung registrierten wir keine Erlössteigerung. Trotz des saldierten Mengenzuwachses in eigenen und fremden Netz-gebieten sehen wir einen Umsatzrückgang von insgesamt ca. 1,2 Mio. €.

Anlage 4 / 4

Hierfür zeichnen zum Teil die spezifisch höher zu bewertenden Minderungen im eigenen Netzgebiet verantwortlich, die auf der Erlösseite nicht durch den deutlich gestiegenen Lieferumfang in fremde Netzgebiete kompensiert werden konnten.

Bei unserer Sauna- und Bädergesellschaft, der **H₂O GmbH**, verfehlte die Summe der **Gesamterlöse** und **sonstigen betrieblichen Erträge** beider Betriebsstätten - also einschließlich Pachteinnahmen aus Gastronomie, Solarien, Massagen und dem Beautybereich sowie neutrale Erträge - mit rund 4,44 Mio. € den Vorjahreswert um 0,18 Mio. €. Gesunkene Besucherzahlen und die nicht umfänglich an unsere Saunakunden weitergegebene Umsatzsteuererhöhung zum 01.07.2015 von 7 % auf 19 % sind hier ursächlich zu nennen. Wie in 2014 wurden - allerdings auf einem etwas niedrigerem Niveau - hiervon ca. 4,1 Mio. € und somit rund 92 % der Gesamterlöse durch das Sauna- und Badeparadies bestritten. Damit wird einmal mehr die herausragende Stellung dieser Einrichtung bestätigt.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr zählten wir in beiden Einrichtungen, dem Sportbad und dem Sauna- und Badeparadies, insgesamt rund 611.300 Gäste und damit etwa 16.600 Besucher oder 2,6 % weniger als im Vorjahr. Differenziert zeigt sich folgendes Bild: Im Sauna- und Badeparadies registrierte die Gesellschaft hiervon ca. 480.600 Besucher und damit gleichermaßen 2,6 % weniger gegenüber dem Vorjahr. Der in diesen Besucherzahlen enthaltene wirtschaftlich erfolgreiche Saunabereich (einschließlich Massagen) - auf ihn entfallen etwa 108.300 Gäste (im Vorjahr 112.700) - zeigt mit einem Rückgang von 3,9 % eine etwas stärkere Ausprägung auf.

Nach dem Unterschlagungsfall in 2014, der auch zurückliegende Jahre umfasste, kann die **PSR GmbH** nunmehr im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 auf einen geordneten und insgesamt wirtschaftlich positiven Geschäftsverlauf blicken. Die im Zusammenhang mit dem Unterschlagungsvorgang von uns angestregten strafrechtlichen und zivilrechtlichen Verfahren dauern zum Zeitpunkt der Berichterstattung an.

Die **Gesamterlöse** aus allen Parkeinrichtungen und Dienstleistungen überschritten im abgelaufenen Geschäftsjahr mit einem Wert von 1,11 Mio. € erneut die Millionengrenze. Damit wurde die korrespondierende Vorjahresgröße - diese bereinigt um die unterschlagenen Erlöse - um 3,8 % überschritten. Die ab August 2014 vorgenommene moderate Taktanpassung für Kurzparker in zwei Parkhäusern der PSR stützt diese positive Entwicklung trotz einer erneut rückläufigen Anzahl der Parkvorgänge in diesem Kundensegment.

Die **betrieblichen Aufwendungen der Stadtwerke Remscheid** - etwa 24,3 Mio. € gegenüber 23,1 Mio. € im Vorjahr - werden insbesondere durch Material- und Personalkosten, die Abschreibungen sowie die übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen geprägt.

Größte Einzelposten beim **Materialaufwand** sind mit gut 2,0 Mio. € die Treibstoffkosten zum Betrieb der Busflotte, die im Wesentlichen durch günstigere Einstandspreise gegenüber 2014 um mehr als 10 % geringer ausgefallen sind. Die ebenfalls dem Materialaufwand zuzurechnenden Fremdfahrleistungen bewegen sich mit ca. 1,6 Mio. € um 4,2 % unter dem Niveau des Vorjahres.

Aufgrund des personalintensiven Fahrbetriebes sind die **Personalkosten** der größte Aufwandsblock in der Ergebnisrechnung der Stadtwerke. Auf diese Kostengröße entfielen rund 12,3 Mio. € gegenüber 12,5 Mio. € im Jahr zuvor. Dieses wurde im besonderen Maße durch eine Aufstockung der Rückstellung für die mittelbare Versorgungsverpflichtung gegenüber Mitarbeitern beeinflusst, die sich aus einer drohenden Unterdeckung der Finanzierung über die kommunale Zusatzversorgungskasse ergeben kann.

Zum 31.12.2015 beschäftigten die SR 251 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und damit 7 Belegschaftsmitglieder mehr als zum gleichen Stichtag des Vorjahres. Die Zahl der kostenrelevanten Vollzeitkräfte hat sich bis zum Jahresende um 6 erhöht und auf 239 Personen eingestellt. Auf Konzernebene verringerte sich hingegen die Anzahl der Beschäftigten (kostenrelevante Vollzeitkräfte in Klammern) um 5 (5) auf 547 (506). Zum Bilanzstichtag befanden sich 10 junge Menschen (+ 2) im Verkehrsbetrieb der SR (26 im Konzern) in einem Auszubildendenverhältnis. Das entspricht - auf die Belegschaftszahl zum 31.12. ohne Auszubildende und Fahrpersonal bezogen - einer Ausbildungsquote bei SR von nahezu 13 %.

Die **Abschreibungen** und **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** verliefen planmäßig und flossen insgesamt mit etwa 4,9 Mio. € gegenüber 4,5 Mio. € im Vorjahr in die Ergebnisrechnung der Stadtwerke ein.

Auf Ebene des **Konzerns** sind die **betrieblichen Aufwendungen** über alle Aufwandsarten per Saldo von ca. 174,2 Mio. € um 3,0 Mio. € oder 1,7 % auf 177,2 Mio. € gestiegen. Diese Mehraufwendungen sind in Summe das Ergebnis höherer Material- und Sachaufwendungen (+ 2,2 Mio. €) und sonstiger betrieblicher Aufwendungen einschließlich Abschreibungen (+ 0,6 Mio. €). Die Personalaufwendungen stiegen konzernweit lediglich um 0,2 Mio. € oder 0,6 % auf 31,8 Mio. € an.

Anlage 4 / 6

Die Stadtwerke Remscheid haben im Geschäftsjahr 2015 ein ausgesprochen erfreuliches **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** in Höhe von mehr als 2,2 Mio. € (1,1 Mio. € i. Vj.) erwirtschaftet und damit das Vorjahresergebnis verdoppelt. Gegenüber unserer im ursprünglichen Wirtschaftsplan 2015 gesetzte Zielmarke fällt das Ergebnis sogar um 1,6 Mio. € besser aus.

Neben den Erträgen aus der Gewinnabführung der EWR und PSR, den Erträgen aus Dividenden und den übrigen Beteiligungen wie AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (AWG), BEG, ELBA und Kom9, trug auch der Verkehrsbetrieb durch einen geringeren Betriebsverlust (ca. - 0,2 Mio. € gegenüber dem Vorjahr) zum Gesamtergebnis der Stadtwerke Remscheid bei.

Nach Abzug der Ertragsteuern sowie sonstigen Steuern weist die Gesellschaft einen **Bilanzgewinn** in Höhe von gerundet 2,0 Mio. € gegenüber 1,0 Mio. € im Vorjahr aus. Dieser Gewinn ist bereits um die Ausgleichszahlungen an die Minderheitsgesellschafter der EWR, die Thüga AG und die RWE Deutschland AG, gemindert.

Der **Konzernbilanzgewinn** der Stadtwerke Remscheid ist wie in Vorjahren gleichlautend mit dem Bilanzgewinn aus dem Einzelabschluss der Gesellschaft.

3. Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft und im Konzern

Das Finanzmanagement der Gesellschaft ist Bestandteil der kaufmännischen Serviceleistungen der EWR und darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Die Liquiditätslage ist jederzeit über die konzernweite Liquiditätssteuerung gesichert. Zum Bilanzstichtag verfügten die Stadtwerke über flüssige Mittel in Höhe von 5,2 Mio. € (0,4 Mio. i. Vj.) und der Konzern über 7,1 Mio. € (9,9 Mio. € i. Vj.)

Wie bereits im Vorjahr bestanden bei den Stadtwerken zum Bilanzstichtag des Geschäftsjahres keine mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Im Konzern wurden Darlehen von Kreditinstituten planmäßig getilgt und belaufen sich auf ein Restvolumen von ca. 10,7 Mio. € (11,7 Mio. € i. Vj.). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten nehmen im Konzern 5,4 % der Bilanzsumme ein.

Im Jahr 2015 wurden bei den Stadtwerken **Investitionen** in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von knapp 0,7 Mio. € (1,4 Mio. € i. Vj.) getätigt. Mit diesem Volumen blieb die Gesellschaft allerdings um 1,1 Mio. € unter dem revidierten Planansatz. Die Erneuerung der Heizungs- und Steuerungstechnik (einschließlich BHKW) wurde entgegen der Planung nicht investiv, sondern über Unterhaltungsmaßnahmen abgewickelt. Bei den Finanzanlagen gelang es, die Anteile an der Kom9 GmbH & Co. KG und damit die mittelbare Beteiligung an der Thüga AG aufzustocken. Hierfür wurden 4,0 Mio. € eingesetzt.

Der Konzern verausgabte im abgelaufenen Geschäftsjahr konsolidiert insgesamt rund 7,8 Mio. € (Vj. 10,2 Mio. €) für die Investitionstätigkeit in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen. Hiervon entfielen gerundet 9 % auf die Stadtwerke Remscheid, weitere 81 % auf die EWR und 9 % auf die H₂O. Die PSR verausgabte gerundet mit 1 %, nur geringfügige, nicht näher zu erläuternde Investitionsmittel. Im Bereich der Finanzanlagen wurden zusätzlich 5,8 Mio. € (Vj. 0,7 Mio. €), davon für die bestehenden Beteiligungen der EWR (Green GECCO und Thüga Erneuerbare Energien) saldiert 1,8 Mio. € und die bereits erwähnten 4,0 Mio. € für die Aufstockung der Kom9-Beteiligung investiert. Zur vollständigen Finanzierung der Investitionen konnte auf vorhandene Liquidität im Konzern zurückgegriffen werden. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit im Konzern beläuft sich auf 11,3 Mio. € (Vj. 9,0 Mio. €).

Zum Bilanzstichtag nimmt das langfristig gebundene Vermögen der Stadtwerke 88,0 % der Bilanzsumme gegenüber 91,0 % zum korrespondierenden Vorjahresstichtag ein. Auf Konzernebene sind es 85,4 % im Vergleich zum Vorjahreswert von 84,3 %.

Hinsichtlich der Vermögens- und Finanzlage ist festzustellen, dass die Bilanzsumme der Stadtwerke Remscheid um ca. 8,1 Mio. € auf etwa 155,2 Mio. € gestiegen ist. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag 100,9 Mio. € (Vj. 100,4 Mio. €) oder etwa 65 % (Vj. 68 %) der Bilanzsumme.

4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Für die interne Unternehmenssteuerung der Stadtwerke setzen wir - getrennt nach Verkehrswirtschaft und Unternehmensbeteiligungen - spartenbezogen ein monatliches Berichtswesen ein, das im Ergebnis in gleicher Tiefe und Breite in differenzierte Erfolgsrechnungen mündet. Analysiert werden sowohl im Plan-/Ist als auch Ist/Ist-Vergleich beispielsweise die Verkehrseinnahmen gegliedert nach Tickettarifen und Fahrgastzahlen, Betriebskosten im Fahrbetrieb und Werkstattbereich einschließlich Kostendeckungsgrad sowie Erträge und Kosten je beförderte Person. Darüber hinaus stehen die jährlichen Investitionen sowie verschiedene Parameter rund um die Personalentwicklung im Fokus. Diese Instrumentarien verschaffen uns die

Anlage 4 / 8

Möglichkeit, frühzeitig Abweichungen zu erkennen, um bei Fehlentwicklungen, die das geplante Unternehmensergebnis gefährden, Gegenmaßnahmen einleiten zu können.

Dieses Berichtswesen und zugleich Steuerungsinstrument kommt konzernweit zum Einsatz und findet in den Stadtwerke-Konzernunternehmen auf die jeweiligen Belange abgestellt mit der gleichen Methodik Anwendung.

Als nicht finanzielle Leistungsindikatoren berücksichtigen wir unter dem Aspekt der Nachhaltigkeit die Belange unserer Kunden, der Umwelt (somit auch unter dem Gesichtspunkt der Ressourcenschonung und Energieeffizienz im Betrieb unserer Omnibusse) sowie unserer Mitarbeiter. Die Pünktlichkeit unserer Busflotte im ÖPNV als wichtiger Bestandteil unserer Serviceleistungen wird stetig und regelmäßig im Liniennetz analysiert und optimiert. Wie im Jahr zuvor lagen im Berichtsjahr wieder ca. 96 % aller Abfahrten im Pünktlichkeitsbereich zwischen 0 und 5 Minuten, ein vergleichsweise sehr guter Wert.

Die Stadtwerke Remscheid und die EWR haben das Thema Umweltschutz schon vor vielen Jahren zum festen Bestandteil der Unternehmenspolitik gemacht. Bereits seit 1996 verfügen wir über ein für alle Sparten gültiges und zertifiziertes Umweltmanagementsystem, das den Anforderungen des internationalen Standards DIN EN ISO 14001 genügt. Die Zertifizierung muss alle drei Jahre erneuert werden; zuletzt geschah dies mit sehr gutem Ergebnis im November 2013. Im Rahmen des alljährlichen Umweltaudits Anfang November 2015 wurde die erteilte Zertifizierung uneingeschränkt bestätigt.

Als wesentliches Maß für die Güte der Sicherheitsarbeit im Rahmen des Arbeitsschutzes gilt allgemein die Anzahl der Arbeitsunfälle. Bei den Stadtwerken ereigneten sich im abgelaufenen Geschäftsjahr 6 meldepflichtige Arbeitsunfälle gegenüber nur 3 im Vorjahr. Im Konzern verzeichneten wir mit 18 sowohl meldepflichtigen, als auch nicht meldepflichtigen Vorgängen in Summe 6 mehr als im Jahr zuvor. Allerdings sanken die durch meldepflichtige Unfälle verursachten Fehltage recht deutlich von 204 auf 169 Tage.

III. Nachtragsbericht

Nach dem Bilanzstichtag sind sowohl bei den Stadtwerken als auch im Konzern keine Ereignisse von besonderer Bedeutung eingetreten, die sich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ausgewirkt haben.

IV. Prognosebericht

Nach Maßgabe der zum Jahresende 2015 unter dem Gebot kaufmännischer Vorsicht aufgestellten, mittelfristigen Wirtschaftsplanung 2016 bis 2019, erwarten wir für das Jahr 2016 einen **Bilanzgewinn** für die **Stadtwerke** - deckungsgleich mit dem **Konzernbilanzgewinn** - in Höhe von 0,4 Mio. € gegenüber 2,0 Mio. € im Berichtsjahr. Für den Prognosezeitraum 2017 bis 2019 rechnen wir mit einem mittleren korrespondierenden Jahresergebnis von etwa 0,3 Mio. €. Diese Ergebnisse verstehen sich nach Verlustverrechnung aus der Verkehrswirtschaft und dem Bäderbetrieb sowie den Ausgleichszahlungen an die außenstehenden Gesellschafter der EWR, der Thüga AG und RWE Deutschland AG. Bei dieser Prognose haben wir auf der Aufwands- und Ertragsseite der SR und ebenso bei unserem größten Aktivposten unserer Beteiligungen, der EWR, wieder ein Normaljahr unterstellt. Damit bewegen wir uns tendenziell unterhalb der ausgesprochen guten Ergebnislage des Berichtsjahres. Diese Entwicklung überrascht nicht und es bedarf dennoch großer Anstrengungen der Gesellschaft und ihrer Tochterunternehmen, diese Ziele zu erreichen.

In den ersten drei Monaten des neuen Geschäftsjahres sehen wir im Remscheider Verkehrsgebiet Fahrgastzahlen, die um etwa - 0,6 % gegenüber dem Vorjahreszeitraum niedriger ausfallen. Der Trend der letzten Jahre hat sich in dieser Hinsicht abgeschwächt. In Folge der VRR-Tarifpreiserhöhungen zum 01. Januar 2016 - im Mittel von 3,8 % - steigen die Einnahmen aus dem VRR/VRS-Linienerkehr allerdings nur um knapp 2 % gegenüber dem ersten Quartal 2015. Stagnierende Einwohner- und Schülerzahlen sind gewichtige Faktoren, die auf das Fahrgastaufkommen und die hieraus resultierenden Einnahmen Einfluss nehmen.

Ein wichtiges Ertragsselement für die Stadtwerke Remscheid - gepaart mit Erträgen aus weiteren Finanzbeteiligungen - stellt die Beteiligung an Kom9 und somit an der Thüga AG dar. Sie leistet einen unverzichtbaren Beitrag zum Gesamtergebnis der Gesellschaft. Die für 2016 prognostizierte Dividende erfüllt unsere Erwartungen.

Laut IHK-Konjunkturbericht konstatiert die bergische Wirtschaft zum Jahresanfang 2016 eine weiterhin gute konjunkturelle Lage mit günstigen Aussichten für das laufende Geschäftsjahr. Allerdings zeigen die bergischen Großstädte ein uneinheitliches Bild. Remscheid hat sich im Städteranking scheinbar etwas erholt.

Anlage 4 / 10

Absatzwirtschaftlich können wir bei unserer Energieversorgungstochter **EWR** im ersten Quartal des neuen Geschäftsjahrs - insbesondere in der Gasversorgung - eine durchaus solide Entwicklung konstatieren. Die im Vergleich zum langjährigen Mittel niedriger ausgefallenen Temperaturen bescherten uns in diesem Segment einen guten Start. Allerdings sehen wir bei den industriellen Kunden sowohl auf der Strom- als auch Gasseite eine spürbare Zurückhaltung im Bezugsverhalten, die es zu beobachten gilt. Über alle Sparten betrachtet sind wir mit dem absatzwirtschaftlichen Verlauf des ersten Quartals im Vergleich zu unserer Wirtschaftsplanung nicht unzufrieden, allerdings können zum gegenwärtigen Zeitpunkt insgesamt noch keine hinreichenden Rückschlüsse auf den weiteren wirtschaftlichen Verlauf des Jahres 2016 gezogen werden.

Die ersten drei Monate des neuen Geschäftsjahres der **H₂O GmbH** übertreffen zwar hinsichtlich der Besucherströme insgesamt sowohl im Ist/Ist- als auch Plan/Ist-Vergleich unsere Erwartungen, die erzielten Nettoeinnahmen erreichen jedoch noch nicht unsere Prognosen. Bei der in der Parkraumbewirtschaftung tätigen **PSR** rechnen wir mit einer stabilen Ertragslage und gehen wieder von einem positiven Jahresergebnis für 2016 aus. Auch hier sehen wir hinsichtlich der Einnahmeentwicklung insgesamt eine über unserer Planung und den Vorjahreswerten liegende positive Tendenz. Auch für diese beiden Gesellschaften gilt, dass wir zum Berichtszeitpunkt noch keine abschließende Gesamteinschätzung auf das Jahres 2016 geben können.

Im Jahr 2016 wird das **Investitionsprogramm** bei den **Stadtwerken** voraussichtlich Ausgaben für immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von rund 1,0 Mio. € umfassen. Neben den verkehrstypischen Ersatz- und Erneuerungsinvestitionen steht die Erneuerung der alten Betankungsanlage auf der Agenda. Die Modernisierung unserer Busflotte ist vorerst abgeschlossen.

Für die Investitionstätigkeit in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen im **Konzern** sind in unsere Planung für das laufende Geschäftsjahr Finanzmittel in Höhe von rund 10,0 Mio. € eingestellt. Hiervon entfallen gerundet 10 % auf die Stadtwerke Remscheid, weitere 82 % auf die EWR und 7 % auf die H₂O. Die PSR wird mit 0,1 Mio. € nur geringfügige Investitionsmittel benötigen. Im Bereich der Finanzanlagen der EWR wurden zusätzlich 3,0 Mio. € für die Stärkung der bestehenden Finanzbeteiligungen auf dem Gebiet der regenerativen Energien in die Planung eingestellt.

Für den Prognosezeitraum 2017 und 2018 rechnen wir für die Stadtwerke mit einem mittleren jährlichen Investitionsansatz von etwa 0,9 Mio. €. Erst in 2019 wächst der Investitionsbedarf durch die planmäßige Ersatzbeschaffung von Bussen auf 3,0 Mio. € an. Im Konzern beträgt der Ansatz für Investitionen - einschließlich Finanzanlagen - im jährlichen Mittel ca. 12,7 Mio. €, der dann in 2019 voraussichtlich auf 14,8 Mio. € anwächst.

Die Liquiditätslage der Gesellschaft und aller Konzernunternehmen ist gesichert. Zur Bewältigung des Investitionsprogramms werden wir voraussichtlich ergänzend langfristige Fremdmittel einsetzen.

V. Risiko- und Chancenbericht

1. Risikobericht

Das Risikomanagement wird im Konzern unternehmensübergreifend betrachtet und behandelt. Die Risikostrategie ist darauf ausgerichtet, dass unternehmerische Entscheidungen erst nach sorgfältigem Abwägen von Chancen und Risiken getroffen werden. Das zentrale Risikofrüherkennungssystem ist integraler Bestandteil unserer Managementsysteme und wird von der EWR aus konzernweit eingesetzt. Die mittels Softwareunterstützung erfassten Risiken - nach den Prioritäten A bis C abfallend klassifiziert - werden halbjährlich durch die Risikoverantwortlichen aktualisiert, Maßnahmen zur Risikominderung werden festgelegt und vom Risikokoordinator erfasst und verwaltet. Den Aufsichtsräten wird im gleichen Rhythmus ein Sachstandsbericht zum Risikomanagement gegeben. Das Risikofrüherkennungssystem ist in einem Risikohandbuch dokumentiert.

Zum Jahreswechsel 2015/2016 werden im Konzern sechs Risiken identifiziert und bewertet, davon zwei ausschließlich und eins gemeinsam mit der EWR die Stadtwerke betreffend. Für die PSR und H₂O GmbH bestehen zurzeit keine Risiken, die im Hinblick auf die mögliche Schadenshöhe oder Eintrittswahrscheinlichkeit den Vorgaben des Risikomanagements entsprechen.

Ein Risiko, wie im letzten Jahr das ÖPNV-Finanzierungssystem, betrifft ausschließlich die Stadtwerke Remscheid und wird in der Prioritätenklasse C geführt. Vor dem Hintergrund des EuGH-Urteils „Altmark Trans“ aus dem Jahr 2003, mit dem die beihilferechtliche Zulässigkeit von Ausgleichszahlungen des Aufgabenträgers an Verkehrsunternehmen an bestimmte Kriterien gebunden ist, hat der Zweckverband VRR ein neu entwickeltes Finanzierungssystem beschlossen. Im Dezember 2006 hat die EU-Kommission ein förmliches Prüfverfahren gegen das Finanzierungssystem des VRR eingeleitet, aus dem für alle Beteiligten gewisse beihilferechtliche Risiken erwachsen, wenn zugeschiedene Ausgleichsleistungen die später nachgewiesenen Aufwendungen übersteigen. Mit Schreiben vom 19. April 2011 des VRR wurde darüber informiert, dass das VRR-Finanzierungssystem im Beihilfeprüfverfahren Langenfeld von der EU-Kommission jedoch anerkannt wurde.

Anlage 4 / 12

Das im letzten Geschäftsjahr hinzugekommene und in der Prioritätenklasse C geführte Risiko aus der strittigen Einnahmeaufteilung für den Zeitraum 2009 bis 2014 und der damit einhergehenden drohenden Rückzahlungsverpflichtungen an den Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS) wurde neu beurteilt und um das Berichtsjahr erweitert. Die bereits gebildete Rückstellung wurde auf knapp 1,6 Mio. € aufgestockt.

Ein gemeinsames mit der EWR identifiziertes Risiko erwächst aus den vom Statistischen Landesamt prognostizierten Bevölkerungszahlen für Remscheid und damit verbundenen Gefahren sinkender Einnahmen für die Gesellschaften. Die restlichen drei Risiken betreffen ausschließlich die EWR. Eins dieser Risiken (rechtsunsichere Preisanpassungsklauseln) wird zwar noch in der Prioritätenklasse B geführt, die aktuelle Rechtslage und die in den Jahren 2012/2015 gebildete und angepasste Rückstellung dürfte jedoch bei der nächsten Risikobeurteilung eine Rückstufung in die Prioritätenklasse C zulassen, die im Hinblick auf Eintrittswahrscheinlichkeit und potenzielle Schadenhöhe die geringste Bedeutung hat. Bei einem weiteren, gegenwärtig in die Prioritätsklasse C zurückgestuften Risiko, handelt es sich um die potenzielle Gefahr der kartellrechtlich veranlassten Kürzung unseres Wasserpreises. Auf Basis fundierter Ausarbeitungen und Analysen haben wir positive Gespräche mit der Landeskartellbehörde geführt, die im Ergebnis unsere Einschätzung unterstreichen, das Risiko zurückzustufen. Bei dem letzten unter der Klasse C geführten Risiko handelt es sich um die netzseitig erwirtschafteten und tendenziell sinkenden Netznutzungsentgelte.

Darüber hinaus bestehen keine Risiken, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowohl der Stadtwerke als auch des Konzerns nachhaltig negativ beeinflussen können oder den Bestand der Gesellschaft und ihrer Töchter gefährden.

2. Chancenbericht

Neben der Risikobetrachtung sehen wir auch Chancenpotenzial bei den **Stadtwerken** und im Konzern. Für den Verkehrsbetrieb erwachsen Möglichkeiten, einen Mehrwert aus der vom VRR begonnenen Digitalisierungsstrategie zu ziehen. Zuverlässigkeit und Pünktlichkeit sind für einen reibungslos funktionierenden ÖPNV nach wie vor unschlagbare Parameter für die Kundenzufriedenheit. Darüber hinaus erwartet der Fahrgast weitere Serviceleistungen, die für einen attraktiven ÖPNV sprechen. Die Smartphone-Applikationen (Apps) sind ein erfolgreiches und in seiner Bedeutung stetig und rasant wachsendes Angebot und ermöglichen auch den Ticketkauf von unterwegs. Wir wollen mit diesen neuen Möglichkeiten potenzielle Fahrgäste ansprechen und Mehrwerte schaffen.

Mit Inkrafttreten des novellierten Personenbeförderungsgesetzes (PBefG) zum 01. Januar 2013 wurde als wesentlicher Bestandteil die Möglichkeit der Direktvergabe von Verkehrsleistungen durch Kommunen an ihre kommunalen Verkehrsunternehmen verankert. Im Hinblick auf die Ende 2017 auslaufende Betrauung hatte der Rat der Stadt Remscheid im Frühjahr 2015 bereits den Grundsatzbeschluss gefasst, den öffentlichen Personennahverkehr direkt an die Stadtwerke Remscheid als internen Betreiber zu vergeben. Die Schaffung und Umsetzung aller hierfür notwendigen rechtlichen und vertraglichen Voraussetzungen befinden sich termingerecht in der Abstimmung.

Bei der **EWR** nutzen wir in der Breite das Chancenpotential im Thüga-Netzwerk beispielsweise in den Bereichen Beschaffung, Vertrieb und Netz. Der Ausbau unserer Beteiligungen im Segment der regenerativen Energieerzeugung ist im Geschäftsjahr 2015 weiter fortgeschritten. Während bei der Beteiligung „Green GECCO“ nach dem fünften Windpark in 2014 im Berichtsjahr keine neuen Projekte entwickelt bzw. umgesetzt wurden, konnte die Thüga Erneuerbare Energiengesellschaft (THEE) zu Beginn des laufenden Geschäftsjahres einen in 2015 fertiggestellten Windpark im Landkreis Mansfeld-Südharz (Sachsen-Anhalt) erwerben. Früchte trägt auch das eigene Projektentwicklungsgeschäft der THEE. Zwei Windparks befinden sich aktuell in der Bauphase und sollen noch im ersten Halbjahr 2016 ans Netz gehen. Mit diesen beiden Parks wird die THEE ihr Bestandsportfolio auf über 230 MW ausbauen.

Neben unserem Engagement in Finanzanlagen der regenerativen Energieerzeugung haben wir eine Vielzahl eigener Projekte, beispielsweise mit der Erneuerung des BHKW im Sportbad am Park oder der energetischen Modernisierung des Verkehrsbetriebes im Geschäftsfeld „Energiedienstleistungen“ umgesetzt bzw. optimiert, die ebenfalls neue Chancenpotenziale eröffnen.

Die mit der Energiewende einhergehenden Anforderungen an Netzinfrastrukturen und dem damit verbundenen Datentransport resultieren nicht allein aus dem Energiewirtschaftsgesetz und dem noch im laufenden Jahr zu erwartenden Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende. Den bereits vor zwei Jahren eingeschlagenen Weg, strukturiert und gezielt unser Breitbandnetz auszubauen, verfolgen wir weiterhin konsequent. Neben der Weiterentwicklung der EWR als Infrastrukturdienstleister sind wir in konkrete Überlegungen und Untersuchungen eingetreten, im Rahmen einer Kooperation mit der Thüga AG auch als umfänglicher Dienstleister mit eigenen Produkten in die Breitbandversorgung unserer Energie- und Wasserkunden einzutreten.

Anlage 4 / 14

Nach wie vor verfolgen wir unseren eingeschlagenen Weg, die Gesellschaft **EWR** als „den“ lokalen Energieeffizienz- und Energiedienstleister zu etablieren. Hierzu zählen insbesondere der weitere Ausbau des Geschäftsfeldes „Energiedienstleistungen“, das Wachstumspotenziale ausweist, sowie die sich eröffnenden Chancen aus dem Breitbandausbau zu ergreifen.

Aufenthaltsqualität in unseren Einrichtungen, Kundenorientierung und Kontinuität stehen im Fokus unseres Handelns. Die **H₂O GmbH** und insbesondere ihr Sauna- und Badeparadies konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr trotz einer rückläufigen Besucherentwicklung ihre Marktstellung im Bergischen und weit darüber hinaus festigen. Der auch in 2015 fortgesetzte „Verschönerungskurs“ und insbesondere die Erneuerung der Filtertechnik und der damit einhergehenden verbesserten Wasserqualität, die kontinuierliche und erfolgreiche Arbeit rund um den Kunden sowie stetige Weiterentwicklung im Event- und Dienstleistungsbereich wurden wieder mit guten Besucherzahlen honoriert. Unsere Saunalandschaft ist über die Stadtgrenzen hinaus eine anerkannte und beliebte Einrichtung, die höchste Qualitätsmaßstäbe erfüllt. Diese Kundenresonanz eröffnet uns die Chance, die Position des H₂O als „die“ regionale Freizeitanlage zu festigen.

Eingeleitete und umgesetzte Maßnahmen, eröffnen uns die Chancen, die Einnahmen der **PSR** zu steigern und damit die Ertragslage zu stärken. Zusätzlich flexibilisierte Vertragsvarianten für unsere Kunden im Segment der Dauerparker finden großen Zuspruch und sichern das erreichte Erlösniveau in diesem Geschäftsfeld. Mit dem Eigentümer des Parkhauses Zentrum Süd wurde zum Januar 2016 ein erweiterter Dienstleistungsvertrag geschlossen, der uns zusätzliche Einnahmen generiert und die Wertschöpfung der Gesellschaft verbessert. Wie bereits erwähnt, bietet die PSR-Parkwertkarte für unsere Kunden Preisvorteile und erfreut sich zunehmender Beliebtheit. Darüber hinaus ist die PSR als wichtiger Partner des Einzelhandels auch regelmäßig im Marketingrat der Innenstadt präsent.

VI. Risikobericht über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Stadtwerke sowie die zum Konsolidierungskreis gehörenden Tochtergesellschaften haben keine Finanzmarktgeschäfte getätigt, insoweit drohen den Gesellschaften auch aus diesem Segment keine Risiken. Die Liquiditätssteuerung für die Stadtwerke ist in die konzernweit eingesetzten Finanz- und Liquiditätsplanung eingebunden und wird zentral von der EWR wahrgenommen.

VII. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Gesellschaft nicht unterhalten.

Remscheid, 20. April 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Hoffmann', written in a cursive style.

Prof. Dr. Hoffmann
Geschäftsführung

Jahresabschluss

der GEWAG Wohnungsaktien- gesellschaft Remscheid

- **Bilanz zum** 31.12.2015
- **Gewinn- und Verlustrechnung** 01.01. – 31.12.2015
- **Aktueller Lagebericht Stand:** März 2016

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015
1. Bilanz zum 31. Dezember 2015

A k t i v e	P a s s i v e		Vorjahr €
	Geschäftsjahr €	Vorjahr €	
Anlagevermögen		Eigenkapital	
Immaterielle Vermögensgegenstände		Gezeichnetes Kapital	
Entgeltlich erworbene Lizenzen	12.515,00		30.847,00
		Kapitalrücklage	
Sachanlagen		Gewinnrücklagen	
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	179.414.476,26	Gesetzliche Rücklage	2.172.990,50
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	24.328.832,20	Bauerneuerungsrücklage	19.686.145,92
Grundstücke ohne Bauten	93.258,85	Andere Gewinnrücklagen	19.308.821,22
Technische Anlagen und Maschinen	1.497.032,00		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	204.623,00	Bilanzgewinn	1.157.591,51
Bauvorbereitungskosten	18.998,50	Jahresüberschuss	578.795,76
		Einstellungen in Rücklagen	578.795,76
		Eigenkapital insgesamt	46.107.489,79
Finanzanlagen		Rückstellungen	
Beteiligungen	0,00	Rückstellungen für Pensionen	2.297.368,00
Anlagevermögen insgesamt	205.569.735,61	Steuerrückstellungen	83.010,90
		Sonstige Rückstellungen	140.786,20
Umlaufvermögen		Verbindlichkeiten	
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte		Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	127.591.826,53
Grundstücke mit unfertigen Bauten	1.622,00	Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	30.670.424,61
Unfertige Leistungen	9.159.234,06	Erhaltene Anzahlungen	11.511.308,35
Andere Vorräte	702,99	Verbindlichkeiten aus Vermietung	196.553,22
		Verbindlichkeiten aus Bereuungstätigkeit	20.859,37
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.257.129,67
		Sonstige Verbindlichkeiten	45.933,02
		davon aus Steuern: 25.916,19 €	(24.203,93)
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Vermietung	242.006,79		
Forderungen aus Bereuungstätigkeit	40,59		
Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	8.953,27		
Sonstige Vermögensgegenstände	458.970,27		
		Flüssige Mittel und Bausparquihaben	
		Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.754.647,07
		Bausparquihaben	298.496,78
		Rechnungsabgrenzungsposten	
		Geldbeschaffungskosten	31.763,33
Bilanzsumme	219.526.172,96	Bilanzsumme	218.619.853,61

2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	€
Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	32.569.651,50		33.316.801,65
b) aus Betreuungstätigkeit	118.663,68		145.208,86
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>706.244,48</u>	33.394.559,66	954.383,27
Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen (Vorjahr: Verminderung)		279.340,48	-1.002.978,59
Andere aktivierte Eigenleistungen		313.702,00	320.616,00
Sonstige betriebliche Erträge		1.880.754,27	1.563.399,70
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		<u>18.328.346,24</u>	<u>17.743.467,26</u>
Rohergebnis		17.540.010,17	17.553.963,63
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.358.796,09		2.350.314,69
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>845.532,07</u>	3.204.328,16	744.153,92
davon für Altersversorgung: 436.010,51 €			(330.908,62)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		5.705.746,41	5.783.309,98
Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.742.740,57	1.850.921,95
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		5.286,46	6.135,44
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.114.853,41	4.354.973,88
davon aus der Aufzinsung: 102.423,00 €			<u>(100.170,00)</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		2.777.628,08	2.476.424,65
Außerordentliche Aufwendungen		31.305,00	31.305,00
davon aus der Anwendung des BilMoG: 31.305,00 €			<u>(31.305,00)</u>
Außerordentliches Ergebnis		31.305,00	31.305,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		80.937,08	80.937,20
Sonstige Steuern		<u>1.507.794,49</u>	<u>1.205.066,10</u>
Jahresüberschuss		1.157.591,51	1.159.116,35
Einstellung in Gewinnrücklagen			
in andere Gewinnrücklagen		<u>578.795,75</u>	<u>579.558,17</u>
Bilanzgewinn		<u>578.795,76</u>	<u>579.558,18</u>

Lagebericht 2015

GEWAG

Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid

Gliederung

- 1. Geschäft und Rahmenbedingungen**
 - 1.1. Geschäftstätigkeit**
 - 1.2. Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses**
 - 1.3. Finanzielle Leistungsindikatoren**

- 2. Darstellung der Lage**
 - 2.1. Ertragslage**
 - 2.2. Vermögens- und Finanzlage**

- 3. Nachtragsbericht**

- 4. Risikobericht**
 - 4.1. KonTraG**
 - 4.2. Risiken der künftigen Entwicklung**
 - 4.3. Chancen der künftigen Entwicklung**
 - 4.4. Finanzinstrumente**

- 5. Prognosebericht**

- 6. Berichterstattung zur öffentlichen Zielsetzung**

- 7. Abhängigkeitsbericht nach § 312 AktG**

1. Geschäft und Rahmenbedingungen

1.1. Geschäftstätigkeit

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie stellt desweiteren Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten sowie soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereit.

1.2. Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Wachstumsimpulse für die Weltwirtschaft waren im Berichtsjahr verhalten und führten nach Aussage des Internationalen Währungsfonds (IWF) zu einem Aufschwung der Konjunktur von um die 3,1 %. Als stabile Stütze dieser globalen Entwicklung zeigte sich insbesondere die US-Wirtschaft, die getragen von einem lebhaften privaten Konsum und soliden Unternehmensinvestitionen ein gesamtwirtschaftliches Wachstum von 2,4 % verzeichnen konnte. Dagegen waren die Schwellen- und Entwicklungsländer, aber auch China, Russland und Volkswirtschaften in Südamerika durch eine nachlassende und unbefriedigende konjunkturelle Entwicklung geprägt. Die Ursachen waren in den Weltwirtschaftsregionen vielfältig und fanden ihren Grund sowohl in Wirtschaftssanktionen, innenpolitischen Problemen wie auch geringer Importnachfrage. Für das laufende Jahr erwartet der IWF in seinem Konjunkturausblick ein Wachstum von 3,4 %. Von Experten wird die Einschätzung geteilt, dass insbesondere Russland und Brasilien sich von ihren Konjunkturreinbrüchen erholen werden.

Die Verfestigung der gesamtwirtschaftlichen Wachstumsrate innerhalb der Europäischen Währungsunion (EWU) Jahresverlauf 2015 hat die Analysten positiv überrascht. Insbesondere der Griechenlandkrise wurden mögliche weitere negative Auswirkungen auf den Wirtschaftsraum angelastet, die aber entgegen der Vorhersage nicht eintraten. Es konnte somit durch eine expansive Währungspolitik der Europäischen Zentralbank (EZB), einen niedrigen Ölpreis, steigende Realeinkommen der privaten Haushalte, eine niedrige Inflation sowie einen schwächeren Euro ein Wachstum des realen Bruttoinlandsproduktes von 1,5 % erwirtschaftet werden. Erfreulich war auch, dass langjährige Krisenländer wie Irland und Spanien mit die höchsten Zuwachsraten aufweisen konnten.

Insgesamt hat sich die Arbeitslosenquote in der Euro-Zone mit 10,4 % zum Ende des Jahres 2015 weiter verringert, wie die EU-Statistikbehörde Eurostat mitteilte. Das ist der niedrigste Stand seit Herbst 2011. Von den 19 Ländern mit der Gemeinschaftswährung führt Griechenland mit 24,5 % gefolgt von Spanien mit 20,8 % die Tabelle an, während Deutschland und Tschechien mit je 4,5 % erfolgreich den Schluss bilden. Nach wie vor sind junge Menschen unter 25 Jahren zu rund 22 % ohne Job.

Mit mehr als 43 Millionen Erwerbstätigen im Jahresdurchschnitt und etwas weniger als 2,7 Millionen Arbeitslosen im Dezember 2015 setzte sich in Deutschland der seit Jahren anhaltende positive Trend fort. Dadurch konnte in fast allen Wirtschaftsbereichen die Bruttowertschöpfung gegenüber dem Vorjahr um 1,6 % belebt werden. Die Bereiche Information und Kommunikation (+ 2,9 %) Unternehmensdienstleistung (+ 2,8 %) und produzierendes Gewerbe ohne Baugewerbe (+ 2,2 %) legten spürbar zu, während es in den Bereichen Land- und Forstwirtschaft, Fischerei (-2,1%), Finanz- und Versicherungsdienstleistung (- 1,0 %) und das Baugewerbe (-0,2 % nach einem kräftigen Anstieg im Vorjahr) zu einem Rückgang der wirtschaftlichen Leistung kam.

Wie das Statistische Bundesamt im Januar 2016 veröffentlichte, kann Deutschland auf ein solides und stetiges Wirtschaftswachstum im Berichtsjahr zurückblicken. Es endete mit einem 1,7 % höheren preisbereinigten Bruttoinlandsprodukt (BIP) gegenüber dem Vorjahr.

Wachstumsimpulse konnte die deutsche Wirtschaft sowohl durch inländischen Konsum, Ausrüstungs- und Bauinvestitionen als auch durch den Außenhandel verzeichnen, wenn auch jeweils in deutlich unterschiedlicher Ausprägung.

Der inländische Konsum stellte sich als wichtigster Wachstumsmotor der deutschen Wirtschaft heraus. Private und öffentliche Konsumausgaben waren preisbereinigt um 2,1 % höher als im Jahr zuvor. Investitionen in Ausrüstungen (+ 3,6 %), das sind im Wesentlichen Maschinen und Geräte einschließlich Fahrzeuge, in Wohn- und Nichtwohnbauten (+ 0,2 %) und sonstige Anlagen stiegen zusammengefasst um 1,6 % gegenüber dem Vorjahr. Der deutsche Außenhandel leistete einen vergleichsweise geringen Beitrag zum BIP-Wachstum und zwar in Höhe des Außenbeitrages, der sich aus der Differenz zwischen Importe (+ 5,7 %) und Exporte (+ 5,4 %) ergibt.

Die Arbeitnehmerentgelte sowie die Unternehmens- und Vermögenseinkommen nahmen an der wirtschaftlichen Entwicklung teil und legten im Jahr 2015 kräftig zu. Zwar stiegen auch die Summe der Lohnsteuer und Sozialbeiträge, aber saldiert nahm das verfügbare Einkommen der privaten Haushalte 2015 um 2,8 % zu und belief sich auf 1.758 Milliarden Euro. Neben den in jeweiligen Preisen berechneten gestiegenen Konsumausgaben der Privathaushalte standen weitere Mittel für das Sparen zur Verfügung, die zu einer leicht zum Vorjahr um 0,2 Prozentpunkte gestiegene Sparquote von 9,7 % führte.

Für den Glauben an eine dynamische Entwicklung des Weltwirtschaftsklimas als auch des Wirtschaftsklimas für den Euro-Raum im Jahr 2016 fehlt es nach Einschätzung der vom Ifo Institut aus München befragten und weltweit agierenden Unternehmen an Zuversicht. Auch der starke Rückgang der Ölpreise scheint keinen positiven konjunkturellen Effekt zu haben. In Deutschland könnte nach Ansicht der Experten aufgrund der starken Binnennachfrage die Zuwachsrate des Bruttoinlandsprodukts bei 1,8 % liegen.

Wohnungswirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die seit Jahren vorherrschende Meinung, dass Deutschland in den angespannten Wohnungsmärkten mehr bezahlbaren Wohnraum benötigt, hat sich durch den gewaltigen Zustrom von Flüchtlingen noch einmal verstärkt. Der zusätzliche Wohnungsbedarf musste aufgrund der hohen Zuwanderungszahl allein im Jahr 2015 von über 1 Million Menschen deutlich nach oben angepasst werden und beträgt nunmehr nach Auffassung des GdW Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V. über 800.000 Wohnungen.

Trotz der rund 260.000 neuen Einheiten im Jahr 2015 und angesichts der aufgrund von Baugenehmigungen zu erwartenden 290.000 Neubauwohnungen im Jahr 2016 kann aufgrund der Folgen aus der demografischen Entwicklung, der Binnenwanderung in die Ballungsgebiete sowie dem Zuzug von Menschen, die vor Krieg, anderen politischen und ethnischen Konflikten und Armut geflohen sind, dem Wohnungsbedarf im unteren Preissegment nicht ausreichend Rechnung getragen werden.

Insbesondere in den prosperierenden Regionen erhöht die Flüchtlingszuwanderung den Handlungsdruck der Verantwortlichen, während es in Rand- und ländlichen Gebieten weniger zu Engpässen bei der Wohnraumversorgung aufgrund eines Wohnungsüberhanges kommt. Ausnahmen bilden dabei nicht vorhandene geeignete Erstaufnahmeeinrichtungen.

Großstädte, Ballungszentren und Universitätsstädte, noch nie haben so viele junge Menschen studiert wie im Wintersemester 2014/2015; sind die Gewinner der Binnen- und Außenwanderung. Der ländliche Raum verliert dagegen deutlich an Einwohnern. Nur knapp 28 % aller Kreise und kreisfreien Städte in Deutschland weisen eine wachsende Bevölkerungszahl aus. Bundesweit werden schrumpfende Regionen zukünftig einen immer höheren Anteil ausmachen. Auf lange Sicht folgt auch die Zahl der Haushalte der Schrumpfung der Bevölkerung.

Dem Statistischen Bundesamt zufolge sind im Jahr 2015 die Baugenehmigungen für Wohnungen um 23.836 (8,4 %) auf 308.687 Einheiten gestiegen. Erstmals wurde seit dem Jahr 2000 die Marke von 300.000 genehmigten Wohnungen überschritten. Bei allen Wohngebäudetypen war ein Anstieg zu verzeichnen: Bei den Einfamilienhäusern um 7.119 (8,1 %) auf 95.287 Einheiten, Zweifamilienhäusern um 1.018 (5,3 %) auf 20.170 Einheiten,

Mehrfamilienhäusern um 8.899 (6,9 %) auf 136.961 Einheiten, Wohnheime um 1.321 (12,5 %) auf 11.928 Einheiten. Rückläufig war dagegen die Zahl der Baugenehmigungen bei Eigentumswohnungen um 1.636 (2,3 %) auf 70.534 Einheiten und Nichtwohngebäude um 1.413 (27,4 %) auf 3.737 Einheiten. Besonders deutlich stieg die Genehmigungszahl bei Baumaßnahmen an bestehenden Gebäuden um 6.892 (20,4%) auf 40.604 Einheiten.

Es ist zu erwarten, dass sich aufgrund der Flüchtlingssituation der positive Trend bei den Baugenehmigungen auch im Jahr 2016 fortsetzt, denn die Investitionsbereitschaft insbesondere der ehemals gemeinnützigen Wohnungswirtschaft scheint gegeben, allerdings erstreckt sich die Vorbereitungsphase von Neubaumaßnahmen bekanntermaßen über viele Monate, wobei sie insbesondere durch eine zweitaufwendige Grundstücksakquise in Ballungsgebieten zusätzlich erschwert wird.

Wenn auch seit Monaten der Fokus auf den Folgen der Migration liegt, so haben diese die bisherigen Herausforderungen der Wohnungswirtschaft lediglich überlagert oder in angespannten Wohnungsmärkten sogar noch verstärkt. Weiterhin werden Lösungsansätze und Wege gesucht, um einen effektiven Beitrag zum Klimaschutz zu leisten, wohnliche Voraussetzungen zu schaffen, die die Anforderungen aus einer überalternden Mieterschaft erfüllen, und parallel bezahlbaren Wohnraum in zukunftsfähigen Quartieren zur Verfügung zu stellen.

Seit drei Jahren ist mit rund 112.000 Personen die Größe der Bevölkerung Remscheids konstant. Nach einer im Herbst 2015 vorgenommenen Vorausschätzung durch die Statistikstelle der Stadt Remscheid würde die Bevölkerung bis zum Jahr 2035 um 11.000 Personen abnehmen. Das geburtenstarke Jahr 2014 ist leider kein Signal für eine nachhaltige Trendwende gewesen, sondern der Anfang einer Periode wieder sinkender Geburtenzahlen, die auch mit einer steigenden Anzahl von Sterbefällen einhergehen wird. Abwanderungstendenzen in wirtschaftlich starke Regionen mit einem attraktiven Arbeitsplatzangebot von vorwiegend jungen Menschen im Alter von 18 bis 24 Jahren steht derzeit ein Zuzug von Migranten gegenüber, was den positiven Wanderungssaldo begründet.

Die Lage am regionalen Wohnungsmarkt ist weiterhin als entspannt zu bezeichnen und gibt Mieterhöhungsphantasien kaum Spielraum. Selbst die Weitergabe der durch Modernisierungen ausgelösten Investitionskosten zur Einsparung von Energie oder Wertverbesserung der Wohnung bzw. des Hauses ist im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten aufgrund der wirtschaftlichen Lage vieler Haushalte und eines Wohnungsüberhangs nur bedingt umsetzbar.

Nicht selten kann erst durch den zeitlich befristeten Verzicht auf Ansatz einer angemessenen Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals eine marktfähige Miete vereinbart werden. Eine daraus abgeleitete Reduzierung der Investitionstätigkeit für Werterhaltung, Optimierung und Erneuerung des Immobilienportfolios hätte jedoch zur Folge, dass sich die Vermarktungschance der Wohnungen deutlich verschlechtern und infolge die Ertragskraft des Unternehmens geschwächt würde.

Zukunftsorientierte Investitionen sind somit unumgänglich zur Sicherung der nachhaltigen Wettbewerbsfähigkeit der Gesellschaft. Gleichzeitig tragen sie aber auch zu einem positiven Erscheinungsbild und zur Attraktivität der Stadt als Wohnort bei.

Geschäftsergebnis

Die Gesellschaft erwirtschaftete einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 1.157,6. Zu Einzelheiten wird auf die Ausführungen zur Ertragslage verwiesen.

Bestandsentwicklung

Veränderte Anforderungen des Wohnungsmarktes, insbesondere in Folge des demographischen Wandels, sich verändernder Wohnbedürfnisse und einer seit einem Jahr verstärkten Zuwanderung von Asylsuchenden und Armutsflüchtlingsen erfordern von der Wohnungswirtschaft neue Konzepte der Bestandsentwicklung.

Die Optimierung des Bestandsportfolios und die Vermeidung unwirtschaftlicher Investitionen können nur auf Basis der fortwährenden Ermittlung von Art, Umfang und Dringlichkeit zwingender oder wünschenswerter Investitionen, der Bewertung der Standortqualität sowie der fortwährenden Beobachtung der Nachfrageentwicklung in den differenzierten Teilmärkten gelingen.

Für eine qualifizierte Berechnung des durch die Integration von Flüchtlingen zusätzlich benötigten mittelfristigen Wohnraums fehlen ausreichend sichere Informationen. Es liegen keine verlässlichen Daten über Familiengröße, Alter oder im Besonderen der langfristigen Bleibeabsichten der Menschen, sofern überhaupt ein Bleiberecht erteilt wird, vor.

Im Gegensatz zu den boomenden Regionen, wo die Lösung vorrangig im Neubau, in der Dachaufstockung oder Nachverdichtung im Bestand liegt, können in Remscheid zahlreiche leer stehende Wohnungen wieder mobilisiert werden, um die bleibenden Flüchtlingshaushalte mit Wohnraum zu versorgen.

Sobald sich Bleibeperspektive, der mögliche Familiennachzug und die durchschnittliche Haushaltsgröße konkretisieren, wird auch eine Bedarfsberechnung für die Zuwanderer möglich sein, die die Basis für nachhaltige Handlungsstrategien in lokalen und regionalen Räumen bildet. Durch eine Verteilung der Flüchtlinge, die die lokale demografische Entwicklung berücksichtigen und kompensieren würde, wäre den stagnierenden oder schrumpfenden Märkten ebenso geholfen, wie den ohnehin angespannten Wohnungsmärkten.

Auf den mengenmäßigen Bestand hatte der Zustrom von Flüchtlingen im Jahr 2015 keine Auswirkungen, gleichwohl wurde die mittelfristige Abrissstrategie von zunehmend dauerhaft leer werdenden Immobilien überarbeitet und bereits länger leer stehender Wohnraum qualitativ ertüchtigt.

Unabhängig davon hat sich der Immobilienbestand dahingehend verändert, dass durch die Privatisierung von Gebäuden sich Zahl der Häuser in diversen Quartieren um 10 Einheiten mit insgesamt 13 Wohnungen reduziert hat. Eine weitere Abnahme des Bestandes um 3 Einheiten fand ihre Ursache in der Zusammenlegung von Wohnungen im Zusammenhang einer Modernisierungsmaßnahme.

Vier Pkw-Stellplätze mussten aus feuerpolizeilichen Gründen zurückgebaut werden.

Durch den Neubau einer Kindertageseinrichtung erhöhte sich der Zahl der Gewerbeimmobilien.

Zum 31.12.2015 bewirtschaftete die Gesellschaft einen Eigenbestand von 6.326 Wohnungen, 89 gewerbliche Einheiten und 1.914 Garagen bzw. Stellplätzen mit einer Wohn- und Nutzfläche von 437.741 qm (Vorjahr: 437.844 qm). Der öffentlich geförderte und preisgebundene Wohnraum hat sich im vergangenen Jahr auf 1.478 Einheiten leicht vermindert.

Immobilienbewirtschaftung

Im Berichtsjahr 2015 war die Flüchtlingswelle das beherrschende Thema auch in der Wohnungswirtschaft. Wie das Statistische Bundesamt mitteilte, wurde der Zuzug von knapp zwei Millionen ausländischen Personen registriert. Durch den Fortzug von rund 860.000 Menschen ergibt sich ein Wanderungssaldo von über 1,1 Millionen.

In vielen Großstädten und Metropolregionen in Deutschland ist bezahlbarer Wohnraum zur Mangelware geworden. Wirksame Entlastung des Nachfrageüberhanges im unteren Mietpreissegment kann in den Wachstumsregionen fast ausschließlich durch Neubau eintreten.

Derzeit verfügt die Gesellschaft als verlässlicher Partner der Kommune über angemessenen Wohnraum, der für die Neuankömmlinge zu einem neuen Zuhause werden kann. Dies gelingt aber auch nur dann, wenn die übrige Bevölkerung sich nicht durch verstärkt auftretende fremde Kulturen, Religionen und Sprachen Ängsten ausgesetzt fühlt und keine räumliche sowie soziale Grenzziehung vornimmt.

Die Gesellschaft hat im Rahmen der gesamtgesellschaftlichen Problematik Verantwortung übernommen und nach schnellen und unbürokratischen Lösungen gesucht, um der Stadt, die für die Unterbringung der Flüchtlinge und Asylanten verantwortlich ist, bei der Wohnraumbeschaffung behilflich zu sein. Durch eine verträgliche Belegung versucht die Gesellschaft die Menschen bei der Integration zu unterstützen und überforderte Nachbarschaften zu vermeiden.

Ebenso wichtig ist es, dass ein Prozess einhergeht, der durch Sprach- und Integrationskurse den Zusammenhalt und das Miteinander fördert und die Zugangsvoraussetzungen zu Bildungs-, Ausbildungs- und Arbeitsplätzen schafft.

Die veränderte Marktsituation hat jedoch bei der Gesellschaft nicht dazu geführt, dass die weiter wachsenden wirtschaftlichen, sozialen und ökologischen Herausforderungen aus dem Blickwinkel gelangen.

Nach wie vor steht im Mittelpunkt der Bemühungen die nachfragegerechte Entwicklung des Gebäudebestandes und lebenswerter Quartiere. Dabei verfolgt die Gesellschaft vielfältigste Ansätze und geht Kooperationen und Partnerschaften ein, die im Besonderen ihren Ursprung im Engagement der Bewohner und quartiersansässiger Institutionen haben.

Gutes Wohnen definiert sich nicht nur über die Merkmale der Wohnung und des Gebäudes, sondern berücksichtigt auch die Qualität des räumlichen Umfeldes, der Nachbarschaft, der Umgebungseinflüsse oder Freizeitangebote. Aus diesem Grund ist es für die Gesellschaft wichtig, ein breitgefächertes Wohnungsangebot bereitstellen zu können, das in den wechselnden Lebensphasen den unterschiedlichen Wohnbedürfnissen gerecht wird.

Die Zahl der mieterseitigen Kündigungen ist im vierten Jahr rückläufig. Seit dem Jahr 2012 haben sich die Mietbeendigungen über ein Fünftel auf 507 reduziert. Über ein Drittel der Haushalte wurden wegen Tod oder zukünftiger Heimunterkunft aufgelöst bzw. mussten durch Arbeitsplatzwechsel die Region verlassen oder haben durch Kauf einer Immobilie ihre Wohnsituation verbessert. Ansonsten sind die Gründe für den Auszug aus der Wohnung sehr vielschichtig. Die angemessene Größe spielt nach wie vor eine wichtige Rolle, aber auch die Ausstattung der Immobilie gibt mehrfach Anlass zum Wohnungswechsel.

Die Fluktuationsrate sank in 2015 aufgrund einer zurückgehenden Zahl von Mietbeendigungen (543 gegenüber 590 im Vorjahr) auf 8,6 %. Im gleichen Zeitraum wurden 609 Neuverträge für Wohnungen abgeschlossen. Da der Remscheider Wohnungsmarkt seit Jahren durch einen spürbaren Rückgang der Haushaltszahlen von Überhängen gekennzeichnet ist, konnte auch der Flüchtlings- und Asylantenstrom, der Remscheid in den vergangenen Monaten erreichte, den Leerstand nicht signifikant abbauen. Ohne den modernisierungs-, abbruch- und verkaufsbedingten Leerstand waren 732 Einheiten unbewohnt.

Es zeichnet sich anhand der Vermietungszahlen der ersten Monate des laufenden Geschäftsjahres ab, dass weiterer Wohnraum für Menschen aus Kriegs- und Armutsregionen benötigt wird und eine deutliche Zunahme der wieder vermieteten Einheiten zu erwarten ist.

Der durchschnittliche monatliche Mietpreis (netto-kalt) stieg von 5,02 € im Vorjahr auf 5,06 € je Quadratmeter Wohnfläche und bewegt sich damit im mittleren Preissegment des lokalen Wohnungsmarktes.

Neubautätigkeit, Modernisierungen und energetische Sanierungen

Die Gesellschaft hat es sich zum Ziel gesetzt, auf Grundlage energetischer Sanierungen, Abbau von Barrieren, Aufwertung der Wohnungen, Gebäuden und des Freiraums sowie Verbesserung der sozialen Infrastruktur den Mietwohnungsbestand zukunftsfähig zu machen und damit den Anforderungen aus der demografischen Entwicklung, dem Klimawandel, den veränderten Wohnwünschen sowie der Ab- und Zuwanderung Rechnung zu tragen.

Die in den letzten Jahren durch die Politik forcierten Forderungen nach Energieeinsparung und Reduzierung von CO₂-Emissionen in Verbindung mit der augenblicklichen Gesetzeslage verteuern den Neubau und die Modernisierung der Altgebäude erheblich. Um 47 Prozent, so der

Verband der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft Rheinland Westfalen e.V. (VdW-Rheinland Westfalen), seien die Baukosten in den letzten 10 Jahren gestiegen.

Die Wirtschaftlichkeit der Investition, die Frage der Energieeffizienz und die Sozialverträglichkeit für die Mieter werden immer schwieriger, in Einklang zu bringen. Trotzdem darf es nicht zu einem Stillstand der Aktivitäten kommen, der bei der Gesellschaft dazu führt, dass Wohnraum seine Gebrauchstauglichkeit und Vermietbarkeit nach und nach verliert.

Das Quartier Hasenberg in Remscheid-Lennep hat in den letzten Jahren sein Erscheinungsbild verändert. Es ist Farbe ins Spiel gekommen, die nicht aufdringlich, sondern harmonisch Akzente setzt und einzelne Gebäude sowie Gebäudereihen zu einem stimmigen Gesamtbild zusammenfügt. Der Schiefer hatte über Jahrzehnte die Gebäude gut vor Regen geschützt, aber keinen Beitrag zur Wärmeisolierung geleistet. Er ist zugunsten einer in den letzten zwei Jahren ausschließlich aus Mineralstoffen gewonnenen Dämmung gewichen.

Die energetische Sanierung, bestehend aus Fassaden- einschließlich Keller- und Dachisolierung sowie Fenster- und Türenaustausch, wurde teilweise ergänzt durch Maßnahmen zum Abbau von Barrieren durch Einbau von Aufzügen und Ausstattungsveränderungen. Zur Durchführung kamen die Arbeiten im Geschäftsjahr 2015 in den Häuserensembles Emil-Nohl-Straße 9-11, Emil-Nohl-Straße 35-39 sowie Emil-Nohl-Straße 41-45 und Schneppendahler Weg 50-54. Bei den beiden letztgenannten Hauszeilen wurden auch Aufzüge eingebaut und teilweise Wohnungen barrierefrei umgebaut. Mit einem Investitionsvolumen in Höhe von rund 4,0 Mio. € wurden 84 freifinanzierte Wohnungen aus den 1960er Jahren mit Einsatz von KfW-Mitteln saniert. Die für die zur Finanzierung der Modernisierung notwendigen Mieterhöhungen wurden gedeckelt, sodass auch nach Abschluss der Maßnahmen zeitgemäßer Wohnraum zu bezahlbaren Preisen angeboten wird.

Für das Jahr 2016 sieht die Planung die Umsetzung eines vergleichbaren Maßnahmenkataloges in 10 Häusern mit 102 Wohnungen mit Ausgaben in Höhe von rund 3,9 Mio. € vor.

Im Stadtteil Rosenhügel auf dem Grundstück Rosenhügeler Straße 63-69 ist in nur fünf Monaten ein eingeschossiger Neubau zum Betrieb einer vierzügigen Kindertagesstätte in modularer Bauweise errichtet worden. Das 2,2 Millionen teure Gebäude erfüllt alle Ansprüche an eine moderne und altersgerechte Betreuung von Kindern einschließlich der Unterdreijährigen. Der Betreiber sieht sich außerdem als Familienzentrum, Anerkannter Bewegungskindergarten und Schwerpunkt-Kita für Sprache und Integration. Auf einer Fläche von über 750 Quadratmetern ist genügend Raum entstanden für rund 60 Kinder im Alter von 2 bis 6 Jahren mit unterschiedlichstem kulturellem und sozialem Hintergrund.

Um die Tagesbetreuung für Kinder auch im Stadtteil Kremenholl sicherstellen und dem Rechtsanspruch der Eltern genügen zu können, ist der bedarfsgerechte Ausbau des Betreuungsangebotes erforderlich. Die Gesellschaft beabsichtigt die baulichen Voraussetzungen zu schaffen und plant auf dem Grundstück Paulstraße 12-16 ein zweigeschossiges Gebäude zu errichten, das von der Stadt Remscheid angemietet werden soll.

Ein des Öfteren geäußelter konkreter Bedarf nach Wohnraum für behinderte junge Erwachsene hat die Gesellschaft veranlasst, in geeigneter innerstädtischer Lage ein Grundstück zu überplanen. Im Stadtteil Vöpelwiese/Mixsiepen auf dem Grundstück Breslauer Straße soll ein dreigeschossiges Gebäude für neun Mietparteien errichtet werden, in dem auch ein Pflegebad, ein Betreuungsbüro und weitere Gemeinschaftsräume integriert sind. Die in die Planung einbezogenen zukünftigen Mieter haben klare Vorstellungen: Sie wollen bestimmen, wo und mit wem sie wohnen. Sie wünschen bezahlbaren Wohnraum mit guter Qualität, Barrierefreiheit im und am Gebäude sowie im Wohnumfeld und einen Standort mit guter Infrastruktur.

Bestandspflege

Eine zeitnahe und intensive Bestandspflege im Wege geplanter Instandsetzungsprogramme und laufender Instandhaltung ist eine wichtige Voraussetzung für eine insgesamt gute Wohnungsversorgung wie sie seit Jahren von der Gesellschaft bereitgestellt wird.

Durch regelmäßige Prüfung und Visualisierung baulicher Zustände sowie Bewertung der Standortfaktoren und der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen erhält die Gesellschaft Aufschluss über Perspektiven der Immobilien mit ihren möglichen Risiken oder Chancen.

Die im Rahmen der technischen Objektbetreuung zu erfüllende Verkehrssicherungspflicht nimmt In diesem Zusammenhang auch eine bedeutende Rolle ein. Neben der Beurteilung der Objekte hinsichtlich verkehrssicherheitsrelevanter Aspekte kann zeitgleich auch die Bauwerksprüfung einhergehen. Sollten im Rahmen der Verkehrssicherungsbegehung Mängel festgestellt werden, so werden diese umgehend behoben.

Zum Leistungsspektrum des Gebäudemanagements im Geschäftsjahr 2015 gehörten neben der laufenden Instandhaltung und des Einzelmodernisierungsprogramms auch die umfassenden qualitätssichernden Maßnahmen wie die Erneuerung von Wohnungseingangstüren, der Austausch von Heizungsanlagen sowie vereinzelte Dachsanierungen.

Aufgrund der Altersstruktur des Immobilienbestandes und der veränderten Wohnwünsche flossen im Geschäftsjahr 2015 für die Bestandserhaltung und Verbesserung der Objekte zuzüglich verrechneter Personal- und Sachaufwendungen und abzüglich Versicherungs- und Mietererstattungen insgesamt 8.157 T€ bzw. 18,63 € je qm Wohn- und Nutzfläche ab (Vorjahr: 18,10 €).

Seit Jahren hat es sich die Gesellschaft zur Aufgabe gemacht, bei Mieterwechsel den in nachgefragten Lagen frei gezogenen Wohnraum durch Einzelmodernisierungen den Mieterwünschen anzupassen. Die Sanierung von Wasser- und Elektroanschlüssen oder ganzen Bädern gehörte in 2015 ebenso dazu, wie die Erneuerung von Fußböden und Türen. Insgesamt wurden T€ 3.172 für 172 Maßnahmen aufgewandt.

Betreuungstätigkeit

Die Gesellschaft verwaltete am 31.12.2015 für die Stadt Remscheid 119 Wohnungen, 13 Gewerbeeinheiten und 8 Garagen. Für 5 Eigentümer umfasste der Betreuungsbestand 102 Wohnungen, 2 Gewerbeeinheiten und 24 Garagen. Außerdem wurden 4 Eigentümergemeinschaften mit 107 Wohnungen, 8 Gewerbeeinheiten und 31 Sammelgaragenplätze verwaltungsmäßig betreut.

Verkaufsmaßnahmen

Die Gesellschaft bietet seit dem Frühjahr 2014 in der Ortslage Remscheid-Struck auf einer Fläche von rund 9.500 Quadratmetern unbebaute Grundstücke zur Errichtung von maximal zweigeschossigen Ein- und Zweifamilienhäusern zum Erwerb an. Einzelne Käufer haben im Jahr 2015 mit dem Neubau begonnen. Insgesamt wurden im Berichtsjahr 4 Doppelparzellen mit einer Grundstücksfläche von 2.639 qm veräußert, sodass mit dem Vorjahresverkauf insgesamt 12 Parzellen von 32 Baugrundstücken zum 31. Dezember 2015 veräußert sind. Ebenso viele sind reserviert.

Eine andere Form der Eigentumsbildung ist die Mieterprivatisierung, die für viele Menschen oftmals die einzig akzeptable und bezahlbare Gelegenheit ist, überhaupt zu Wohneigentum zu kommen. Seit nunmehr über einem Jahrzehnt nutzen ehemalige Mieter der GEWAG Remscheid die Möglichkeit, zu einem angemessenen Preis und langfristig tragbaren finanziellen Belastungen ihr Lebens- und Vorsorgekonzept in die Tat umzusetzen.

Zuvor analysiert die Gesellschaft nach betriebswirtschaftlichen Kriterien die infrage kommenden ausschließlich als Ein- oder Zweifamilienhaus nutzbaren Objekte, beurteilt deren Lage und Zustand und taxiert sie nach den marktgängigen Bewertungsmaßstäben. Es findet eine sozial verantwortliche Privatisierung statt, bei der der Mieter entscheidet, ob er Eigentümer wird oder sein dauerhaftes Nutzungsrecht behält. Die Häuser werden erst dann weiteren Interessenten zum Kauf angeboten, wenn diese unvermietet sind.

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2015 zehn Immobilien in verschiedenen Stadtteilen Remscheids aus zum Teil mehrjährig laufenden Privatisierungsmaßnahmen veräußert.

Im Einzelnen waren dies in Remscheid-Lennep die Häuser Schillerstraße 40 und Zum Stadtgarten 7, 10 und 12 sowie Höhenweg 9. Im Stadtteil Kremenholl gingen die Häuser Walterstraße 12 und 25 sowie Bernhardstraße 12 in neuen Besitz über, während im Stadtteil Hohenhagen die Veräußerung der Häuser Birkenstraße 33 und 49 erfolgte.

Die aus den Bestandsverkäufen erwirtschafteten Erlöse dienen mit dazu, das ambitionierte Instandhaltungs- und Modernisierungsprogramm zur Ertragsstabilisierung und Wertsteigerung des verbleibenden Wohnungsbestandes kontinuierlich und planmäßig fortzusetzen bzw. die Innenfinanzierung von Neubaumaßnahmen zu sichern.

Personalentwicklung

Die Gesellschaft beschäftigte am 31. Dezember 2015 37 Vollzeit- und 5 Teilzeitkräfte (davon 1 Arbeitsverhältnis ruhend), 2 Auszubildende und 19 geringfügig Beschäftigte.

Kompetente und engagierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bilden die Grundlage für ein erfolgreich tätiges Unternehmen. Es gilt dabei, nicht nur Leistungsträger im Unternehmen zu identifizieren und zu fördern, sondern ebenso die vielseitigen Kompetenzen und das kreative Potenzial des gesamten Personals durch Schulungen und Seminare zu heben. Das Unternehmen leistet auch finanzielle Hilfe beim Besuch berufs begleitender Studiengänge und persönlicher Qualifizierungsmaßnahmen.

Um die Vereinbarkeit von Familie und Beruf bestmöglich zu unterstützen, bietet das Unternehmen das flexible Arbeitszeitmodell, mit dem durch eine persönliche, individuelle Arbeitszeitgestaltung Belastungssituationen im privaten sowie im beruflichen Umfeld minimiert werden können.

Die Vergütung der Arbeitnehmer erfolgte mit Ausnahme der leitenden Angestellten nach dem Vergütungstarifvertrag für die Beschäftigten in der Deutschen Immobilienwirtschaft. Daneben hilft die Gesellschaft den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern beim Aufbau einer zusätzlichen Altersversorgung durch Mitgliedschaft bei der Rheinische Versorgungskassen.

Aufsichtsrat und Vorstand danken allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, die mit ihrer Leistungsbereitschaft und ihrem Engagement entscheidend dazu beitragen, dass die Ziele und Strategien erfolgreich in die Tat umgesetzt werden.

Dank gilt auch den Mitgliedern des Betriebsrates für die stets offene und aktive Zusammenarbeit in einer vertrauensvollen Atmosphäre.

Aufsichtsratsgremium und erste Führungsebene unterhalb des Vorstandes

Der Aufsichtsrat besteht derzeit zu 20% aus weiblichen Mitgliedern (3). Der Frauenanteil soll bis 30.06.2017 jedenfalls gehalten werden. Es ist beabsichtigt, den Frauenanteil wenn möglich in den Folgejahren auf 25% bis 30% (4 Mitglieder) zu erhöhen.

Auf der ersten Führungsebene unterhalb des Vorstandes werden derzeit vier Männer beschäftigt. Wenn eine der Stellen bis zum 30.06.2017 frei werden sollte, soll sie bei gleicher Qualifikation mit einer Frau besetzt werden.

1.3. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die für die Gesellschaft bedeutsamen finanziellen Leistungsindikatoren haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Eigenkapitalquote	%	20,9	20,5
Eigenkapitalrentabilität	%	2,7	2,8
Cashflow	T€	7.018	6.804
Durchschnittliche Wohnungsmiete	€/qm/mtl.	5,06	5,02
Instandhaltungskosten	€/qm	18,63	18,10

Fluktuationsquote	%	8,6	9,3
Leerstandsquote	%	14,2	14,7
davon maßnahmenbedingt	%	2,6	3,0

2. Darstellung der Lage

2.1. Ertragslage

Im Geschäftsjahr wurde gegenüber dem Vorjahr ein nahezu unveränderter Jahresüberschuss von T€ 1.158 erwirtschaftet, der sich aus dem positiven Betriebsergebnis von T€ 569, aus dem Finanzergebnis von T€ -132 und dem neutralen Ergebnis von T€ 802 abzüglich Steuern vom Einkommen und vom Ertrag von T€ 81 ergibt.

Im Bereich der Hausbewirtschaftung einschließlich Wärmelieferung an Dritte wurde ein positives Ergebnis in Höhe von T€ 696 erzielt. Der Ergebnisrückgang um T€ 317 gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus um T€ 233 gestiegene Aufwendungen für Instandhaltung, um T€ 115 höheren Abschreibungen sowie um T€ 301 vermehrte Grundsteuer, denen im Wesentlichen um T€ 196 erhöhte Sollmieten sowie um T€ 257 gesunkene Aufwendungen für Fremdzinsen gegenüberstehen.

Der gegenüber dem Vorjahr unveränderte und mit - T€ 9 nahezu ausgeglichene Leistungsbereich Betreuungstätigkeit und andere Lieferungen und Leistungen setzte sich aus den Sparten Verwaltungsbetreuung sowie Bereitstellung von Gemeinschaftsantennen für Dritte zusammen.

Durch die Aktivierung von Eigenleistungen im Rahmen der Neubau- und Modernisierungsaktivitäten konnte das Ergebnis der Bautätigkeit im Anlagevermögen wie im Vorjahr ausgeglichen dargestellt werden.

Das Finanzergebnis verschlechterte sich im Saldo aufgrund der allgemeinen Zinssituation auf dem Kapitalmarkt und der erforderlichen Aufzinsung von Pensionsrückstellungen sowie der leicht gestiegenen Nebenkosten der Geldbeschaffungskosten um T€ -11 auf T€ -121.

Der Ergebnisrückgang im Bereich der sonstigen betrieblichen Geschäftsvorfälle um T€ 380 auf T€ -118 resultierte im Wesentlichen aus um T€ -188 geringeren Erträgen aus Teilschulderlassen und um T€ 198 gestiegenen Gutachter- und Consultinghonorare.

Das neutrale Ergebnis stieg gegenüber dem Vorjahr um T€ 707 auf T€ 802. Erträgen von insgesamt T€ 1.212 aus im Wesentlichen Anlageverkäufen von T€ 1.104 und Erträgen aus früheren Jahren von T€ 102 stehen Aufwendungen von T€ 410 hauptsächlich für Kosten aufgrund von Abbrucharbeiten von T€ 269 und für Ausgaben im Zusammenhang mit Objektverkäufen von T€ 102 gegenüber.

Das Aufkommen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag war zum Vorjahr mit T€ 81 unverändert.

2.2. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme hat sich in 2015 um T€ 906 auf T€ 219.526 erhöht. Im Saldo stieg das langfristige Anlagevermögen auf T€ 205.570. Dabei standen einem Investitionsvolumen in Sachanlagen von T€ 8.437 ein Abschreibungsaufwand von T€ 5.688 und Abgänge durch Verkauf von T€ 302 gegenüber. Die Rechnungsabgrenzungsposten verringerten sich um T€ 17 auf T€ 31. Die Anlageintensität, die das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme widerspiegelt, beträgt 93,6 %.

Das Umlaufvermögen ist im mittelfristigen Bereich mit T€ 2 unverändert.

Dagegen reduzierte sich die kurzfristige Aktiva im Saldo um T€ 1.506 auf T€ 13.923. Dabei stiegen sowohl die unfertigen Leistungen, die sich aus noch nicht abgerechneten Betriebs- und Heizkosten zusammensetzen, um T€ 279 auf T€ 9.159 als auch die übrige Aktiva um T€ 26 auf

T€ 711, die im Wesentlichen auf Forderungen aus Vermietung entfällt. Dagegen sanken die liquiden Mittel und Bausparguthaben um T€ 1.811 auf T€ 4.053.

Das langfristige Eigenkapital hat sich um T€ 979 auf T€ 45.929 erhöht und führt zu einer Eigenkapitalquote von 20,9 % (Vorjahr 20,5 %).

Mit T€ 159.277 wird das langfristige Fremdkapital, das sich aus Pensionsrückstellungen in Höhe von T€ 2.297 und Verbindlichkeiten aus der Dauerfinanzierung gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern von T€ 156.980 zusammensetzt, um T€ 209 niedriger gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen. Dies ergibt eine Fremdkapitalquote von 72,6 % (73,0 %). Den Zuflüssen bei den langfristigen Verbindlichkeiten aus der Valutierung von Darlehen von T€ 3.967 standen planmäßige Tilgungen von T€ 4.244, vorzeitige Rückzahlungen von T€ 69 sowie Gutschriften von Tilgungszuschüssen bei valutierten KfW-Darlehen von T€ 186 gegenüber.

Der kurzfristige Bereich hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 136 auf T€ 14.141 erhöht und beträgt 6,4 % (Vorjahr 6,4 %) der Bilanzsumme.

Die Ermittlung der Finanzlage der Gesellschaft zum Bilanzstichtag zeigt, dass die langfristig angelegten Vermögenswerte von T€ 205.601 nahezu durch Eigenmittel und langfristige Verbindlichkeiten von T€ 205.206 finanziert sind und dies zu einer Unterdeckung in Höhe von T€ 395 führt. Im mittelfristigen Bereich besteht eine Kostenvorlage im Rahmen einer Verkaufsmaßnahme von T€ 2.

Die verbleibende Stichtagsliquidität von T€ -397 (Netto-Geldbedarf) setzt sich aus dem Finanzmittelbestand und kurzfristig realisierbaren Vermögenswerten von T€ 13.923 vermindert um die kurzfristigen Verpflichtungen von T€ 14.320 zusammen.

Im Geschäftsjahr wurde ein Cashflow in Höhe von T€ 7.018 erzielt.

Die Vermögens- und die Finanzlage ist geordnet. Die Zahlungsbereitschaft ist aufgrund der Ermittlung des erwarteten geldrechnungsmäßigen Zuflusses und des voraussichtlichen Jahresergebnisses für das Geschäftsjahr 2016 gesichert.

3. Nachtragsbericht

Nach Ablauf des Jahres 2015 sind keine weiteren Ereignisse eingetreten, die für die Gesellschaft von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens führen.

4. Risikobericht

4.1. KonTraG

Das Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich, das unter anderem die Einführung eines angemessenen Risikomanagements- und Überwachungssystems zur Früherkennung bestandsgefährdender Risiken verlangt, kommt bei der Gesellschaft zur Anwendung.

Die vorhandenen Controlling- und Steuerungsinstrumente sowie das interne Kontrollsystem der Gesellschaft ermöglichen den Fortbestand der Gesellschaft potentiell gefährdender Entwicklungen frühzeitig zu erkennen und notwendige Maßnahmen zu deren Bewältigung abzuleiten. Dies geschieht durch Erfassung aller Vorgänge sowie die kontinuierliche Betrachtung und Analyse der Unternehmensbereiche.

Diese Steuerungs- und Kontrollsysteme werden ergänzt durch Dienstanweisungen und Richtlinien, den Einsatz bewährter und zertifizierter Software, die permanente Schulung des eingesetzten Personals sowie durch systematische und zielgerichtete Prüfungen im Rahmen der externen Revision.

Im Intranet der Gesellschaft ist ein Online-Handbuch eingestellt, das unter anderem Regelungen der Verantwortlichkeiten, Grundlagen zur Bearbeitung der Routineprozesse, Aussagen zu den Abläufen des Risikomanagements sowie unternehmens- und abteilungsspezifische Richtlinien beinhaltet. Das Regelwerk ist bindend für alle Beschäftigten und wird laufend aktualisiert.

4.2. Risiken der künftigen Entwicklung

Wesentliche Risiken sind für die GEWAG Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid im Hinblick auf die künftige Entwicklung des Unternehmens nicht zu erkennen.

Im umsatzstärksten Segment, der Hausbewirtschaftung, werden der demografische Wandel und Abwanderungstendenzen aufgrund mangelnder Arbeitsplätze auch in den nächsten Jahren, trotz eines zurzeit hohen Zustroms von Flüchtlingen und Asylanten, zu einer Belastung der Ertragslage durch Erlösschmälerungen führen. Eine generelle und dauerhafte Umkehr der Wohnungsmarktsituation ist im Augenblick nicht verlässlich absehbar. Auch weiterhin muss mit einer hohen Leerstandsanzahl in den Quartieren gerechnet werden, in denen aus Gründen der nicht erwarteten Nachhaltigkeit auf Maßnahmen wie die Durchführung eines umfangreichen energetischen Sanierungsprogramms, umfassender Modernisierungs- und Umbaumaßnahmen sowie Einzelmodernisierungen bei Mieterwechsel bewusst verzichtet wird. In imagebelasteten Quartieren wirkt sich der Prozess des Bevölkerungswegzuges besonders drastisch aus.

Eine mögliche Verschlechterung der allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, eine Verminderung der Mieterlöse oder eine verstärkte Zahlungsunfähigkeit der Mieterschaft ist tendenziell nicht wahrzunehmen.

Bei der gegebenen Markt- und Liquiditätslage sowie dem grundsätzlich langfristigen Charakter der Fremdfinanzierungsmittel für das Anlagevermögen ist das Zinsänderungsrisiko derzeit begrenzt. Die nachhaltig gestiegenen Besicherungserfordernisse für Fremdfinanzierungsmittel führen dazu, dass insbesondere für die Finanzierung von energetischen Maßnahmen und barrierefreie Umbauten zusätzliche Sicherheiten durch nicht zur Einheit gehörende Grundstücke bereitgestellt werden müssen.

Das Baurärgergeschäft ist häufig mit wirtschaftlichen Risiken behaftet. Bei jeder geplanten Maßnahme wird deren Marktfähigkeit individuell geprüft und bei Fortschritt des Projektes gegebenenfalls den veränderten Bedingungen angepasst.

Die offenbaren Risiken sind in der mittelfristigen Wirtschaftsplanung entsprechend berücksichtigt und stellen sich nicht als bestandsgefährdend dar. Danach ist die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gesichert.

4.3. Chancen der künftigen Entwicklung

Die sichere wirtschaftliche Ausgangslage der Gesellschaft lässt einen zuversichtlichen Blick in die Zukunft zu.

Der Anteil an relativ preisgünstigen und bezahlbaren Wohnungen nimmt auch zukünftig eine entscheidende Rolle bei der Wohnungsnachfrage in der Region ein. Da sich das Unternehmen als erfahrener und leistungsstarker Partner in der Wohnungswirtschaft überwiegend in diesem Marktsegment bewegt und kontinuierlich seine Bestände durch Investitionen in die Qualität weiterentwickelt, verspricht es sich langfristigen Erfolg auf einem zunehmend schwierigen Wohnungsmarkt.

Da die durchgeführten Modernisierungen und Großinstandhaltungsmaßnahmen im eigenen Wohnungsbestand auf durchgehend positive Resonanz gestoßen sind, wird die Gesellschaft dies als Schwerpunkt ihrer Aufgaben auch in den nächsten Jahren beibehalten und damit eine nachhaltige Vermietbarkeit schaffen. Für ältere und behinderte Menschen bietet sie speziell auf deren Lebenssituation zugeschnittene Wohnraumlösungen und Serviceleistungen in Kooperation mit regional ansässigen Sozialpartnern an.

Die Gesellschaft beabsichtigt, das Bauträgergeschäft in ausgesuchten Lagen und in begrenzten Stückzahlen auf eigenen Grundstücken bei entsprechender Nachfrage durchzuführen.

4.4. Finanzinstrumente

Besondere Finanzinstrumente und insbesondere Sicherungsgeschäfte sind nicht zu verzeichnen. Bei den zur Finanzierung des Anlagevermögens aufgenommenen langfristigen Fremdmitteln handelt es sich um Annuitätendarlehen. Auf Grund steigender Tilgungsanteile und im Zeitablauf relativ gleich verteilter Zinsbindungsfristen sind damit ebenso Risiken wie Chancen verbunden. Zur langfristigen Sicherung günstiger Finanzierungskonditionen wurden im Bereich der Dauerfinanzierungsmittel Darlehen mit Laufzeiten von bis zu 10 Jahren abgeschlossen bzw. prolongiert.

Die Zinsentwicklung wird mit den im Absatz „KonTraG“ genannten Instrumenten beobachtet. Gegebenenfalls werden zur Sicherung günstiger Finanzierungskonditionen Prolongationen im Voraus abgeschlossen (Forward-Darlehen).

Freie Liquidität wird auch zur erhöhten Tilgung von Darlehen eingesetzt. Von Terminoptions- oder Swapgeschäften wird unter Risikoaspekten kein Gebrauch gemacht.

5. Prognosebericht

Die Aktivitäten der Gesellschaft werden auch zukünftig stark vom Kerngeschäft Wohnungsbewirtschaftung geprägt, bei der die Betreuung der Kunden und Verwaltung der Bestände die Schwerpunkte bilden.

Die Gesellschaft erwartet aufgrund der Flüchtlingssituation einen gegenüber dem Jahr 2014 weiterhin veränderten Wohnungsmarkt, der im unteren Preissegment in den Wachstumsregionen zunehmend nicht ausreichend die Nachfrage bedienen und in den wirtschaftlichen schwachen Gegenden zu einem Abbau des Leerstandes führen kann. Es wird sich allerdings erst in den kommenden Monaten und Jahren zeigen, ob und wie lange der Flüchtlings- und Asylantenstrom auf dem Niveau des Jahres 2015 anhalten wird, wie sich die rechtliche Bleibesituation des Einzelnen entwickelt oder ob große Wanderungsbewegungen entstehen, wenn keine Wohnortpflicht gesetzlich beschlossen wird.

Deshalb wird die Gesellschaft die bisherige strategische Ausrichtung bei Bestandsimmobilien beibehalten und Investitionen ausschließlich dort tätigen, wo lagebedingt nachhaltiges Interesse auf Anmietung bestehen wird. Sie wird sich als verantwortungsvoll handelnder Partner der Kommune dabei auch der Versorgung der Flüchtlinge mit Wohnraum widmen.

Die im Rahmen der Portfolioanalyse untersuchten Bestände werden entsprechend ihrer unterschiedlichen Marktfähigkeit und im Hinblick auf Zukunftssicherung, Investitionsbedarf und Identifikation von Risiken und Chancen fortwährend einer intensiven Kritik unterzogen. Für die Gesellschaft bedeutet dies sowohl die Optimierung von Immobilien, insbesondere zur Erhöhung der Qualität und zur Herstellung einer barrierefreien und behindertengerechten Nutzung, als auch den Verkauf im Rahmen der Privatisierung zur Stabilisierung von Wohnquartieren bzw. zur Liquiditätsverbesserung oder den Abriss nicht renditefähiger Altbauten.

6. Berichterstattung zur öffentlichen Zwecksetzung

Die Gesellschaft ist im Berichtsjahr ihren satzungsmäßigen Aufgaben, vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung sicherzustellen, nachgekommen. Daneben übernimmt sie Aufgaben der Sanierung, Erneuerung und Entwicklung von Wohn- und Gewerbegebieten sowie zur Bildung von Wohneigentum. Die Geschäfte der Gesellschaft werden im Sinne der jeweils gültigen Satzung und nach dem Aktiengesetz geführt.

7. Abhängigkeitsbericht nach § 312 AktG

Die Stadtgemeinde Remscheid hält 50,3 % der Aktien der Gesellschaft. Mit Urteil vom 13. Oktober 1977 hat der Bundesgerichtshof entschieden, dass Körperschaften des öffentlichen Rechts Unternehmen im Sinne von § 312 AktG sein können. Der Vorstand hat deshalb einen Bericht über Beziehungen zur Stadtgemeinde Remscheid und den damit verbundenen Unternehmen erstellt und diesen zur Überprüfung vorgelegt.

Der Abhängigkeitsbericht enthält folgende Schlusserklärung:

Wir erklären hiermit, dass bei jedem der in diesem Bericht aufgeführten Rechtsgeschäfte unsere Gesellschaft eine angemessene Gegenleistung erhalten hat. Dieser Beurteilung liegen die Umstände zugrunde, die im Zeitpunkt des Abschlusses der Rechtsgeschäfte bekannt waren.

Weitere berichtspflichtige Maßnahmen haben im Geschäftsjahr nicht vorgelegen. Es sind auch keine Rechtsgeschäfte mit Fremden auf Veranlassung oder im Interesse der Stadtgemeinde Remscheid vorgenommen worden.

Remscheid, 31. März 2016

GEWAG
Wohnungsaktiengesellschaft
Remscheid

Vorstand

Technische Betriebe Remscheid

- **Bilanz zum** 31.12.2015
- **Gewinn- und Verlustrechnung** 01.01. - 31.12.2015
- **Aktueller Lagebericht** Juli 2016

Bilanz zum 31.12.2015**Passivseite****Aktivseite**

	31.12.2015 €	31.12.2015 €	Vorjahr €	31.12.2015 €	31.12.2015 €	Vorjahr €
AKTIVA						
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		387.726,65	357.472,17	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
II. Sachanlagen				91.002.817,62	90.989.345,78	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs-, Geschäfts- und anderen Bauten	16.232.177,39		16.420.763,37			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	691.823,63		662.291,59			
3. Grundstücke ohne Bauten	16.319.250,82		16.300.293,84			13.651.347,08
4. Anlagen der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Deponie	228.655.254,53		232.974.259,48			4.166.286,75
Sonstige Betriebsanlagen						
5. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 4 gehören	553.073,14		551.651,20			
6. Fahrzeuge der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßensanierung und Deponie	4.203.557,11		3.734.999,18			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168.664,27		1.126.565,46			
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.059.160,60	277.882.961,49	3.384.008,54			22.477.985,43
III. Finanzanlagen				22.509.845,89		
Beteiligungen		128.882,08	128.882,08	2.711.619,11		2.765.792,20
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	202.909,33		217.045,93			
2. Geleistete Anzahlungen	17.850,00	220.759,33	0,00			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.525.531,53		7.539.705,70			126.652.550,35
2. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.812,65		13.226,71			5.196.327,20
3. Forderungen an die Stadt	9.761.912,92		11.109.150,51			2.350.579,93
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 7.501.756,03 (Vj.: EUR 8.742.246,64)						4.091,67
4. Sonstige Vermögensgegenstände	99.901,44		245.317,25			8.341.526,12
		17.395.158,54		142.252.853,06		4.095.420,22
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		3.765.415,56	6.796.290,06	5.198.744,84		5.224.048,60
C. Rechnungsabgrenzungsposten		119.927,65	91.070,53			
		299.900.831,30	301.652.993,62	299.900.831,30		301.652.993,62

Technische Betriebe Remscheid**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015**

	<u>2015</u> €	<u>2015</u> €	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse		47.058.755,56	46.269.283
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		867.959,84	835.308
3. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten € 484.902,80 (Vorjahr: T€ 472)		14.265.956,29	14.087.203
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.126.797,34		-2.039.271
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-17.039.021,09</u>	-19.165.818,43	-17.197.581
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-14.904.976,01		-14.787.004
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 820.940,08 (Vorjahr: T€ 664)	<u>-4.278.007,73</u>	-19.182.983,74	-3.929.853
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Sachanlage- vermögens und Sachanlagen		-8.042.255,86	-8.271.936
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-5.900.027,37	-6.298.454
8. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen € 15.554,41 (Vorjahr: T€ 0)		4.295,60	9.597
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus der Abzinsung von Rückstellungen € 20.975,00 (Vorjahr: T€ 294)		28.477,68	96.282
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme		0,00	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-3.948.055,43</u>	<u>-4.545.832</u>
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		5.986.304,14	4.227.742
13. Außerordentliches Ergebnis		0,00	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-27.722,22	-29.365
15. Sonstige Steuern		<u>-28.557,68</u>	<u>-30.090</u>
16. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		<u><u>5.930.024,24</u></u>	<u><u>4.168.287</u></u>

Lagebericht Technische Betriebe Remscheid, Remscheid, für das Geschäftsjahr 2015

1. Allgemeines

1.1 Gründung und Entwicklung des Eigenbetriebs

Mit Beschluss vom 11. Dezember 1995 hat der Rat der Stadt Remscheid die Umwandlung der Regiebetriebe mit den Gebührenhaushalten Stadtentwässerung, Abfall, Straßenreinigung, Deponie sowie deren gemeinsame Bereiche in einen Eigenbetrieb mit der Bezeichnung Remscheider Entsorgungsbetriebe zum 1. Januar 1996 beschlossen. Grundlage der Entscheidung war ein Gutachten, das vor allem die im Hinblick auf die Haushaltssituation der Stadt Remscheid optimale Organisations- und Rechtsform untersuchte. Der Beschluss umfasste auch die Betriebssatzung entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW).

Mit Beschluss des Rates der Stadt Remscheid vom 11. Dezember 2013 wurde der Betrieb mit Wirkung ab dem 01.01.2014 um die städtischen Regiebetriebe Grünflächen und Friedhöfe, Straßen- und Brückenbau sowie Forstwirtschaft erweitert. Der Betrieb trägt seit dem 01.01.2014 aufgrund der Betriebserweiterung den Namen

Technische Betriebe Remscheid.

Grundlage der Betriebserweiterung waren wiederum mehrere Gutachten, die vor allem die im Hinblick auf die Haushaltssituation der Stadt Remscheid optimalen Organisations- und Rechtsformen untersuchten.

Mit der Betriebserweiterung wurde auch die Betriebssatzung entsprechend angepasst.

1.2 Gegenstand und Organisation des Eigenbetriebs

Die Technischen Betriebe Remscheid betreiben die nachfolgenden Einrichtungen, die eine wirtschaftliche und organisatorische Einheit darstellen:

- a) Abwasserbeseitigung
- b) Abfallentsorgung
- c) Straßenreinigung einschließlich Winterdienst
- d) Friedhofs- und Bestattungswesen
- e) Forstbetrieb

Zweck der unter a) bis c) aufgeführten Entsorgungseinrichtungen der Technischen Betriebe Remscheid, einschließlich ihrer Hilfs- und Nebenbetriebe, ist die Entsorgung des Stadtgebietes von Abfällen und Abwässern, die Reinigung öffentlicher Straßen, Plätze und Wege einschließlich Winterdienst nach Maßgabe der jeweiligen Satzungen, Betrieb des Wertstoffhofes, Wert- und Schadstoffsammlung, Rekultivierung der Deponie Solinger Straße, Betreuung der Dualen Systeme, Abfall- und Abwasserberatung für private Haushalte und öffentliche Einrichtungen sowie der Abschluss aller den Betriebszweck fördernden Geschäfte. Die Aufgaben werden entsprechend dem jeweils gültigen Abfallwirtschafts- und Abwasserbeseitigungskonzept der Stadt Remscheid durchgeführt. Verpflichtende Beschlüsse des Rates zu stadtentwicklungspolitischen Maßnahmen, städtebaulichen Prioritätssetzungen und die dem Haushaltsplan der Stadt zugrunde liegenden Straßenausbauprogramme sind ebenso Grundlagen für die Aufgabenerfüllung der Technischen Betriebe Remscheid.

Zur Einrichtung nach b) erfüllen die Technischen Betriebe Remscheid alle Aufgaben des öffentlich rechtlichen Entsorgungsträgers.

Zweck der unter d) aufgeführten Einrichtung Friedhofs- und Bestattungswesen ist der Betrieb der städtischen Friedhöfe und deren Einrichtungen und Nebenbetriebe sowie die Wahrnehmung der Belange des städtischen Friedhofs- und Bestattungswesens, die sich im Wesentlichen aus dem Bestattungsgesetz NRW und dem Gräbergesetz in den jeweils gültigen Fassungen ergeben.

Zweck der unter e) aufgeführten Einrichtung Forstbetrieb ist die nachhaltige Bewirtschaftung des den Technischen Betrieben Remscheid übertragenen Wirtschaftswaldes, die Pflege und Unterhaltung der städtischen Waldparzellen sowie die Wahrnehmung der forstlichen Betreuung im Forstverbandswald, die sich aus dem Bewirtschaftungsvertrag zwischen der Stadt Remscheid und dem Forstverband in seiner jeweils gültigen Fassung ergeben.

Die Technischen Betriebe Remscheid nehmen außerdem folgende Aufgaben wahr:

- a) Bau und Unterhaltung der Straßen, Plätze und Wege der Stadt Remscheid
- b) Planung, Bau und Unterhaltung der zu a) gehörenden Ingenieurbauwerke
- c) Planung, Bau und Unterhaltung und Betrieb der städtischen Verkehrsanlagen einschließlich Verkehrsrechner,
- d) Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb der städtischen Grün- und Freiflächen, Spielplätze sowie der Außenanlagen von städtischen Gebäuden und der städtischen Kleingartenanlagen
- e) Kfz-Werkstatt
- f) Bearbeitung und Heranziehung öffentlicher Abgaben

Zweck der unter a) bis d) aufgeführten Bereiche der Technischen Betriebe Remscheid, einschließlich ihrer Hilfs- und Nebenbetriebe, ist die wirtschaftliche Erbringung der von der Stadt Remscheid übertragenen Dienstleistungen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, die Erhaltung der entsprechenden Infrastruktur sowie der Erhalt der innerstädtischen Naherholung, der Aufenthaltsqualität und des Spiel- und Freizeitangebotes insbesondere für Kinder und Jugendliche. Die Aufgaben können mit eigenem Personal oder durch Beauftragung Dritter einschließlich Fach- und Beratungsaufgaben wahrgenommen werden.

Die Technischen Betriebe Remscheid betreiben alle mit dem Betriebszweck zusammenhängenden Geschäfte einschließlich der hiermit verbundenen hoheitlichen Tätigkeiten, soweit dies gesetzlich zulässig ist. Sie darf unter Anwendung und Beachtung der Vorschriften des § 107 Abs. 2 GO weitere Tätigkeiten übernehmen, soweit sie der sach- und fachgerechten Durchführung des Betriebszwecks zuzuordnen sind.

Die Technischen Betriebe Remscheid bestehen aus 6 Geschäftsbereichen sowie einer Betriebsleitungsebene. Die Bezeichnungen lauten wie folgt:

- 0 Betriebsleitung
 - EDV -
 - Zentrale Dienste -
- 1 Geschäftsbereich Entwässerung
 - Planung/Entwurf/Grundstücksentwässerung -
 - Neubau -
 - Betrieb und Unterhaltung -
- 2 Geschäftsbereich Abfallwirtschaft
 - Abfallwirtschaft -
 - Wertstoffhof -
 - Straßenreinigung/Winterdienst -
- 4 Grünflächenunterhaltung und Friedhöfe
 - Grünflächenunterhaltung -
 - Spielplatzunterhaltung -
 - Friedhöfe -
- 5 Straßen- und Brückenbau
 - Neubau -
 - Betrieb und Unterhaltung -
 - Verkehrstechnik -
 - Beitragsabrechnung -
- 6 Fuhrparkmanagement
 - Werkstatt -
 - Fuhrpark/Technik -
- 7 Forstwirtschaft
 - Forstwirtschaft -
 - Holzvermarktung -
- 9 Finanzwesen
 - Finanzbuchhaltung -
 - Controlling/Verwaltung -
 - Grundabgabenveranlagung/Debitorenbuchhaltung -

Aus wirtschaftlichen Gründen findet darüber hinaus in bestimmten Bereichen eine Zusammenarbeit mit der Stadtverwaltung statt, damit eine Doppelverwaltung der typischen Zentralaufgaben vermieden wird. Hierzu gehören u. a. die Personalverwaltung, Darlehensverwaltung, Rechtsberatung sowie Service-Leistungen der Gebäudeverwaltung, Nachrichtentechnik etc.

Entsprechend dem § 3 Absatz 2 der Betriebssatzung und der jeweils anzuwendenden Gemeindeordnung und Eigenbetriebsverordnung werden die Technischen Betriebe Remscheid von der Betriebsleitung selbständig geleitet; sie ist auch für die wirtschaftliche Betriebsführung verantwortlich.

2. Verlauf des Geschäftsjahres 2015

2.1 Allgemeine Beurteilung

Das Wirtschaftsjahr 2015 war geprägt von der Konsolidierung der neuen Prozesse, die sich aus der Betriebserweiterung um die Sparten Grünflächen und Friedhöfe, Straßen- und Brückenbau sowie Forstwirtschaft ergaben. Die durch die Betriebserweiterung begonnenen Veränderungen konnten im Geschäftsjahr weiterentwickelt werden. Die bereits in den Jahresabschlüssen der vergangenen Wirtschaftsjahre der Remscheider Entsorgungsbetriebe und im ersten Jahresabschluss der Technischen Betriebe Remscheid erkennbare wirtschaftliche Stabilisierung und Verbesserung der Betriebsergebnisse des gewöhnlichen Geschäftsverlaufes hat sich auch im zweiten Wirtschaftsjahr der Technischen Betriebe Remscheid fortgesetzt.

Im zweiten Wirtschaftsjahr nach der Betriebserweiterung sind im Folgenden die Vergleiche mit den Vorjahreszahlen nunmehr wieder vollumfänglich aussagekräftig.

Das Wirtschaftsjahr konnte mit einem Gewinn in Höhe von 5.930,0 T€ (Vorjahr: 4.168,3 T€) abgeschlossen werden. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis somit um 1.761,7 T€ verbessert.

Ergebnisbelastungen ergaben sich aus Anlagenabgängen vor allem im Bereich der Entwässerung. Das Jahresergebnis wurde im Wirtschaftsjahr 2015 durch Verlust aus Anlagenabgängen in Höhe von 585,8 T€ belastet. Allerdings fielen diese damit gegenüber der Planung um 414,7 T€ geringer aus.

Die Umsatzerlöse aus Abwasser-, Abfall-, Straßenreinigungs- und Friedhofsgebühren fielen gegenüber der Planung um 1.499,9 T€ niedriger aus. Dies lag im Wesentlichen an den Erlösminderungen, die sich aus ungewollten gebührenrechtlichen Überdeckungen ergaben. Da hier ein Rückerstattungsanspruch gegenüber den Gebührenschuldern im Rahmen der nächsten Gebührenkalkulationen besteht, muss hierüber im Jahresabschluss eine sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Diese führt zu einer Belastung des handelsrechtlichen Ergebnisses in Höhe von 1.982,1 T€.

Eine weitere Belastung ergab sich aus dem Wertanpassungsbedarf des Forderungsbestands. Das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2015 wird aus der Zuführung zu Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sowie Abgängen aus dem Umlaufvermögen in einer Größenordnung von insgesamt 228,6 T€ belastet.

Im Winter 2015 fielen nur mittlere Winterdienstaufwendungen an. Daher fielen die Umsätze mit den Winterdienstleistungen auf Gehwegen für die Stadt Remscheid gegenüber der Planung um 80,4 T€ geringer aus.

Gegenüber der Wirtschaftsplanung 2015 wurde der von der Stadt Remscheid gezahlte Aufwendersersatz in der endgültigen Festlegung um 78,7 T€ geringer vereinbart.

Der Personalaufwand für das Jahr 2015 fiel gegenüber der Wirtschaftsplanung um 89,2 T€ höher aus.

Für die Erstellung und Sanierung von Hausanschlüssen wurden 179,2 T€ mehr aufgewandt. Demgegenüber wurden allerdings 289,4 T€ höhere Erlöse mit Hausanschlüssen erzielt.

Diese Belastungen konnten durch gegenläufige positive Effekte vollständig ausgeglichen werden.

Die Umsatzerlöse außerhalb der Gebührenerlöse stiegen trotz der geringeren Erlöse aus den Winterdienstleistungen für die Stadt Remscheid gegenüber den Planansätzen um 950,1 T€. Dies liegt vor allem an höheren Erlösen aus Hausanschlüssen (+289 T€), aus Ingenieurleistungen Straßen- und Brückenbau (+147 T€), höheren Papiererlösen (+137 T€), höheren Erlösen aus Holzverkäufen (+111 T€), höheren Kostenerstattungen nach dem TKG (+93 T€), höheren Erlösen aus Ingenieurleistungen Sport- und Grünflächenplanung (+66 T€), höheren Aufbruchgebühren (+32 T€) sowie höheren Parkgebühren (+19 T€).

Die aktivierten Eigenleistungen stiegen gegenüber den Planwerten um 168,0 T€.

Aus der Auflösung von Rückstellungen, Pauschal- und Einzelwertberichtigungen sowie aus dem Verkauf von Anlagevermögen konnten Erträge in Höhe von insgesamt 498,9 T€ erwirtschaftet werden, die im Wirtschaftsplan nicht eingeplant waren.

Durch die anhaltend günstigen Treibstoffkosten fielen diese um 77,2 T€ niedriger aus.

Die Entsorgungskosten der Abfallwirtschaft konnten um 292,2 T€ gesenkt werden.

Auch die Aufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten und Dienstleistungsverträge lagen um 376,1 T€ unter den Planansätzen. Dies galt auch für die EDV-Kosten, die um 117,9 T€ reduziert wurden.

Die Abschreibungen fielen gegenüber den Planansätzen um 230,5 T€ geringer aus.

Die Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid (DBR) konnte im Jahr 2015 ein positives Ergebnis in Höhe von 10,0 T€ erwirtschaften. Die Ausschüttung der DBR führte zu einem Beteiligungsertrag in Höhe von 4,3 T€.

Da die Darlehnszinsen gegenüber der Planung deutlich gesenkt werden konnten, ergab sich trotz der geringen Zinserträge ein gegenüber der Wirtschaftsplanung um 964,9 T€ verbessertes Finanzergebnis (einschl. der Beteiligungserlöse).

Die gute Entwicklung des Wirtschaftsjahres führte dazu, dass die Gebührenabrechnungen der Bereiche Entwässerung, Restmüll und Winterdienst jeweils mit einer ungewollten gebührenrechtlichen Überdeckung in Höhe von insgesamt 1.982,1 T€ abschließen. Diese Überdeckungen führen aufgrund der gebührenrechtlichen Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes (KAG) nicht zu einer Verbesserung des handelsrechtlichen Ergebnisses. Gleichwohl tragen sie zu einer Stabilisierung der Gebührenentwicklung der kommenden Jahre bei. Seit dem Jahr 2012 werden diese ungewollten Überdeckungen als Sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Insgesamt fällt das Jahresergebnis gegenüber dem geplanten Jahresergebnis um 2.448,4 T€ besser aus.

2.2 Aufwands- und Ertragslage sowie Auftragsentwicklung

2.2.1 Auftragslage

Die in der Betriebssatzung festgelegten Aufgaben sind im Geschäftsjahr 2015 erfüllt worden. Für die Gebührenbereiche wurden die Leistungen entsprechend der jeweiligen Satzung erbracht. Die vom Rat der Stadt im Rahmen von Zielvereinbarungen vorgegebene Gebührenentwicklung konnte hierbei eingehalten werden. In den Bereichen, in denen die Stadtverwaltung mit deren Fachbereichen als Auftraggeberin aufgetreten ist, wurde leistungsspezifisch auf der Basis der Verrechnungssätze und gültigen Materialpreise abgerechnet. Soweit Arbeiten oder Dienstleistungen für Dritte erbracht wurden, erfolgte ebenfalls eine leistungsorientierte Rechnungslegung.

2.2.2 Erträge

Die Umsatzerlöse betragen 47.058,8 T€ (Vorjahr: 46.269,3 T€) und setzten sich wie folgt zusammen:

	T€	Vorjahr T€
Betriebsleitung/Finanzwesen	0,1	0,0
Werkstatt	105,1	97,9
Abwasserbeseitigung	27.879,0	27.867,1
Abfallbeseitigung	11.476,3	11.610,8
Straßenreinigung	3.463,7	2.944,9
Grünflächen	1.514,9	1.371,9
Friedhöfe	1.039,3	925,7
Straßen- und Brückenbau	842,2	782,1
Forstwirtschaft	738,2	668,9
	<u>47.058,8</u>	<u>46.269,3</u>

An Eigenleistungen (Ing.- und Bauleitungskosten - Personal- u. Gemeinkosten - die überwiegend im Zusammenhang mit den Kanalbaumaßnahmen stehen) wurden 868,0 T€ (Vorjahr: 835,3 T€) aktiviert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (z. B. Aufwendungsersatz Stadt Remscheid, Miet- und Pachterträge, Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, der Auflösung des Sonderpostens Investitionszuschüsse und der Auflösung von Rückstellungen sowie übrige Erträge) konnten in Höhe von 14.266,0 T€ (Vorjahr: 14.087,2 T€) erzielt werden.

Die Deponiebetriebsgesellschaft mbH (DBR) erzielte im Jahr 2015 ein positives Geschäftsergebnis. Daher konnte im Jahr 2015 ein Ertrag aus der Beteiligung in Höhe von 4,3 T€ (Vorjahr: 9,6 T€) erzielt werden.

Die Zinsen und ähnlichen Erträge lagen trotz des weiterhin niedrigen Zinsniveaus bei 28,5 T€ (Vorjahr: 96,3 T€).

2.2.3 Aufwendungen

Den vorgenannten Erträgen in Höhe von 62.225,4 T€ (Vorjahr: 61.297,7 T€) stehen Aufwendungen in Höhe von 56.295,4 T€ (Vorjahr: 57.129,4 T€) gegenüber. Im Jahr 2015 fiel kein außerordentliches Ergebnis an (Vorjahr: 0,0 T€).

Wesentliche Aufwandsarten stellten die Materialaufwendungen mit insgesamt 19.165,8 T€ (Vorjahr: 19.236,9 T€) und die Personalaufwendungen mit insgesamt 19.183,0 T€ (Vorjahr: 18.716,9 T€) dar.

Hiervon betrug der Materialaufwand bei der Abwasserbeseitigung 9.173,6 T€ (Vorjahr: 9.333,5 T€), der Abfallwirtschaft 5.715,4 T€ (Vorjahr: 6.202,2 T€) und der Straßenreinigung 796,7 T€ (Vorjahr: 578,3 T€). Bei den neuen Sparten betrug der Materialaufwand bei den Grünflächen 787,0 T€ (Vorjahr: 561,0 T€), den Friedhöfen 220,7 T€ (Vorjahr: 138,6 T€), dem Straßen- und Brückenbau 1.933,8 T€ (Vorjahr: 1.872,6 T€) und der Forstwirtschaft 271,7 T€ (Vorjahr: 250,4 T€). Bei den gemeinsamen Bereichen (Betriebsleitung, Finanzwesen und Werkstatt) betrug der Materialaufwand 266,9 T€ (Vorjahr: 300,3 T€).

Von den Personalaufwendungen entfielen auf die Abwasserbeseitigung 3.701,7 T€ (Vorjahr: 3.471,8 T€), die Abfallbeseitigung 3.761,5 T€ (Vorjahr: 3.603,7 T€) sowie 1.661,4 T€ (Vorjahr: 1.421,5 T€) auf die Sparte Straßenreinigung. Bei den neuen Sparten betrug der Personalaufwand bei den Grünflächen 2.103,0 T€ (Vorjahr: 2.016,8 T€), den Friedhöfen 467,4 T€ (Vorjahr: 533,5 T€), dem Straßen- und Brückenbau 4.401,7 T€ (Vorjahr: 4.389,3 T€) und der Forstwirtschaft 977,0 T€ (Vorjahr: 972,7 T€). Weiterhin entfielen auf die gemeinsamen Bereiche (Betriebsleitung, Finanzwesen und Werkstatt) 2.109,2 T€ (Vorjahr: 2.307,6 T€).

Die bilanziellen Abschreibungen beliefen sich auf 8.042,3 T€ (Vorjahr: 8.271,9 T€) und die Fremdkapitalzinsen auf 3.948,1 T€ (Vorjahr: 4.545,8 T€).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrugen 5.900,0 T€ (Vorjahr: 6.298,5 T€).

Innerbetrieblich wurden in der Summe 2.081,6 T€ (Vorjahr: 2.054,0 T€) verrechnet, die per Saldo die Sparten wie folgt be- bzw. entlastet (- bzw. +) haben: Betriebsleitung und Verwaltung +535,3 T€ (Vorjahr: +600,2 T€), Werkstatt +615,1 T€ (Vorjahr: +529,3 T€), Abwasserbeseitigung -324,4 T€ (Vorjahr: -350,4 T€), Abfallentsorgung -439,9 T€ (Vorjahr: -440,4 T€), Straßenreinigung -273,6 T€ (Vorjahr: -185,6 T€), Grünflächen -18,1 T€ (Vorjahr: -14,0 T€), Friedhöfe -20,1 T€ (Vorjahr: -18,1 T€), Straßen- und Brückenbau -47,7 T€ (Vorjahr: -106,0 T€) und Forstwirtschaft -26,6 T€ (Vorjahr: -15,0 T€).

Die Aufwendungen für Steuern betragen insgesamt 56,3 T€ (Vorjahr: 59,5 T€). Hiervon entfielen auf die Steuern vom Einkommen und Ertrag 27,7 T€ (Vorjahr: 29,4 T€).

2.2.4 Jahresergebnis

Das Geschäftsjahr schließt ab mit einem Jahresgewinn von 5.930,0 T€ (Vorjahr: 4.168,3 T€).

Gegenüber dem im Wirtschaftsplan 2015 eingeplanten Jahresgewinn in Höhe von 3.481,6 T€ wurde das Wirtschaftsjahr somit um 2.448,4 T€ besser abgeschlossen.

Für die einzelnen Leistungssparten stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Der Bereich Entwässerung schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.946,5 T€ (Vorjahr: 4.122,4 T€) ab.

Der Bereich Abfallwirtschaft schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 165,6 T€ (Vorjahr: 9,2 T€) ab.

Der Bereich Straßenreinigung schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von -58,8 T€ (Vorjahr: -68,4 T€) ab.

Der Bereich Grünflächen schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von -236,2 T€ (Vorjahr: -177,5 T€) ab.

Der Bereich Friedhöfe schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 121,9 T€ (Vorjahr: 78,6 T€) ab.

Der Bereich Straßen- und Brückenbau schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 811,9 T€ (Vorjahr: 548,4 T€) ab.

Der Bereich Forstwirtschaft schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 179,1 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag 344,4 T€) ab.

Die dargestellten Ergebnisse der Betriebszweige berücksichtigen die ihnen anteilig zugeordneten Aufwendungen und Erträge der Bereiche Betriebsleitung, Finanzwesen und Werkstatt.

2.3 Investitionen

Die Gesamtsumme der Investitionen im Anlagebereich betrug in 2015 11.437,6 T€ (Vorjahr: 32.356,3 T€). Von den Investitionen wurden 143,4 T€ (Vorjahr: 188,4 T€) für immaterielle Vermögensgegenstände und 227,1 T€ (Vorjahr: 14.309,7 T€) für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit und ohne Bauten aufgewendet. Für die Anlagen der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Friedhöfe und Forstwirtschaft wurden 2.618,1 T€ (Vorjahr: 6.597,0 T€), für Maschinen und maschinelle Anlagen 107,1 T€ (Vorjahr: 389,9 T€), für Fahrzeuge 1.332,8 T€ (Vorjahr: 1.979,5 T€), Betriebs- und Geschäftsausstattung 288,6 T€ (Vorjahr: 538,9 T€) investiert. Der Bestand an geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau wurde aufgrund der Zugänge und der vorgenommenen Aktivierungen um 6.720,5 T€ (Vorjahr: -812,9 T€) erhöht.

Für das Jahr 2016 sind Investitionen in Höhe von 14,3 Mio. € geplant, die überwiegend auf Anlagen im Geschäftsbereich Abwasserbeseitigung entfallen.

2.4 Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben

Zur Finanzierung der getätigten Investitionen mussten neben der Bereitstellung eigener Mittel keine langfristigen Kreditaufnahmen getätigt werden. Investitions- und Ertragszuschüsse für Anlagegüter standen in Höhe von 532,7 T€ (Vorjahr: 501,3 T€) zur Verfügung. Die planmäßige Darlehenstilgung betrug 6.028,6 T€ (Vorjahr: 5.680,1 T€). Daneben erfolgte eine außerordentliche Darlehenstilgung in Höhe von 261,0 T€.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich von 146.840,5 T€ - Stand 01.01.2015 - um -4.587,6 T€ auf 142.252,9 T€ - Stand 31.12.2015 - vermindert. Davon entfielen auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten am 31.12.2015 120.540,5 T€ (Vorjahr: 126.852,6 T€). Auf Verbindlichkeiten aus Anzahlungen entfielen 5.139,3 T€ (Vorjahr: 5.196,3 T€). Auf die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entfielen 2.318,7 T€ (Vorjahr: 2.350,6 T€). Darüber hinaus resultieren aus Verpflichtungen gegenüber der Stadt 9.245,2 T€ (Vorjahr: 8.341,5 T€). Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von 4,7 T€ (Vorjahr: 4,1 T€). Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen 5.004,4 T€ (Vorjahr: 4.095,4 T€). Hiervon entfallen 4.342,3 T€ (Vorjahr: 3.343,1 T€) auf Verbindlichkeiten aus ungewollten Gebührenüberdeckungen

2.5 Personal- und Sozialbereich

Durch die Betriebserweiterung ergab sich eine Ausweitung des Personalbestandes. Zum 31.12.2014 waren 325 tariflich Beschäftigte sowie 20 Beamte beschäftigt. Der Personalbestand hat sich im Geschäftsjahr wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.15	Zugang/ Abgang	Stand 31.03.15	Zugang/ Abgang	Stand 30.06.15	Zugang/ Abgang	Stand 30.09.15	Zugang/ Abgang	Stand 31.12.15
Lohnemp- fänger	221	-2	219	3	222	1	223	2	225
Angestellte	104	0	104	1	105	0	105	-1	104
Beamte	20	1	21	-1	20	0	20	-1	19
Gesamt	345	-1	344	3	347	1	348	0	348

Die Personalkosten im Geschäftsjahr 2015 setzten sich wie folgt zusammen:

	T€	(Vorjahr T€)
Löhne	8.785,0	(8.435,7)
Gehälter	5.240,0	(5.045,3)
Beamtenbezüge	1.027,2	(1.076,8)
Veränderung RST Überstunden	-5,2	(-2,7)
Veränderung RST Urlaub	-144,1	(0,7)
Veränderung ATZ-Rückstellung Lohn/Gehalt	2,1	(231,2)
Soziale Abgaben	2.746,1	(2.636,4)
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.531,9	(1.293,5)
Summe	19.183,0	(18.716,9)

Die einzelnen Sparten (einschl. Hilfs- und Nebensparten) schließen mit folgendem Ergebnis ab:

	Löhne/Gehälter und Beamtenbezüge		Soziale Abgaben		Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		Summe
	T€	(Vorjahr T€)	T€	(Vorjahr T€)	T€	(Vorjahr T€)	
Betriebsleitung	499,0	(441,5)	56,5	(46,6)	175,2	(429,9)	730,7
Finanzwesen	698,7	(691,9)	119,0	(135,9)	65,2	(65,2)	882,9
Werkstatt	386,9	(388,0)	76,9	(78,3)	31,6	(30,3)	495,4
Abwasserbeseitigung	2.913,4	(3.015,7)	537,4	(516,6)	251,0	(-60,5)	3.701,8
Abfallbeseitigung	2.887,0	(2.716,0)	569,0	(529,0)	305,4	(358,7)	3.761,4
Straßenreinigung	1.291,3	(1.116,3)	259,9	(219,2)	110,2	(86,0)	1.661,4
Grünflächen	1.623,5	(1.609,9)	317,8	(303,9)	161,8	(103,0)	2.103,1
Friedhöfe	362,8	(418,4)	70,6	(77,4)	34,1	(37,7)	467,5
Straßen- und Brückenbau	3.464,8	(3.545,3)	630,6	(627,3)	306,4	(216,7)	4.401,8
Forstwirtschaft	777,6	(844,0)	108,4	(102,2)	91,0	(26,5)	977,0
Summe	14.905,0	(14.787,0)	2.746,1	(2.636,4)	1.531,9	(1.293,5)	19.183,0

Der durchschnittliche Personalaufwand je Beschäftigtem betrug im Geschäftsjahr 55,1 T€ (Vorjahr: 54,7 T€).

2.6 Sonstige wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Das Geschäftsjahr 2015 war das zweite Wirtschaftsjahr nach der Erweiterung der Remscheider Entsorgungsbetriebe um die Sparten Grünflächen, Straßen- und Brückenbau und Forstwirtschaft zu den Technischen Betrieben Remscheid. Daher waren viele Vorgänge des Jahres noch von der Umstrukturierung des Betriebes geprägt. Die neu eingeführten Prozesse mussten im Laufe des Jahres weiter konsolidiert werden.

Die Tätigkeiten des Geschäftsbereiches Entwässerung werden von der Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes und den hierfür erforderlichen Investitionen bestimmt.

Die im Berichtsjahr getätigten Investitionen wurden für die Erweiterung und die bauliche Sanierung bzw. Erneuerung des Kanalisationsnetzes aufgewendet. Eine wesentliche Maßnahme war die Sanierung des Regenwassereinzugsgebietes Kremenholler Bach. Nachdem in den vergangenen Jahren das Regenklär- und Regenrückhaltebecken, der Bau der Retentionsräume im Gewässer und die Renaturierung des Baches durchgeführt wurden, wurde im Berichtsjahr der letzte Bauabschnitt (Umbau des vorhandenen Rückhaltebeckens Kremenholler Bach) abgeschlossen. Diese Maßnahmen waren weitere Auflagen aus der wasserrechtlichen Erlaubnis zur Einleitung des Niederschlagswassers aus verschiedenen Einzugsgebieten in den Kremenholler Bach. Durch diese Kombination aus Beckenbau und Maßnahmen im Gewässer soll der gute Zustand des Gewässers, der nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie gefordert wird, trotz der Einleitung des Niederschlagswassers in das Gewässer, erreicht werden. Die Maßnahme wurde in der Fachwelt auf mehreren Symposien vorgestellt. Auch in der Öffentlichkeit wurde vor allem die Renaturierung gut aufgenommen.

Weiterhin wurde mit der Sanierung des Entwässerungsgebietes in Bergisch Born begonnen. Das Gebiet muss vom Mischsystem in ein Trennsystem umgebaut werden. Hiermit sind auch erhebliche Eingriffe in die Verkehrsinfrastruktur verbunden, die eine Belastung für die Anwohner darstellen. Daher wurde frühzeitig der Betriebsausschuss und der örtliche Bürgerverein über die anstehenden Maßnahmen informiert.

Die Nachkalkulation der Entwässerungsgebühren für das Jahr 2015 ergab eine Überdeckung in Höhe von 1.512,3 T€. Grund für diese hohe ungewollte Überdeckung waren höhere Gebühreneinnahmen (403 T€) vor allem im Bereich der Schmutzwassergebühren. Weiterhin leistete der Wupperverband eine Rückzahlung aus Vorjahren (404 T€), es ergaben sich nicht eingeplante Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (179 T€), aus den aktivierten Eigenleistungen (132 T€) sowie aus Nebengeschäften mit andere Gebietskörperschaften (92 T€).

Im Bereich Abfallwirtschaft konnte ein weiteres Absinken der Wertstoff Erlöse aufgrund der neuen Vertragslage bei der Papierverwertung verhindert werden. Neben den Erträgen aus der Vermarktung von Altpapier konnten Erlöse im Bereich Altkleider, Schrott und Elektroaltgeräte erzielt werden. Die gesetzlichen Vorgaben zur Einführung einer Wertstofftonne kamen im Geschäftsjahr 2015 nicht voran. Es ist immer noch unklar ob, wann und unter welchen Umständen eine Wertstofftonne eingeführt wird.

Im Jahr 2015 wurde die Sanierung der Umladestelle für Bioabfall weitgehend abgeschlossen. Im Zuge der Gesamtanierung des Geländes der ehemaligen Tierkörperbeseitigungsanstalt wurden die für die Bioabfallumladestelle genutzten Gebäudeteile saniert und logistisch optimiert. Somit steht nach Abschluss der Arbeiten langfristig eine Umladeanlage für diese Abfälle zur Verfügung.

Nach Rücksprache mit der Stadt Remscheid soll der Wertstoffhof auch künftig auf der Deponie Solinger Straße verbleiben. Seitens der Stadt ist weiterhin der Ausbau der Deponiefläche zu einem Standort für erneuerbare Energien (Solarenergie, Power to gas) geplant. Hier kann sich auch ein nutzungsverträgliches Nebeneinander dieser Standortnutzung mit dem Weiterbetrieb des Wertstoffhofes an dieser Stelle ergeben. Auf dieser Basis wurden die ersten Planungen für den neuen Wertstoffhof beauftragt.

Die erfassten Restmüllmengen stiegen im Jahr 2015 leicht an. Ursache hierfür ist im Wesentlichen der deutlich geringere Bevölkerungsrückgang sowie der kurzfristige Bevölkerungsanstieg durch die im Jahr 2015 zugewiesenen Flüchtlinge. Das führte auch zu höheren Gebührenerlösen im Bereich Restmüll. Trotz der höheren Restmüllmengen ergaben sich keine höheren Entsorgungskosten beim Abfallwirtschaftsverband EKOCity, da auch in den anderen Gebietskörperschaften des Abfallwirtschaftsverbandes Mehrmengen anfielen. Hierdurch sank - aufgrund der guten Anlagenauslastung - der EKOCity Beitrag. Dies führte sogar zu einer geringen Beitragsrückzahlung.

Im Jahr 2015 wurde die Erarbeitung des neuen Abfallwirtschaftsplanes des Landes NRW weitergeführt. Hierbei wurden nunmehr neue Entsorgungsregionen definiert. Das EKOCity-Verbandsgebiet blieb erhalten und in eine große Region eingebettet. Diese Region III umfasst das Gebiet des Zweckverbandes EKOCity (Städte Bochum, Herne, Remscheid, Wuppertal, Kreise Mettmann und Recklinghausen, Ennepe-Ruhr-Kreis), die so genannten "Karnap-Städte" (Bottrop, Essen, Gelsenkirchen, Mülheim an der Ruhr), die Städte Duisburg, Münster, Oberhausen und Solingen sowie die Kreise Borken, Coesfeld und Steinfurt. Somit wird der Bestand dieses Zweckverbandes durch die Abfallwirtschaftsplanung gesichert. Darüber hinaus bestehen durch den neuen Zuschnitt der Entsorgungsregion auch Erweiterungsmöglichkeiten für den Verband. Der Abfallwirtschaftsplan trat im April 2016 in Kraft.

Anfang 2015 wurde die Leerung der Depotcontainer für Papier von den Technischen Betrieben übernommen. Nach ersten Anlaufschwierigkeiten, läuft die Leerung der Container zwischenzeitlich reibungslos.

Im Bereich Abfallwirtschaft wurde im Jahr 2015 bei der Gebührenforderung Restmüll ein Überschuss in Höhe von 131,4 T€ erwirtschaftet. Ursächlich hierfür waren im Wesentlichen höhere Umsatzerlöse in der Abfallwirtschaft (151 T€). Die Nachkalkulation der Gebühren für die Bio-Tonne ergab für das Jahr 2015 dagegen eine Unterdeckung für den Bereich Restmüll in Höhe von 10,5 T€.

Die Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH (DBR) hat ihr operatives Geschäft nach der Endverfüllung der Deponie weitgehend eingestellt. Die Erträge der Gesellschaft beschränken sich daher neben Zinserträgen aus der Bewirtschaftung der Rückstellung auf die Vermittlung und Betreuung von Entsorgungsdienstleistungen und auf Personaldienstleistungen im Bereich Planung und Bauausführung. Trotz der sehr geringen Zinserträge konnte die Gesellschaft im Jahr 2015 einen Überschuss in Höhe von 10,0 T€ erwirtschaften.

Der Geschäftsverlauf im Geschäftsbereich Straßenreinigung war wie immer geprägt vom Winterdienst. Der Winter des Jahres 2015 war unterdurchschnittlich. Dies führte zu mittleren Winterdienstaufwendungen. Dadurch ergab sich eine ungewollte Gebührenüberdeckung im Gebührenbereich Winterdienst in Höhe von 338,4 T€. Grund hierfür sind im Wesentlichen die geringeren Personalkosten im Bereich Winterdienst. Im Gebührenbereich Sommerreinigung schließt das Wirtschaftsjahr mit einer Unterdeckung in Höhe von 331,7 T€ ab. Der Winter führte auch dazu, dass die geplanten Umsatzerlöse aus Winterdienstleistungen für die Stadt Remscheid (Gehwegwinterdienst) gering ausfielen.

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres wurden die Geschäftsbereiche Grünflächen und Friedhöfe sowie Forstwirtschaft zu einem Geschäftsbereich zusammengelegt. Diese organisatorische Anpassung war nach dem Ausscheiden des Geschäftsbereichsleiters Grünflächen und Friedhöfe im Jahr 2014 notwendig. Da diese Stelle nach den Einsparvorgaben der Stadt Remscheid nicht wiederbesetzt werden durfte, musste im Rahmen einer Organisationsentwicklung auf die neue Situation reagiert werden. Daneben gab es auch viele fachliche Gründe, die für eine Zusammenlegung beider Geschäftsbereiche sprachen. Die organisatorische Veränderung hat sich im Laufe des Jahres gut entwickelt. Zur besseren Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung der verschiedenen Tätigkeiten des Geschäftsbereiches werden die Bereiche Grünflächen, Friedhöfe und Forstwirtschaft wie bisher buchungstechnisch getrennt geführt.

Im Bereich Grünflächen lag ein Schwerpunkt in der weiteren Konsolidierung der Leistungserbringung für die Stadt Remscheid. Es wurden Arbeiten an den Spielplätzen sowie der Grün- und Baumpflege an städtischen Liegenschaften und Schulen durchgeführt. Die hierbei im Vorfeld abgeschätzten Erlöse waren zutreffend kalkuliert und konnten bis auf einen Betrag von 30 T€ fast vollständig erzielt werden. Es zeigte sich weiterhin, dass der für die Pflege der öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie des Straßenbegleitgrüns von der Stadt Remscheid gezahlte Aufwendungsersatz zu gering ist, um den von der Stadt Remscheid und der Bevölkerung erwarteten Pflegestandard zu gewährleisten. Dies zeigt auch der überörtliche Prüfbericht der Gemeindeprüfungsanstalt aus dem Jahr 2014, der im Jahr 2015 abschließend vorgelegt wurde, sehr deutlich. Hiernach zählt Remscheid zu den Städten mit den geringsten Pflegeaufwendungen für die Park- und Gartenanlagen je m² in einem durchgeführten interkommunalen Vergleich. Hier sollte in den kommenden Jahren eine intensive Diskussion zu Standard und Kosten der Grünflächenpflege geführt werden. Dies ist sicherlich angesichts der Haushaltslage der Stadt Remscheid keine einfache Aufgabe.

An Ingenieurleistungen für die Stadt Remscheid im Bereichen Sportflächen und Spielplätze konnten um 66 T€ höhere Erträge erzielt werden.

Im Bereich Friedhöfe wurde im Jahr 2015 die Sanierung der Friedhofskapelle auf dem Parkfriedhof Bliedinghausen abgeschlossen. Auf dem Waldfriedhof Reinshagen wurde eine neue Kolumbarienanlage in Betrieb genommen. Für den Waldfriedhof Lennep wurde ebenfalls der Bau einer Kolumbarienanlage vorbereitet. Die Planungen wurden vom Betriebsausschuss und der Bezirksvertretung beschlossen. Für die Friedhöfe wurde ein neues angemessenes Erscheinungsbild erarbeitet. Hier wurde, beginnend mit einem neuen Logo über die Geschäftsunterlagen bis hin zur Ausgestaltung neuer Wegweisersysteme auf den Friedhöfen, ein einheitliches und zeitgemäßes Corporate Design für die Friedhöfe erarbeitet, das nunmehr schrittweise umgesetzt wird. Die Gebührennachkalkulation für die Friedhöfe ergab eine ungewollte Unterdeckung für das Jahr 2015 in Höhe von 6,0 T€. Der Anteil für das öffentliche Grün konnte hierbei mit der Stadt Remscheid neu vereinbart werden.

Im Bereich Forstwirtschaft wurde im Wirtschaftsjahr die Reduzierung der Forstreviere von ehemals 4 Revieren auf 3 Reviere umgesetzt. Dies führte zu einer Neuaufteilung der Aufgaben unter den Förstern. Zur Bewältigung der Arbeiten wurden unterhalb der Förster Forstwirtschaftsmeister eingesetzt, die Teile der Aufgaben mit übernehmen können.

Weiterhin wurden gemeinsam mit dem Forstverband Remscheid und der Stadt Solingen die Arbeiten an einer neuen Forsteinrichtung durchgeführt. Die Arbeiten an der Betriebsinventur (Naturalerfassung des Holzbestandes) wurden im Jahr 2015 fertig gestellt. Der Abschluss der Arbeiten an der neuen Forsteinrichtung wird im Jahr 2016 erfolgen.

Eine Ergebnisverbesserung im Forstbereich konnte durch die im Vergleich zur Planung um 144 T€ gestiegenen Umsatzerlöse erzielt werden.

Durch den Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau wurden größere Baumaßnahmen für die Stadt Remscheid ingenieurtechnisch betreut. Hier sei nur der Neubau der Brücke Linde sowie die Deckensanierung der Haddenbacher Straße. Die Sanierung der Ringstraße mit lärmoptimiertem Asphalt wurde vorbereitet. Da im Zuge dieser Maßnahme eine erhebliche Anzahl Bäume nicht erhalten werden kann, lag ein Arbeitsschwerpunkt in der Vorbereitung bei der Begutachtung der Bäume.

Daneben wurde das mit der Stadt Remscheid vereinbarte und auf die TBR übertragene Deckensanierungsprogramm weitergeführt. Diese Maßnahmen stellen einen sinnvollen Beitrag zum Erhalt der Verkehrsinfrastruktur dar.

Eine weitere wesentliche Aufgabe war auch in diesem Jahr die Begleitung des Programms der Telekom AG zum Ausbau des schnellen Internets. Hierdurch kam es zu einer Vielzahl von Aufbrüchen, die aufgrund der Zeitvorgaben der Telekom unter einem erheblichen Zeitdruck umgesetzt werden mussten. Durch die Anordnung von Selbstvornahmemaßnahmen konnten im Zuge dieses Programms einige Gehwege kostengünstig vollständig neu ausgebaut werden. Leider konnten nicht alle Gehwege wie vorgesehen erneuert werden. Da die bauausführende Firma die neuen Breitbandkabel nicht in der richtigen Tiefenlage verlegt hatte, mussten einige Abschnitte neu hergestellt werden. Dies führte zu Verzögerungen bei der Erneuerung der Gehwege. Dennoch konnten im Zuge der ausgeführten Maßnahmen Kostenerstattungen nach dem TKG in Höhe von 93 T€ erwirtschaftet werden. Durch die Vielzahl an Aufbrüchen wurden im Jahr 2015 88 T€ Gebühren aus Aufbruchgenehmigungen erzielt. Hierdurch sowie durch höhere Einnahmen aus Parkgebühren (19 T€), Anlagenverkäufen (41 T€) sowie aus Ingenieurleistungen (147 T€) konnten im Geschäftsbereich gegenüber der Wirtschaftsplanung 376 T€ höhere Erlöse erzielt werden.

Im Geschäftsbereich Finanzen und Controlling wurde die Veranlagung und Verbuchung der Grundabgabeforderungen bereits im vierten Jahr durchgeführt. Durch das aufgebaute Forderungsmanagement konnten die neuen offenen Forderungen aus den Grundabgaben ab dem Jahr 2012 reduziert werden. Der offene Forderungsbestand aus den Benutzungsgebühren der Jahre 2012 bis 2015 zum 31.12.2015 betrug 408,7 T€. Von diesen Forderungen waren zum Zeitpunkt der Prüfung nur noch 218,7 T€ nicht ausgeglichen. Dies entspricht einer Quote der offenen Gebührenforderungen bezogen auf den Gebührenertrag in Höhe von 0,22 %. Vorsorglich wurden aus dem zum Zeitpunkt der Prüfung noch offenen Forderungsbestand Forderungen in Höhe von 197,0 T€ einzelwertberichtigt.

Auch der Bestand an offenen Altforderungen aus Gebührenforderungen vor 2012 konnte weiter abgebaut werden. Dieser betrug zum 31.12.2015 93,5 T€. Im Jahr 2015 wurden Altforderungen in Höhe von 10,3 T€ durch Zahlungen ausgeglichen. 2,8 T€ aus dem Altbestand mussten endgültig ausgebucht werden. Da alle Altforderungen in Vorjahren bereits vorsorglich einzelwertberichtigt waren, ergab sich aus der Ausbuchung jedoch keine Ergebnisbelastung.

Im Wirtschaftsjahr 2015 wurden der Forstverband und die Waldgenossenschaft in die Buchhaltung der Technischen Betriebe Remscheid integriert.

Somit bestehen aus den offenen Forderungen aus Gebührenabrechnungen zum 31.12.2015 keine Bilanzrisiken.

Auch im Jahr 2015 wurden die neu eingeführten Monatsabschlüsse dem Betriebsausschuss zur unterjährigen Berichterstattung vorgelegt.

Im Berichtsjahr wurde das bestehende Risikomanagementsystem auf die neuen Sparten erweitert.

Im Berichtsjahr wurde der Jahresabschluss des Jahres 2014 vom Rat der Stadt Remscheid festgestellt.

3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

3.1 Vermögenslage

Im Geschäftsjahr hat sich die Bilanzsumme von 301.653,0 T€ - 01.01.2015 - um -1.752,2 T€ auf 299.900,8 T€ - 31.12.2015 - vermindert. Den gesamten Anlagezugängen in Höhe von 11.437,6 T€ (Vorjahr: 32.356,3 T€) standen Anlagenabgänge im Wert von 1.501,9 T€ (Vorjahr: 2.131,7 T€) sowie Abschreibungen in Höhe von 8.042,2 T€ (Vorjahr: 8.271,9 T€) und Abgänge auf Abschreibungen von 864,9 T€ (Vorjahr: 902,8 T€) gegenüber. Hieraus ergab sich eine Erhöhung des Anlagevermögens um 2.758,4 T€ (Vorjahr: 22.855,5 T€). Der hohe Anlagezugang des Vorjahres ergab sich aus der Vermögensübertragung aufgrund der Betriebserweiterung.

Das Umlaufvermögen hat sich im Geschäftsjahr 2015 von 25.920,7 T€ - 01.01.2015 - um -4.539,4 T€ auf 21.381,3 T€ - 31.12.2015 - vermindert. Hierbei entfallen 3.765,4 T€ auf den Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten zum Bilanzstichtag (Vorjahr: 6.796,3 T€). Die Vorräte betragen zum Bilanzstichtag 220,8 T€ (Vorjahr: 217,0 T€) und die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 17.395,1 T€ (Vorjahr: 18.907,4 T€). Hiervon entfielen 9.761,9 T€ auf Forderungen gegen die Stadt Remscheid (Vorjahr: 11.109,2 T€).

Auf der Passivseite hat sich das bilanzielle Eigenkapital von 113.809,0 T€ - 01.01.2015 - um 2.443,5 T€ auf 116.252,5 T€ - 31.12.2015 - erhöht.

Die allgemeine Rücklage hat sich von 90.989,3 T€ - 01.01.2015 - um 13,5 T€ auf 91.002,8 T€ - 31.12.2015 - erhöht.

Der Jahresüberschuss belief sich auf 5.930,0 T€. Nach den Vorgaben des Haushaltssanierungsplanes der Stadt Remscheid soll aus dem Jahresüberschuss der Technischen Betriebe Remscheid ein Betrag in Höhe von 4,0 Mio. € zur Sanierung des städtischen Haushalts an die Stadt Remscheid ausgeschüttet werden. Weiterhin soll aus der Gewinnrücklage ein Betrag in Höhe von 4,0 Mio. € an die Stadt Remscheid ausbezahlt werden. Hierüber muss der Rat der Stadt allerdings noch im Rahmen der Feststellung des Jahresergebnisses 2015 einen entsprechenden Ausschüttungsbeschluss fassen.

Aus der nachstehenden Tabelle geht die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals hervor:

	Stand 01.01.2015	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2015
	T€	T€	T€	T€
Stammkapital	5.000,0	0,0	0,0	5.000,0
Kapitalrücklage	90.989,3	13,5	0,0	91.002,8
Gewinnvortrag	13.651,4	4.168,3	3.500,0	14.319,7
Jahresüberschuss	4.168,3	5.930,0	4.168,3	5.930,0
Gesamt	113.809,0	10.111,8	7.668,3	116.252,5

Unter dem Sonderposten für Investitionszuschüsse sind die in der Vergangenheit gezahlten Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen und Zuschüsse anderer Zuschussgeber ausgewiesen. Sie werden analog den Abschreibungen aufgelöst. Im Jahr 2015 wurden Zuschüsse in Höhe von 526,8 T€ vereinnahmt (Vorjahr: 395,3 T€). Es waren keine Abgänge zu verzeichnen (Vorjahr: 0,0 T€). Der erfolgswirksame Auflösungsbeitrag betrug 495,0 T€ (Vorjahr: 487,5 T€). Dies gilt auch für empfangene Ertragszuschüsse. Unter dieser Position sind die Anteile der Straßenentwässerung an den Erschließungsbeiträgen ausgewiesen. Im Jahr 2015 ergaben sich Zugänge in Höhe von 5,8 T€ (Vorjahr: 106,1 T€). Ebenso ergaben sich keine Abgänge (Vorjahr: 0,0 T€). Der erfolgswirksame Auflösungsbeitrag betrug 60,0 T€ (Vorjahr: 59,1 T€).

Entwicklung der Rückstellungen

Die Bildung der Rückstellungen dient der Vorsorge von Zahlungsverpflichtungen, deren genaue Höhe, Inanspruchnahme oder Fälligkeit zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses noch ungewiss sind. Im Wirtschaftsjahr 2015 wurden alle hierfür erforderlichen Rückstellungen gebildet. Die in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen deckten die endgültigen Zahlungsverpflichtungen im Jahr 2015 in vollem Umfang ab.

Entwicklung der Rückstellungen	Stand	Inanspruch-	Zuführung	Stand 31.12.2015
	01.01.2015	nahme/ Auflösung/ Umgliederung		T€
	T€	T€	T€	T€
Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.004,2	0,0	661,0	6.665,2
Beihilfeverpflichtungen	1.200,8	0,0	13,6	1.214,4
Abwasserabgabe/Verbandsbeiträge	550,7	-483,0	185,2	252,9
Urlaubsansprüche	616,4	-616,4	472,3	472,3
Überstunden	176,9	-176,9	171,7	171,7
Altersteilzeit	725,8	-156,7	179,6	748,7
Externe Jahresabschlusskosten	59,0	-59,0	47,0	47,0
Interne Jahresabschlusskosten	27,3	-27,3	37,0	37,0
Rechts- und Beratungskosten	25,5	-10,0	0,0	15,5
Ausstehende Rechnungen	481,5	-344,0	502,3	639,8
Rückstellungen Verb. Brückenpark	160,4	-118,7	161,6	203,3
Sonstige	507,2	-6,4	6,7	507,5
Gesamt	10.535,7	-1.998,4	2.438,0	10.975,3

Die Rückstellungen in Höhe von 10.975,3 T€ setzen sich aus der gebildeten Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für die im Betrieb beschäftigten Beamten (6.665,2 T€) sowie aus den übrigen Rückstellungen (4.310,1 T€) zusammen.

3.2 Finanzlage

3.2.1 Eigenkapitalquote

Das wirtschaftliche Eigenkapital des Betriebes betrug zum 31.12.2015 141.473,9 T€. Gegenüber dem 01.01.2015 hat sich das wirtschaftliche Eigenkapital somit um 2.421,2 T€ erhöht.

	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2014
	T€	T€
<u>Bilanzsumme</u>	299.900,8	(301.653,0)
<u>Wirtschaftliches Eigenkapital</u>		
Eigenkapital laut Bilanz	116.252,5	(113.809,0)
Sonderposten Investitionszuschüsse	22.509,8	(22.478,0)
Ertragszuschüsse	2.711,6	(2.765,8)
	141.473,9	(139.052,8)

Zur Finanzierung des Betriebes und zur Sicherung des Fremdkapitals ist eine angemessene Eigenkapitalausstattung notwendig. Umso höher der Eigenkapitalanteil liegt, desto größer ist die finanzielle Stabilität des Eigenbetriebes. Die Empfehlung der Eigenkapitalausstattung lautet 30 %. Die auf das wirtschaftliche Eigenkapital bezogene Eigenkapitalquote zum 31.12.2015 beträgt somit 47,2 %. Zum 01.01.2015 betrug sie 46,1 %.

3.2.2 Liquidität

Im gesamten Geschäftsjahr war die Zahlungsfähigkeit des Betriebes gesichert. Bei Bedarf konnten im Rahmen der Kreditlinien für Investitionen jederzeit Darlehensaufnahmen erfolgen. Unabhängig davon standen dem Betrieb ausreichende Möglichkeiten der Kassenkreditaufnahme zur Verfügung. Unter Berücksichtigung unternehmerischer Handlungsmöglichkeiten bietet es sich an, aufgrund von Kennzahlen, besonders im Rahmen der steigenden Investition, die Liquidität entsprechend zu verbessern.

3.3 Ertragslage

Die Umsatzerlöse betragen 47.058,8 T€ (Vorjahr: 46.269,3 T€). Die Zusammensetzung der Erlöse auf die einzelnen Sparten wurde unter Punkt 2.2.2 bereits erläutert.

An Eigenleistungen (im Wesentlichen Ing.- und Bauleitungskosten - Personal- u. Gemeinkosten - die im Zusammenhang mit den Kanalbaumaßnahmen stehen) wurden 868,0 T€ (Vorjahr: 835,3 T€) aktiviert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (z. B. Aufwendersatz Stadt Remscheid, Miet- und Pachterträge, Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, der Auflösung des Sonderpostens Investitionszuschüsse und der Auflösung von Rückstellungen und übrige Erträge) konnten in Höhe von 14.266,0 T€ (Vorjahr: 14.087,2 T€) erzielt werden.

Erträge aus Beteiligungen wurden in Höhe von 4,3 T€ erzielt (Vorjahr: 9,6 T€).

Die Zinsen und ähnlichen Erträge aus Geldanlagen lagen bei 28,5 T€ (Vorjahr: 96,3 T€).

4. Hinweise, Risiken und Chancen bei der künftigen Entwicklung

Risiko: Finanzkennzahlen

Die bisherige Lage und der Geschäftsverlauf der vergangenen Geschäftsjahre lassen erkennen, dass die Risiken des Betriebes vor allem aus der Fremdkapitalausstattung und der hohen Investitionslast durch die eingeleiteten Maßnahmen und die aufgebauten Strukturen beherrschbar sind. Auch die Betriebserweiterung zu den Technischen Betrieben Remscheid hat zu keinen weiteren Verwerfungen geführt. Ein Risiko für den weiteren Geschäftsverlauf der TBR bleibt jedoch der Aufwendersatz, den die Stadt Remscheid für die Sparten Grünflächen, Straßen- und Brückenbau sowie Forstwirtschaft zahlt. Dieser muss den Notwendigkeiten des Betriebes und den von der Stadt Remscheid erwarteten Leistungen und Qualitäten angepasst werden. Derzeit ist der Aufwendersatz für die nächsten Jahre auf dem bereits reduzierten Niveau von 2015 festgeschrieben. Dies stellt sicherlich noch für das Jahr 2016 und 2017 eine ausreichende Finanzausstattung dar. Eine weitere langfristige Festschreibung auf diesem Niveau oder gar eine einseitige Kürzung des Aufwendersatzes durch die Stadt Remscheid kann zu nicht unerheblichen wirtschaftlichen Problemen für den Betrieb führen.

Risiko: Anpassung der Aufbau-/Ablauforganisation an die Betriebserweiterung zu den TBR

Durch die Erweiterung des Betriebes um die Sparten Forstwirtschaft, Grünflächen, Friedhöfe und Straßen- und Brückenbau und den hierbei von der Stadt Remscheid erwarteten Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 29,5 Mio. € in dem Zeitraum 2014 – 2021 hat sich die Aufgabenstellung ab dem Jahr 2015 erheblich verändert. Im Jahr 2015 war daher ein wesentlicher Schwerpunkt der Arbeit die Etablierung und Überprüfung der Strukturen, die sich aus der Betriebserweiterung ergaben. Aus den neuen Geschäftsbereichen und den Erwartungen der Stadt Remscheid zur Haushaltskonsolidierung ergeben sich neue Herausforderungen und Risiken, die neue Controlling-Strukturen erfordern. Diese wurden im Jahr 2015 eingeführt. Sie müssen im Weiteren auf ihre Funktion und Effektivität hin evaluiert und gegebenenfalls angepasst werden.

Gleichzeitig ergeben sich durch die Zusammenlegung der Bereiche auch Chancen. Die gemeinsame Nutzung des Fuhrparks führt zu einer effektiveren Auslastung der bestehenden Fahrzeuge.

Risiko: Finanzkennzahlen

Im Rahmen der Betriebserweiterung werden nur das Forst- und das Friedhofsvermögen in den Betrieb übernommen. Das Straßen- und Brückenbau- und das Grünflächenvermögen verbleiben bei der Stadt Remscheid. In diesen Sparten wird nur das bewegliche Betriebsvermögen übernommen. Die bilanziellen Risiken beschränken sich daher im Wesentlichen auf das Forst- und Friedhofsvermögen. Das aus der Vermögensübernahme bestehende Risiko der nicht aktuellen Forsteinrichtung konnte durch die Neuaufrichtung der Forsteinrichtung und der hier erzielten Ergebnisse ausgeglichen werden. Nicht unerhebliche Risiken bestehen bei dem übernommenen zu hoch bewerteten Gebäudebestand. Hier wurde bei der Bewertung dem baulichen Zustand Rechnung getragen. Weiterhin zeichnen sich Risiken aus dem teilweise überalterten Fahrzeugpark, der von der Stadt im Rahmen der Betriebserweiterung übernommen werden muss, ab. Hier wurden im Jahr 2015 bereits erhebliche Anstrengungen zur Erneuerung des Fahrzeugparks unternommen. Dies muss in den kommenden Jahren fortgesetzt werden.

Ein Risiko des Betriebes liegt im baulichen Zustand des Kanalnetzes. Die Ersterfassung des baulichen Zustandes des Kanalnetzes gemäß den Vorgaben der Selbstüberwachungsvorschrift für Kanalanlagen (SÜVKan) ist abgeschlossen. Aufgrund der erheblichen Investitionen in die Substanzerhaltung in den vergangenen Jahren seit Betriebsgründung hat sich der Anteil der dringend sanierungsbedürftigen Streckenanteile erheblich reduziert. Hierbei wird, soweit möglich, auf substanzerhaltende Sanierungsverfahren (Part- und Inliner) zurückgegriffen. Ein in den Jahren 2009/2010 durchgeführtes Gutachten zur Bewertung der Restsubstanz des Kanalnetzes hat gezeigt, dass aufgrund der bisher durchgeführten Sanierungen das Kanalnetz eine der Restnutzungsdauer angemessene Restsubstanz aufweist. Es besteht somit kein Abwertungsbedarf. Dies bestätigt die bisher gewählte Sanierungsstrategie. Die dargestellten Risiken sind somit beherrschbar.

Die im Jahr 2015 festgestellten Anlagenabgänge im Bereich Kanal sind überwiegend auf eine Abstimmung zwischen den Technischen Betrieben Remscheid und der städtischen Wohnungsbaugesellschaft GEWAG zurückzuführen. Hierbei wurde geprüft, ob es sich bei den im Bestand und Vermögen der Technischen Betriebe Remscheid verzeichneten Kanäle auf den Grundstücken der GEWAG nicht um Hausanschlussleitungen handelt, die damit dem Vermögen und der Unterhaltungspflicht der GEWAG zuzurechnen sind. Die Überprüfung war notwendig, da die GEWAG zum Zeitpunkt der ersten Kanalbestandserfassung in den 70er Jahren noch ein städtisches Amt war. Eine vergleichbare Bereinigung wurde in den vergangenen Jahren bereits mit dem Sana-Klinikum durchgeführt. Der Prozess ist weitgehend abgeschlossen. Den festgestellten Kanalabgängen stehen jedoch Kanalzuschreibungen entgegen, die bislang noch nicht bilanziell im Vermögen erfasst wurden. Es handelt sich hierbei um Kanalanlagen mit einer Gesamtlänge von ca. 2.900 m. Bezogen auf die Gesamtlänge des Kanalnetzes von ca. 590 km entspricht dies einem Anteil von 0,5 %.

Risiko: Änderungen der für das Unternehmen relevanten Rechtslage

Mögliche größere Risiken können aus einer Veränderung der gebühren- oder steuerrechtlichen Rahmenbedingungen erwachsen. Hieraus können sich unter Umständen erhebliche steuerliche Konsequenzen ergeben. Hier kommt in den nächsten Jahren den Konsequenzen, die sich aus dem neuen § 2b des Umsatzsteuergesetzes ergeben, eine erhebliche Bedeutung zu. Da die Auswirkungen derzeit noch nicht klar abzusehen sind, werden die Technischen Betriebe Remscheid gemeinsam mit der Stadt Remscheid von der Option zum Beibehalt der derzeitigen steuerlichen Grundlagen bis zum 31.12.2020 Gebrauch machen.

Risiko: Liquidität ist nicht ausreichend gesichert

Die Übernahme der Aufgabe der Veranlagung und Abrechnung der Grundabgaben durch die Technischen Betriebe Remscheid hat sich bewährt. Durch den unmittelbaren und direkten Kundenkontakt können Fragen und Probleme bei der Zahlung der Grundabgaben unmittelbar gelöst werden. Weiterhin können die offenen Posten nunmehr laufend ausgewertet und bearbeitet werden. Mögliche Risiken sind früher erkennbar und können unmittelbar angegangen werden. Weiterhin ergeben sich Erleichterungen bei der Vorbereitung der Jahresabschlüsse. Durch die Übernahme konnte auch die Anzahl der erteilten Einzugsermächtigungen erheblich gesteigert werden. Die derzeitige Quote beträgt annähernd 90 %.

Risiko: Kreditkonditionen

Zur Absicherung von Zinsänderungsrisiken setzt der Betrieb im Bereich Darlehen gegenüber Kreditinstituten Zinsswaps ein. Der Betrieb ist grundsätzlich risikoavers. Es handelt sich um Micro-Hedges und teilweise auch um antizipatives Hedging. Die Zinsswaps wurden mit externen Kreditinstituten abgeschlossen.

Das anhaltend niedrige Zinsniveau kann allerdings langfristig zu Problemen führen, da die Höhe des gebührenrechtlich zulässigen kalkulatorischen Zinssatzes stetig sinkt. Bei einem kurzfristigen Anstieg der Zinsen kann die Situation eintreten, dass die tatsächlichen Zinsen über den kalkulatorischen Zinsen liegen. Dieses Risiko kann nur mit einem weiteren Abbau der Bankverbindlichkeiten minimiert werden. Diese Entwicklung muss bei den von der Stadt Remscheid erwarteten Konsolidierungsbeiträgen berücksichtigt werden.

5. Sonstige Angaben, insbesondere über die voraussichtliche Entwicklung und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 weist einen geplanten Gewinn in Höhe von 3.439 T€ aus. Die Planung basiert dabei auf Erträgen von 62.606 T€ und Aufwendungen von 59.167 T€. Hierbei beträgt der geplante Materialaufwand 23.755 T€. Die Personalkosten werden in Höhe von 19.939 T€ geplant. Die Abschreibungen werden mit 8.548 T€ und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 2.657 T€ in der Planung berücksichtigt. Das Finanzergebnis fließt mit einem Ergebnis von -4.247 T€ in die Planung ein. Sonstige Steuern werden in Höhe von 5 T€ berücksichtigt.

Im Geschäftsbereich Entwässerung liegt dem Investitionsbereich das Abwasserbeseitigungskonzept bis zum Jahre 2020 zugrunde. Das Abwasserbeseitigungskonzept ist durch die Abwägung zwischen dem gesetzlich und wirtschaftlich Notwendigen und dem andererseits in der Entwicklung der Gebührenbelastung Machbaren geprägt. Hier bleibt abzuwarten, welche Anforderung das Land NRW im Rahmen des zweiten Bewirtschaftungszyklus zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie formuliert. Hier deuten sich verschärfte Anforderungen an die Abwasserreinigung auf den Kläranlagen, aber auch der Niederschlagswasserbehandlung, an. Dies kann schon bei der Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes im Jahr 2016 erste Auswirkungen haben. Derzeit sind hier aber keine konkreten Forderungen erkennbar.

Bei dem Geschäftsbereich Abfallwirtschaft besteht weiterhin die Zielsetzung der Kosten- und Gebührenstabilität. Um dieses Ziel weiterhin zu erreichen, müssen die Aktivitäten zur Erfassung und Vermarktung von Wertstoffen weiter ausgebaut werden. Die weitere Entwicklung zum Wertstoffgesetz, und hier insbesondere zur Einführung und Trägerschaft der Wertstofftonne, wird einen nicht unerheblichen Einfluss auf die weitere wirtschaftliche Entwicklung haben.

Der Geschäftsbereich Straßenreinigung wird in seiner Kostenentwicklung stark durch die Leistungen des Winterdienstes beeinflusst. Die harten Winter der letzten Jahre und die Erwartungshaltungen der Bürgerinnen und Bürger an die Qualität des Winterdienstes haben zu weiteren Investitionen und Vorhalteleistungen geführt, die insgesamt die Kosten für den Winterdienst erhöhten. Diese wurden allerdings in den eher milden Wintern der Jahre 2014 und 2015 nicht benötigt. Hierdurch hat sich eine erhebliche Verbindlichkeit aus ungewollten Gebührenüberdeckungen angesammelt, die nunmehr aufgelöst werden muss. Dies wird die Gebührenkalkulationen der kommenden Jahre entlasten. Es kann aber auch nach vollständiger Auflösung der Verbindlichkeit zu einem nicht unerheblichen Gebührenanstieg führen.

Die Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH (DBR) hat ihr operatives Geschäft nach der Endverfüllung der Deponie weitgehend eingestellt. Die Aufgaben der kommenden Jahre liegen in der Rekultivierung der Deponie. Neue Geschäftsfelder sind für die Gesellschaft nicht vorgesehen. Das niedrige Zinsniveau hat allerdings dazu geführt, dass eine Finanzierungsquelle der Gesellschaft weggebrochen ist.

In den neuen Sparten werden die Schwerpunkte neben der wirtschaftlichen Konsolidierung weiterhin auf der Erarbeitung von Konzepten zur Umsetzung des von der Stadt Remscheid vorgegebenen Personalabbaus erarbeitet werden. Hierbei wurde als erste Maßnahme die Zusammenlegung des Geschäftsbereiches Grünflächen und Friedhöfe mit dem Geschäftsbereich Forstwirtschaft bereits umgesetzt. Weiterhin muss die innerbetriebliche Zusammenarbeit weiter verbessert werden, um durch die gemeinsame Nutzung von Geräten und Ressourcen die Effektivität weiter zu steigern.

Neben diesen Themen wird im Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau die Zusammenarbeit mit der Koordinierungsstelle der Stadt Remscheid weiter verbessert und optimiert werden. Hier wird in den nächsten Jahren die Umsetzung der mit der Errichtung eines Designer Outlet Center (DOC) in Remscheid verbundenen Infrastrukturmaßnahmen ein wesentlicher Inhalt der Arbeit sein.

Der Geschäftsbereich Grünflächen und Friedhöfe war durch die Mittelkürzungen der Stadt Remscheid in den vergangenen Jahren stark betroffen. Hieraus ergaben sich unvermeidbare Pflegerückstände, die noch weiter aufgearbeitet werden müssen. Hier gilt es aber auch mit einzelnen Maßnahmen im Rahmen des bestehenden Budgets Zeichen zu setzen. Daher wurde in 2016 mit der Anlage von Sommerblumenwiesen im Bereich des Straßenbegleitgrüns begonnen.

Für den Geschäftsbereich Forstwirtschaft müssen die Arbeiten an der Forsteinrichtung abgeschlossen werden. Auf dieser Grundlage muss dann auch der politische Beschluss zur Festlegung des Bewirtschaftungszieles für den Remscheider Wald neu gefasst werden.

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wurde von der Stadt Remscheid für das Jahr 2016 ein von den Technischen Betrieben Remscheid zu erbringender Konsolidierungsbeitrag in Höhe 4,0 Mio. € eingeplant. Dieser soll aus dem Gewinn abgeführt werden. In den Folgejahren bis zum Jahr 2021 soll dieser Beitrag jährlich 2,5 Mio. € betragen. Weiterhin soll der Gewinnvortrag in den Jahren 2015 - 2017 schrittweise zugunsten der Stadt Remscheid abgebaut werden. Nachdem im Jahr 2015 bereits 1,0 Mio. € aus dem Gewinnvortrag abgeführt werden sollte, beträgt der Betrag für das Jahr 2016 4,0 Mio. €. Für das Jahr 2017 ergibt sich hieraus eine weitere Belastung in Höhe von 3,5 Mio. €. Insgesamt erwartete die Stadt Remscheid einen Konsolidierungsbeitrag zur Haushaltsentlastung in den Jahren 2014 - 2021 in Höhe von 29,5 Mio. €. Die bislang bestehenden finanziellen Spielräume, die insbesondere zur Gestaltung der Gebührenentwicklung genutzt wurden, bestehen daher nicht mehr in dem bisherigen Maße.

Die Quote der Auszubildenden lag in 2015 bei 4,02 % und wird sich in 2016 voraussichtlich auf 3,2 % der Arbeitnehmer vermindern.

Die Quote der geringfügig Beschäftigten in 2015 betrug 0,4 %. Die Quote wird im Jahr 2016 auf 0,3 % sinken.

6. Nachtragsbericht

Im Februar 2016 ereignete sich ein schwerer Arbeitsunfall im Winterdienst. Hierbei verlor der verunfallte Mitarbeiter einen Unterschenkel. Der Arbeitsunfall wurde zum Anlass genommen, alle getroffenen Regelungen und Maßnahmen zum Arbeitsschutz erneut kritisch zu überprüfen. Zur Sicherstellung der notwendigen Dokumentationspflichten soll im Jahr 2016 ein Programm eingeführt werden, in dem - abhängig von den Tätigkeitsprofilen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - die notwendigen jährlichen Unterweisungen hinterlegt werden. Weiterhin sollen hier die durchgeführten Unterweisungen dokumentiert werden.

Neben den oben dargestellten Entwicklungen haben sich keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2015 ergeben.

Remscheid, 04. Juli 2016

gez. Michael Zirngiebl
(Betriebsleiter)

Stellenplan 2017

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil A : Beamte Stadtverwaltung						
Laufbahn- /Besoldungsgrupp e	Stellenzahl 2017		Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung	
	insgesamt	davon ausgesondert				
Wahlbeamte						
B8	1,00		1,00	0,98		
B4	1,00		1,00	0,95	1,00 kw	
B3	3,00		3,00	3		
Summen Wahlbeamte :	5,00		5,00	4,93		
höherer Dienst						
B2	1,00		0,00	1		
A16	5,00		5,00	4,92	1,00 Feuerwehruzulage	
A15	7,00		7,00	6,86		
A14	15,00	1,00	17,00	14,22	1,00 Feuerwehruzulage 1,00 kw	
A13-HD	9,23		8,23	9,08	2,00 kw 1,00 ku A12 1,00 ku A13- HD	
Summe höherer Dienst :	37,23	1,00	37,23	36,08	2,00 Feuerwehruzulage	

Teil A : Beamte Stadtverwaltung						
Laufbahn- /Besoldungsgrupp e	Stellenzahl 2017		Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung	
	insgesamt	davon ausgesondert				
gehobener Dienst						
A13	19,72		17,72	19,44	3,00 Feuerwehrezulage	
					2,00 kw	
					7,72 ku A12	
A12	60,85		63,31	56,35	5,00 Feuerwehrezulage	
					2,00 kw	
					1,00 ku A11	
A11	50,79	1,00	47,90	48,07	6,00 Feuerwehrezulage	
					1,35 kw	
					2,00 ku A10	
A10	55,27	1,00	54,48	51,08	4,00 kw	
Summen gehobener Dienst:	186,63	2,00	183,41	174,94	14,00 Feuerwehrezulage	
mittlerer Dienst						
A9-MD	59,73	1,00	61,00	58,18	34,00 Feuerwehrezulage	
					19,00 AZ	
A8	56,49		59,30	52,77	33,00 Feuerwehrezulage	
A7	43,00		42,00	39,85	41,00 Feuerwehrezulage	
Summen mittlerer Dienst:	159,22	1,00	162,30	150,8	108,00 Feuerwehrezulage	
Summen Beamte :	388,08	4,00	387,94	366,75	124,00 Feuerwehrezulage	

Abkürzungen:

ku = künftig umzuwandeln bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers
kw = künftig wegfallend bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil B.1 : Tariflich Beschäftigte Stadtverwaltung

Laufbahn-/Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2017	Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung
I	1,00	2,00	1,00	
Ia	3,00	3,00	3,00	
Ib,Ib/Ia	14,15	14,15	13,15	1,69 kw
II,II/Ib	16,25	15,01	14,58	2,51 kw
II,II/II	5,00	5,00	3,95	
III,III/II,S18	43,12	42,40	40,78	5,65 kw 4,64 ku IVA/III 1,00 ku S17
IVa,IVa/IVa,IVa/III,S16,S17	84,53	87,12	84,44	3,99 kw 2,00 ku VB/IVB/IVA
IVb,IVb/IVb,IVb/IVa,S12-S15	103,78	90,83	100,84	4,33 kw 1,00 ku VB- MD 0,83 ku VC
Vb*,S11B	51,99	64,20	49,88	5,50 kw
Vb-MD,Vb-MD/Vb-MD,S9,S11A	13,35	2,00	12,95	
Vc,Vc/Vc,Vc/Vb,Vc/Vb-MD,S7,S8B	183,64	188,91	167,44	7,80 kw 1,00 ku VIB
Vib*,S8A	173,82	174,66	163,71	5,76 kw
VII,VII/Vib,S4	51,55	51,29	49,20	3,50 kw
VIII,VIII/VII,S3	48,80	44,35	47,06	
sonstige (TVK,NVB,KR)				
IV/V/IVA	0,72	0,72	0,73	
V/IVA	1,00	1,00	1,00	
V/VA/IV	2,00	2,00	2,00	
VI/VII	2,00	2,00	2,00	
PRAK-ERZ.	8,00	8,00	8,00	
Summen tarifliche Beschäftigte:	807,70	798,64	765,71	

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil B 2 ausgelagerte tarifliche Beschäftigte der Stadtverwaltung

Laufbahn-/Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2017	Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung
BMT				
1/1A	1,00	1,00	0,52	1 kw
2/3/3A	7,00	7,00	3,79	7 kw
3/4/4A	4,00	4,00	3,50	4 kw
6/7/7A	2,00	2,00	2,00	2 kw
I/II	28,00	28,00	18,46	28 kw
II HD/IB	1,00	1,00	1,00	
IV/V/VA	20,00	23,00	14,31	20 kw
IVA	1,00	1,00	1,00	
IVA/III	1,00	1,00	1,00	
V/VA	1,00	1,00	0,77	1 kw
V/VA/VI	2,00	2,00	1,03	2 kw
VB	4,00	1,00	4,00	1 kw
VC	7,00	3,00	7,00	2 kw
VC/VB-MD	2,00	2,00	1,04	2 kw
VI/VII	2,00	3,00	1,51	2 kw
VII/VIII	4,00	4,00	3,64	3 kw
Summe:	87,00	84,00	64,57	

Abkürzungen:

kw = künftig wegfallend bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil C : Handwerklich tariflich Beschäftigte Stadtverwaltung

Laufbahn-/Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2017	Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung
BMT				
6/7/7A	3,00	3,00	3,00	
5/6/6A	12,64	13,64	12,64	0,64 kw 1,00 ku 4/5/5A
4/5/5A	19,00	19,00	18,50	5,00 kw 1,00 ku 3/4/4A
3/4/4A	16,52	18,18	15,52	2,56 kw
2/3/3A	17,78	17,52	16,91	0,64 kw
1/1A,E1	36,58	47,49	36,22	
Summe Arbeiter :	105,52	118,83	102,79	

Abkürzungen:

ku = künftig umzuwandeln bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

kw = künftig wegfallend bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil D Befristete Stellen für Beamte und tariflich Beschäftigte der Stadtverwaltung

Fachdienst	Bezeichnung	Stellen	Befristete Stellen /Personalkredit
Dez OB			
0.08	Personalrat	0,65	VB/IVB/IVA - Technische/r Ang. (Ingenieur/innen) PERSONALRAT befristet bis 30.06.2016
		0,65	IVB - Verwaltungsangestellte/r PERSONALRAT befristet bis 30.06.2016
		1,00	IVA - Verwaltungsangestellte/r PERSONALRAT (DS 15/2424)V.30.06.2016
0.62.6	Bauaufsicht/Technik	2,00	IVA/III - Technische/r Ang. (Ingenieur/innen) RAT DS 15/0694 V. 11.12.2014 befristet bis 31.12.2017
Dez II			
2.00	Ltg. Fach.Dez. 2.00	1,00	A11 - Stadtamtmann/frau BEFR. GEM. ENTSCHEIDUNG OB/VERMERK V. 28.07.2016 befristet bis 30.08.2018
2.00.1	SGG	1,00	II-HD - Verwaltungsangestellte/r RAT 15/0509 VOM 27.11.2014 befristet bis 31.12.2017
		1,00	IVA/III - Verwaltungsangestellte/r RAT 15/0509 VOM 27.11.2014 befristet bis 31.12.2017
		1,00	IVA/III - Verwaltungsangestellte/r RAT 15/2393 VOM 30.06.2016 befristet bis 30.06.2018
2.51.3.1.25	Springkräfte KTE	2,00	S8A - Erzieher/in BEFRISTUNG GEM. BESCHLUSS RAT 15/2546 befristet bis 31.12.2017
2.51.4.1	Allgemeiner Sozialdienst	3,00	S14 - Sozialarbeiter/in / -pädagog/e/in GEM. BESCHL. HFB V. 21.01.2016 befristet bis 31.01.2018
2.51.4.2	Wirtsch. JH/ Beistandschaften	1,00	IVB - Verwaltungsangestellte/r GEM. BESCHL. HFB V. 21.01.2016 befristet bis 31.01.2018
2.51.5	Hilfen f. Senioren u. behind. Menschen	1,00	IVA - Verwaltungsangestellte/r BEFRISTETE EINRICHTUNG befristet bis 28.02.2019

Fachdienst	Bezeichnung	Stellen	Befristete Stellen /Personalkredit
Dez III			
3.33.1	Ausländeramt	1,00	A8 - Stadthauptsekretär/in BEFRISTET F. 4 JAHRE GEM. BESCHLUSS HFB V. 26.08.2015 befristet bis 31.08.2019
		3,00	VC/VB-MD - Verwaltungsangestellte/r GEM. BESCHL. RAT V. 25.02.16 befristet bis 01.03.2020
		1,00	A8 - Stadthauptsekretär/in GEM. BESCHL. RAT V. 25.02.16 befristet bis 01.03.2020
3.33.3	Wirtsch. Hilfe u. Betreu. f. Flüchtlinge	1,00	A9-MD - Stadtamtsinspektor/in RAT DS 150796 V. 26.03.2015 + VFG.OB V. 24.06.2015 befristet bis 01.07.2019
		2,00	A10 - Stadtoberinspektor/in GEM. BESCHL. RAT V. 25.02.16 befristet bis 01.03.2020
		1,00	A9-MD - Stadtamtsinspektor/in GEM. BESCHL. RAT V. 25.02.16 befristet bis 01.03.2020
Dez IV			
4.44.0	Verwaltung	0,50	VIB - Verwaltungsangestellte/r BEFRISTUNG GEM. VFG. OB V. 15.08.2016 befristet bis 31.12.2017
Gesamtsumme:		24,80	

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil E Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Laufbahn-/Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2017	Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung
Verwaltung				
Auszubildende Verwaltung	8,00	8,00	5,00	Auszubildende/r (Angest.)
Anwärter gehobener Dienst	13,00	13,00	9,00	Stadtinspektoranwärter/in
Anwärter mittlerer Dienst	10,00	6,00	8,00	Stadtsekretäranwärter/in
Technisch/Handwerklich beschäftigte Dienstkräfte				
Auszubildende/r FD 0.18	1,00	1,00	0,00	IT-Systemelektronik
Auszubildende/r FD 0.62	2,00	1,00	2,00	Vermessungstechnik
	1,00	1,00	0,00	Vermessungsinspektor/in
Auszubildende/r FD 1.28	4,00	1,00	3,00	Gebäudemanagement
Auszubildende/r FD 2.53	1,00	0,00	0,00	Med. Fachangestellte/r
Praktikanten- Ausb.Erzieher/in	8,00	8,00	7,50	Praktikant/in
Praktikanten FOS	14,00	14,00	6,00	Praktikant/in
Feuerwehr				
Auszubildende / Nachwuchskräfte	5,00	5,00	3,00	Praktikant/in der Feuerwehr
	1,00	1,00	0,00	Brandoberinspektoranwärter/in
	12,00	12,00	12,00	Brandmeisteranwärter/in
Summe:	80,00	71,00	55,50	

Stellenplan 2017 der Stadt Remscheid

Teil F : Beamte Sondervermögen TBR

Laufbahn-/Besoldungsgruppe	Stellenzahl 2017	Stellenzahl 2015	besetzt am 30.06.2016	Vermerke/ Erläuterung
B 3	1,00	1,00	0,98	
A 15	3,00	3,00	2,93	
A 14	2,00	2,00	1,93	
A 13-HD	1,00	1,00	1,00	
A 13	2,00	2,00	1,96	
A 12	3,00	3,00	2,96	
A 11	4,00	3,00	2,49	
A 10	1,00	1,00	0,80	
A 9_AZ	1,00	1,00	0,48	
A 9_MD	2,00	2,00	2,93	
Summe Beamte SV :	20,00	19,00	18,46	

Abkürzungen:

ku = künftig umzuwandeln bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

kw = künftig wegfallend bei Ausscheiden des
bisherigen Stelleninhabers

Kostenträger	Bezeichnung	B4-B9	B3	B2	A16	A15	A14	A13nd	A13gd	A12	A11	A10	A9sz	A9md	A8	A7
010101000000	Rats- und Gemeindeangelegenheiten							1,00		4,00						
010401000000	Personalrat									1,00						
010501000000	Rechnungsprüfung					1,00		1,00		1,82						
010702000000	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit						0,50									1,00
010801000000	Personal- und Organisationsmanagement				1,00				2,72	8,50	4,00	0,62		1,00		
010802000000	Sicherheitstechnischer Dienst							0,73			0,50					
010901000000	Kassen- und Steuerwesen						1,00			3,00	2,00	2,00	1,00	1,00	5,84	1,00
010902000000	Kämmerei					1,00	1,00		1,00	4,00	3,00	1,00				
011001000000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung									2,00				1,00		
011101000000	Recht					0,60		0,50	0,75							
011201000000	Gebäudemanagement									2,00		1,00				
011301000000	Grundstücksmanagement								1,00	1,00						
011801000000	Verwaltungsführung OB		1,00				0,50			1,00						
011901000000	Fachdez. 1.00 Finanzen, Bürger und Ordnung			1,00					1,00							
011903000000	Datenschutz					0,40	1,00		0,25							
012001000000	Fachdez. 2.00 Bildung, Soziales und Gesundheit			1,00			1,00			1,50	0,88					
012002000000	Zuschusskoordination									1,00						
012101000000	Fachdez. 3.00 Bauern, Landschaftspflege und Kultur			1,00						1,00						
012201000000	Fachdez. 4.00		1,00													
020101000000	Öffentliche Ordnung					0,30			1,00	2,00		5,50	1,00		1,00	
020201000000	Straßenverkehr					0,30	1,00			1,00	2,00	2,00		1,00	2,68	
020301000000	Einwohnerwesen und Zulassung					0,30				0,80		2,00			2,00	1,00
020302000000	Ausländerwesen						0,40		1,00		2,00	5,00			0,00	
020401000000	Versicherungswesen						0,20					1,00				
020501000000	Standesamt									1,00	0,73			1,00		
020601000000	Wahlen					0,05				0,70						

Kostenräger	Bezeichnung	B4-B9	B3	B2	A16	A15	A14	A13hD	A13gD	A12	A11	A10	A9sz	A9md	A8	A7
020701000000	Brandschutz				0,85		0,90		2,00	4,43	4,85		10,34	22,76	21,80	26,79
020801000000	Reitungsdienst				0,15		0,10		1,00	1,45	0,15		5,66	11,24	12,20	14,21
020901000000	Statistik					0,05				0,50						
021001000000	Bevölkerungsschutz									0,10	1,00				1,47	
030101000000	Allgemeines Schulwesen								1,00	1,53					1,00	
030103000000	Schülerbeförderung						1,00									
040101000000	Teo Otto Theater und Galerie															
040102000000	Musik- und Kunstschule									0,25	1,00					
040103000000	Deutsches Werkzeugmuseum/Historisches Zentrum				0,25					0,13	1,00					
040104000000	Deutsches Röntgenmuseum				0,25					0,13						
040105000000	Kulturförderung				0,25					0,13						
040201000000	Volkshochschule									0,50						
040301000000	Bibliothek									1,25		0,50				
050101000000	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII							0,60		1,00	0,10	3,99			1,00	
050201000000	Jobcenter Remscheid					1,00		1,00	3,00	2,00	11,00	14,92			1,00	
050301000000	Unterrichtsvorschussleistungen							0,20								
050501000000	Leistungen für ausländische Flüchtlinge						0,20		0,50			2,99		0,00		
050601000000	sonstige soziale Leistungen					0,50		1,00	1,00	0,70	5,61	2,64			1,40	
050701000000	Soziale Einrichtungen									0,30				0,73		
050702000000	Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge						0,20		0,50			0,75		0,00		
050801000000	Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht						1,00				1,00	1,00		1,00		
060101000000	Förderung von Kita-Einrichtungen u. Kitapflege							0,20		0,70	1,00	1,49			2,10	
060102000000	Städt. Kindertageseinrichtungen											1,00				
060501000000	sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen					0,50				1,00		2,70			1,00	
070101000000	Gesundheitswesen				1,00	1,00				1,00	1,00					
080101000000	Sportförderung						0,50				0,10					

Stellenübersicht 2017 der Stadt Remscheid
 TEIL A : Aufstellung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

Kostenräger	Bezeichnung	B4-B9	B3	B2	A16	A15	A14	A13hd	A13gd	A12	A11	A10	A9sz	A9md	A8	A7
080201000000	Freibad Eschbachtal						0,45									
080202000000	Sportstätten						0,05				0,90					
090101000000	Räumliche Planung und Entwicklung			0,97			2,00	1,00			1,00					
090102000000	Bauleitplanung								1,00	1,00	1,00					
090201000000	Vermessung und Kataster				1,00		1,00	1,00		2,00	2,00	1,00				
100101000000	Bauordnung							1,00	1,00	2,00	2,00	0,68				
100201000000	Denkmalrechtliche Aufgaben									2,00				1,00		
100301000000	Wohnraumförderung und Wohnen											1,49				
100401000000	Wohnungshilfen									0,30	1,00				0,50	
120101700010	Verkehrsflächen und -anlagen						0,60									
120201000000	ÖPNV						0,20									
130101000000	Öffentliches Grün						0,10									
130301000000	Forstwirtschaft						0,10									
140101000000	Umweltschutz								1,00		1,97					
150101000000	Wirtschaftsförderung															
150201000000	Stadtmaking				0,25			0,34		0,13					0,50	
150202000000	Sondermärkte							0,33								
150203000000	Märkte							0,33								
Gesamtsumme		2,00	3,00	1,00	5,00	7,00	15,00	9,23	19,72	60,85	50,79	55,27	19,00	40,73	56,49	43,00

Teil B 1 : Aufstellung nach der Haushaltgliederung - Tariflich Beschäftigte -

Kostenträger	Bezeichnung	I	Ia	Ib	II hD	II gD	III	IVa	IVb	Vbg D	Vbm D	Vc	Vib	VII	VIII	Son stige (TV K,N VB, KR)	IV/V/ VA
010101000000	Rats- und Gemeindeangelegenheiten											1,00					
010201000000	Zentrale Steuerungsunterstützung		0,15									0,40					
010301000000	Gleichstellung von Frau und Mann		1,00									1,00					
010401000000	Personalrat					1,00						1,00					
010501000000	Rechnungsprüfung					2,00		1,00		1,00							
010601000000	Zentraleinkauf		0,20					1,00				3,05					
010602000000	Druckerei		0,15					0,50				2,05	1,00	1,00	1,00		
010702000000	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit									1,00		1,41					
010801000000	Personal- und Organisationsmanagement		1,00			1,00		1,43	1,00			6,72		1,64	0,69		
010802000000	Sicherheitstechnischer Dienst		0,50					1,00						1,00			
010901000000	Kassen- und Steuerwesen							1,00	2,00	1,83		20,06	1,00				
010902000000	Kämmerei		1,00	0,87				3,00	1,00				0,51				
011001000000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung		0,50			3,00		3,00	11,00			4,50	1,00				
011101000000	Recht				2,00								1,00				
011201000000	Gebäudemanagement	1,00			1,00	1,00	7,00	9,50			4,00	1,00	8,00	14,56	7,04	16,66	
011301000000	Grundstücksmanagement								1,00		2,59						
011701000000	Migration und Integration				1,00					1,00							
011801000000	Verwaltungsführung OB																
011802000000	Suchtberatung					0,64											
011901000000	Fachdez. 1.00 Finanzen, Bürger und Ordnung									1,00							
012001000000	Fachdez. 2.00 Bildung, Soziales und Gesundheit				0,00			0,00		0,50							
012101000000	Fachdez. 3.00 Bauen, Landschaftspflege und Kl									0,50							
012201000000	Fachdez. 4.00									1,00							
020101000000	Öffentliche Ordnung							0,30				6,77	6,25	2,83			
020201000000	Strassenverkehr							0,40		2,00		11,49	4,65				
020301000000	Einwohnerwesen und Zulassung							0,30				16,08	0,25		1,00		
020302000000	Ausländerwesen								2,00			3,00					
020401000000	Versicherungswesen								2,83								
020501000000	Standesamt								1,65			1,50					

Teil B 1 : Aufstellung nach der Haushaltgliederung - Tariflich Beschäftigte -

Kostenträger	Bezeichnung	I	Ia	Ib	II hD	II gD	III	IVa	IVb	Vbg D	Vbm D	Vc	Vlb	VII	VIII	Son stige (TV K,N VB, KR)	IV/V/ VA
020601000000	Wahlen												0,04				
020701000000	Brandschutz							0,50			0,50						
020801000000	Rettungsdienst							0,50			0,50	2,00	1,00				
020901000000	Statistik							0,77					0,04				
030101000000	Allgemeines Schulwesen			1,00					0,49	1,50	1,00	2,50	2,00				
030103000000	Schülerbeförderung											0,48					
030201000000	Grundschulen													5,74			
030202000000	Hauptschulen												1,41				
030203000000	Realschulen												1,30	0,49			
030204000000	Gymnasien												3,63	1,90			
030205000000	Gesamtschulen												1,78	2,29			
030206000000	Förderschulen												0,43	1,44			0,72
030207000000	Berufskollegs												2,95	0,64	2,26		
030208000000	Sekundärschulen													0,78			
040101000000	Teo Otto Theater und Galerie			0,50				1,00				2,00	0,62	2,00			
040102000000	Musik- und Kunstschule		0,25							10,34		0,25	0,50				
040103000000	Deutsches Werkzeugmuseum/Historisches Zen		1,00					0,50			1,00	1,00	1,00	0,80	0,64		
040104000000	Deutsches Röntgenmuseum			1,00				0,50				0,50	0,64	0,16			
040105000000	Kulturförderung							0,50						0,16			
040201000000	Volkshochschule		0,50		3,74		1,65		0,33			0,50	2,38				
040301000000	Bibliothek		0,25					2,67	2,00			1,25	7,14	3,64	0,50		
050101000000	Grundversorgung und Leistungen nach dem SG							1,50	1,14			2,00					
050201000000	Jobcenter Remscheid							7,00	11,67			7,37	1,58	2,00			
050501000000	Leistungen für ausländische Flüchtlinge								1,60								
050601000000	sonstige soziale Leistungen							1,30	2,64			8,56	0,40				
050701000000	Soziale Einrichtungen							0,20					1,00				
050702000000	Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlin								0,40								
060101000000	Förderung von Kita-Einrichtungen u. Kitapflege												2,56	0,60			
060102000000	Städt. Kindertageseinrichtungen												10,00	0,64			

Teil B 1 : Aufstellung nach der Haushaltgliederung - Tariflich Beschäftigte -

Kostenträger	Bezeichnung	I	Ia	Ib	II hD	II gD	III	IVa	IVb	Vbg D	Vbm D	Vc	Vlb	VII	VIII	Son stige (TV K,N VB, KR)	IV/V/ VA
060201000000	Jugendarbeit				0,50								1,00				
060301000000	Einrichtungen der Jugendarbeit				0,50												
060401000000	Psychologische Beratung		1,00		2,64								0,50				
060501000000	sonstige Leistungen zur Förderung junger Mensch							2,85	3,77			0,50	1,00	0,90			
070101000000	Gesundheitswesen		3,15									3,90	3,00	4,82			
080101000000	Sportförderung				0,95							2,17					
080201000000	Freibad Eschbachtal				0,05							0,18	1,90				
080202000000	Sportstätten											1,05	0,10				
090101000000	Räumliche Planung und Entwicklung				2,00	1,00		3,75		0,78		2,50					
090102000000	Bauleitplanung					1,00	0,67					1,50					
090201000000	Vermessung und Kataster		2,00			1,00	9,08	7,00		10,00		10,94		2,00	1,00		
100101000000	Bauordnung				1,00			2,00		1,00		3,00		1,50			
100301000000	Wohnraumförderung und Wohnen						0,50		1,00	0,02							
100401000000	Wohnungshilfen											1,00					
120101700010	Verkehrsflächen und -anlagen							1,00	0,10	0,50							
120201000000	ÖPNV							0,86	0,05								
130101000000	Öffentliches Grün							0,05									
130102000000	Natur- und Landschaftsschutz							1,00	2,98	0,71							
130201000000	Wasserbau					0,05	0,72			0,10							
130301000000	Forstwirtschaft							0,05									
140101000000	Umweltschutz		1,00			0,95	3,00	11,83		2,04		1,77					
150101000000	Wirtschaftsförderung			1,00			1,00		1,00	0,12		1,64					
150201000000	Stadtmarketing						1,00	1,50				1,15		0,16			
150202000000	Sondermärkte											0,50					
150203000000	Märkte											0,35					
Gesamtsumme		1,00	3,00	14,15	16,25	5,00	40,12	78,53	37,35	46,55	4,00	164,10	66,49	46,55	21,49		0,72

0.11.3.1.50.00

Stellenübersicht der Stadt Remscheid

Teil C: Aufstellung der Haushaltsgliederung - Handwerklich tariflich Beschäftigte -

Stand : 25.08.2016

Kostenträger	Bezeichnung	L 9	L 7/	L 6/	L 5/6	L 5/5	L 4	L 3	L 2	L 1
010401000000	Personalrat				1,00					
010602000000	Druckerei					2,00				
010702000000	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit				1,00					
010801000000	Personal- und Organisationsmanagement									0,60
010802000000	Sicherheitstechnischer Dienst				1,64					
011201000000	Gebäudemanagement				3,00		3,00	2,96	4,63	30,93
040101000000	Teo Otto Theater und Galerie			2,00	4,00			1,56		
040103000000	Deutsches Werkzeugmuseum/ Historisches Zentrum								0,36	
040104000000	Deutsches Röntgenmuseum			1,00						
040201000000	Volkshochschule							1,00	0,50	
060102000000	Städt. Kindertageseinrichtungen								12,29	
080202000000	Sportstätten				2,00		14,00	11,00		5,05
Gesamtsumme				3,00	12,64		19,00	16,52	17,78	36,58

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen**

Fraktionen/Gruppen	Haushaltsansatz			vorläufiges Ergebnis der Jahresrechnung 2015 EUR	Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Haushaltsjahr 2017 EUR	Haushaltsjahr 2016 EUR		
1	2	2	3	4	5
CDU-Ratsfraktion	146.534	143.523	137.018	133.184,24	
CDU-BV-Fraktion 1	720	720	684	684,00	
CDU-BV-Fraktion 2	540	540	513	513,00	
CDU-BV-Fraktion 3	600	600	570	570,00	
CDU-BV-Fraktion 4	600	600	570	570,00	
SPD-Ratsfraktion	145.694	142.683	136.220	130.638,16	
SPD-BV-Fraktion 1	720	720	684	353,64	
SPD-BV-Fraktion 2	540	540	513	153,35	
SPD-BV-Fraktion 3	480	480	456	0,00	
SPD-BV-Fraktion 4	540	540	513	109,95	
Ratsfraktion von Bündnis 90/Die Grünen	73.596	72.091	67.984	66.648,41	
W.i.R.-Ratsgruppe (ab 06/2014)	48.710	47.204	44.703	41.096,39	
FDP-Ratsgruppe (ab 06/2014)	48.710	47.204	44.703	43.900,23	
DIE LINKE-Ratsfraktion	72.756	71.251	67.266	65.847,30	
PRO NRW-Ratsgruppe (bis 07/2015)	0	0	0	24.244,37	
pro Deutschland-Ratsgruppe (ab 08/2015)	48.710	47.204	44.703	19.655,86	
Summe	589.450	575.900	547.100	528.169,00	

