

**Gesamtabschluss
der Stadt Kleve**

**für das Haushaltsjahr
vom
01. Januar 2011
bis zum
31. Dezember 2011**

Inhaltsverzeichnis des Gesamtabchlusses der Stadt Kleve

	Anlagen:
Gesamtbilanz zum 31.12.2011	I
Gesamtergebnisrechnung 2011	II
Kapitalflussrechnung 2011	III
Anhang	IV
Anlagenspiegel	V
Forderungsspiegel	VI
Verbindlichkeitenspiegel	VII
Lagebericht	VIII
Beteiligungsbericht Geschäftsjahr 2011	IX

**Gesamtbilanz
Stadt Kleve
zum 31.12.2011**

AKTIVA		31.12.2011	31.12.2010	PASSIVA	
		in €	in €	in €	
1	Anlagevermögen			1	Eigenkapital
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1	Allgemeine Rücklage
1.1.2	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	819.686,74	757.353,92	1.2	Sonderrücklagen
	Immaterielle Vermögensgegenstände	819.686,74	757.353,92	1.3	Ausgleichsrücklage
1.2	Sachanlagen			1.4	Gewinnvortrag/Verlustvortrag
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			1.5	Gesamjahresüberschuss/-jahrebeitrag
1.2.1.1	Grundflächen	30.158.564,77	29.242.657,69	1.6	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellsch.
1.2.1.2	Ackerland	5.797.999,82	5.736.774,46		Eigenkapital
1.2.1.3	Wald, Forsten	141.617,38	141.617,38		113.563.654,06
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	4.240.985,84	4.215.553,63		71.831.834,06
	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	40.339.167,81	39.336.603,16		1.752.395,66
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				187.147.883,78
1.2.2.1	Grundstücke mit Schulen	40.536,23	40.536,23		44.168.576,00
1.2.2.2	Grundstücke mit Wohnbauten	18.726.676,37	15.711.158,88		1.136.669,00
1.2.2.3	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	131.321.009,18	127.516.313,03		208.627,69
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.088.221,78	143.268.007,94		526.484,44
1.2.3	Infrastrukturvermögen				sonstige Rückstellungen
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	38.963.342,03	39.022.988,70		Rückstellungen
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.377.065,59	3.442.618,96		Pensionsrückstellungen
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenaur- und Sicherheitsanl.	187.228,66	197.968,32		Rückstellungen für Depoziten
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	57.793.559,00	56.599.639,24		Instandhaltungsrückstellungen
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanl.	75.231.935,51	76.795.673,50		Steuerrückstellungen
1.2.3.6	Wasserversorgungsanlagen	6.223,94	6.561,67		Rückstellungen
1.2.3.7	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.188.450,07	5.549.830,95		42.763.645,00
	Infrastrukturvermögen	180.747.824,80	181.615.480,95		2.644.531,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	119.490,00	128.816,86		867.719,84
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.219.433,47	19.099.432,47		874.524,19
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	51.231.728,24	53.137.287,64		16.423.513,59
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.374.426,36	6.503.285,06		62.789.933,62
1.2.8	Geldwerte Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.481.987,88	12.319.620,85		53.201.187,99
	Sachanlagen	457.602.280,34	455.706.514,83		718.290,17
1.3	Finanzanlagen				7.149.937,48
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.883.104,74	3.843.104,74		310.547,83
1.3.2	Ungie Beteiligungen	126.614,87	126.614,87		9.046.285,16
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00		1.130.237,62
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.448.619,21	6.377.376,47		71.806.483,72
1.3.5	Ausleihungen	97.806,70	97.806,70		9.394.031,89
	Finanzanlagen	10.515.945,52	10.444.702,78		50.474.976,23
2	Anlagevermögen	468.837.912,60	466.910.577,43		854.264,69
2.1	Umlaufvermögen				10.207.740,59
2.1.1	Vorräte				417.480,36
2.1.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	1.352.726,78	1.419.973,89		8.790.375,35
2.1.1.2	Waren und Verkaufsgüter	4.891.948,72	6.091.421,23		1.063.646,50
2.1.1.3	Unerfugte Erzeugnisse, unfertige Leistungen	970.437,61	946.506,24		71.806.483,72
	Vorräte	7.215.113,11	8.458.301,36		9.110.595,91
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)
2.2.1	Forderungen	20.891.417,80	21.585.629,69		9.394.031,89
2.2.2	Sonstige Vermögensgegenstände	3.643.397,33	1.678.825,07		510.536.910,10
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.534.815,13	23.264.454,76		510.536.910,10
2.4	Liquide Mittel	9.086.905,64	13.116.883,87		515.376.706,34
3	Umlaufvermögen	40.836.623,88	47.839.639,99		
	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	762.173,62	626.488,92		
		510.536.910,10	515.376.706,34		

Gesamtergebnisrechnung
Stadt Kleve
2011

	2011	2010
01 Steuern und ähnliche Abgaben	38.471.745,31	37.502.577,81
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.447.006,58	18.579.378,49
03 Sonstige Transfererträge	1.232.522,99	395.405,69
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.297.256,90	17.657.739,37
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.706.745,81	66.551.090,40
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.654.541,16	2.401.472,36
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.995.562,24	10.634.020,83
08 Aktivierte Eigenleistungen	914.084,21	677.025,79
09 Bestandsveränderungen	23.521,37	13.200,30
10 Ordentliche Gesamterträge	171.742.986,57	154.411.911,04
11 Personalaufwendungen	32.368.579,19	30.109.864,69
12 Versorgungsaufwendungen	2.013.053,00	1.862.493,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.444.497,99	63.812.170,27
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.542.551,53	15.344.989,15
15 Transferaufwendungen	40.165.888,22	38.793.145,11
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.286.447,37	14.601.301,27
17 Ordentliche Gesamtaufwendungen	171.821.017,30	164.523.963,49
18 Ordentliches Gesamtergebnis	-78.030,73	-10.112.052,45
19. Erträge aus der Gewinnabführung/Verlustübernahme	0,00	0,00
19. Beteiligungserträge	5.401,57	1.770,85
19. Zinserträge	384.001,93	428.724,08
19. Sonstige Finanzerträge	13,15	1.060.223,55
19 Gesamtfinanzerträge	389.416,65	1.490.718,48
20. Aufwendungen aus der Gewinnabführung	0,00	0,00
20. Zinsaufwendungen	2.268.226,71	2.843.605,77
20 Gesamtfinanzaufwendungen	2.268.226,71	2.843.605,77
21 Ergebnis aus assoziierten Betrieben	172.409,35	-180.733,39
22 Gesamtfinanzergebnis	-1.706.400,71	-1.533.620,68
23 Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.784.431,44	-11.645.673,13
24 Außerordentliche Gesamterträge	81.466,58	266.828,62
25 Außerordentliche Gesamtaufwendungen	464.152,13	114.101,13
26 Außerordentliches Gesamtergebnis	-382.685,55	152.727,49
27 Gesamtjahresergebnis	-2.167.116,99	-11.492.945,64
28 Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-348.011,25	-254.110,86
29 Gesamtjahresüberschuss/Fehlbetrag, Konzernanteile	-2.515.128,24	-11.747.056,50
31 Entnahmen/Zuführungen Kapitalrücklage	0,00	0,00
33 Gesamtbilanzergebnis	-2.515.128,24	-11.747.056,50

Stadt Kleve
Gesamtabschluss 2011

Kapitalflussrechnung

in €

01	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.784.431,44
02	Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	14.243.559,32
03	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1.461.182,61
04	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-915.685,08
05	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	-383.294,42
06	Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.597.806,91
07	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind UB Sonderposten/Vbl.	-3.126.670,69
08	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	-382.685,55
09	Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	7.787.416,44
10	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	2.686.204,50
11	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-18.167.157,74
12	Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	96.565,88
13	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-318.000,62
14	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00
15	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-71.242,74
19a	Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.566.650,83
20	Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-14.206.979,89
21	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	-200.652,02
22	Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0,00
23	Einzahlungen / Auszahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.590.237,24
24	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-)Krediten	
25	Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	2.389.585,22
26	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	-4.029.978,23
28	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	13.116.883,87
29	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	9.086.905,64

Anhang

zum

Gesamtabschluss der Stadt Kleve

zum

31.12.2011

Anhang

Die Stadt Kleve hat in jedem Haushaltsjahr neben dem Einzelabschluss einen Gesamtabschluss zum Abschlussstichtag 31. Dezember aufzustellen.

Mit dem Gesamtabschluss werden die verselbstständigten Aufgabenbereiche mit der Kernverwaltung so zusammengefasst, als handele es sich um ein einziges Unternehmen. Im Gesamtabschluss ist die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage so darzustellen, als ob die Kernverwaltung mit ihren verselbstständigten Aufgabenbereichen eine wirtschaftliche und rechtliche Einheit bildet.

Dem Gesamtabschluss kommt eine Informations- und Steuerungsfunktion zu. Er soll nicht nur die bisher vorhandenen Informationsdefizite, die die Beschränkung auf die Einzelabschlüsse mit sich bringt, beseitigen, sondern auch eine verbesserte Steuerung des „Konzerns Kommune“ und die Entwicklung eines effektiven Teilnehmungsmanagements ermöglichen. Die Entscheidungsträger in der Verwaltung sollen beurteilen können, ob der „Konzern“ auch zukünftig in der Lage sein wird, seine Aufgaben zu erfüllen.

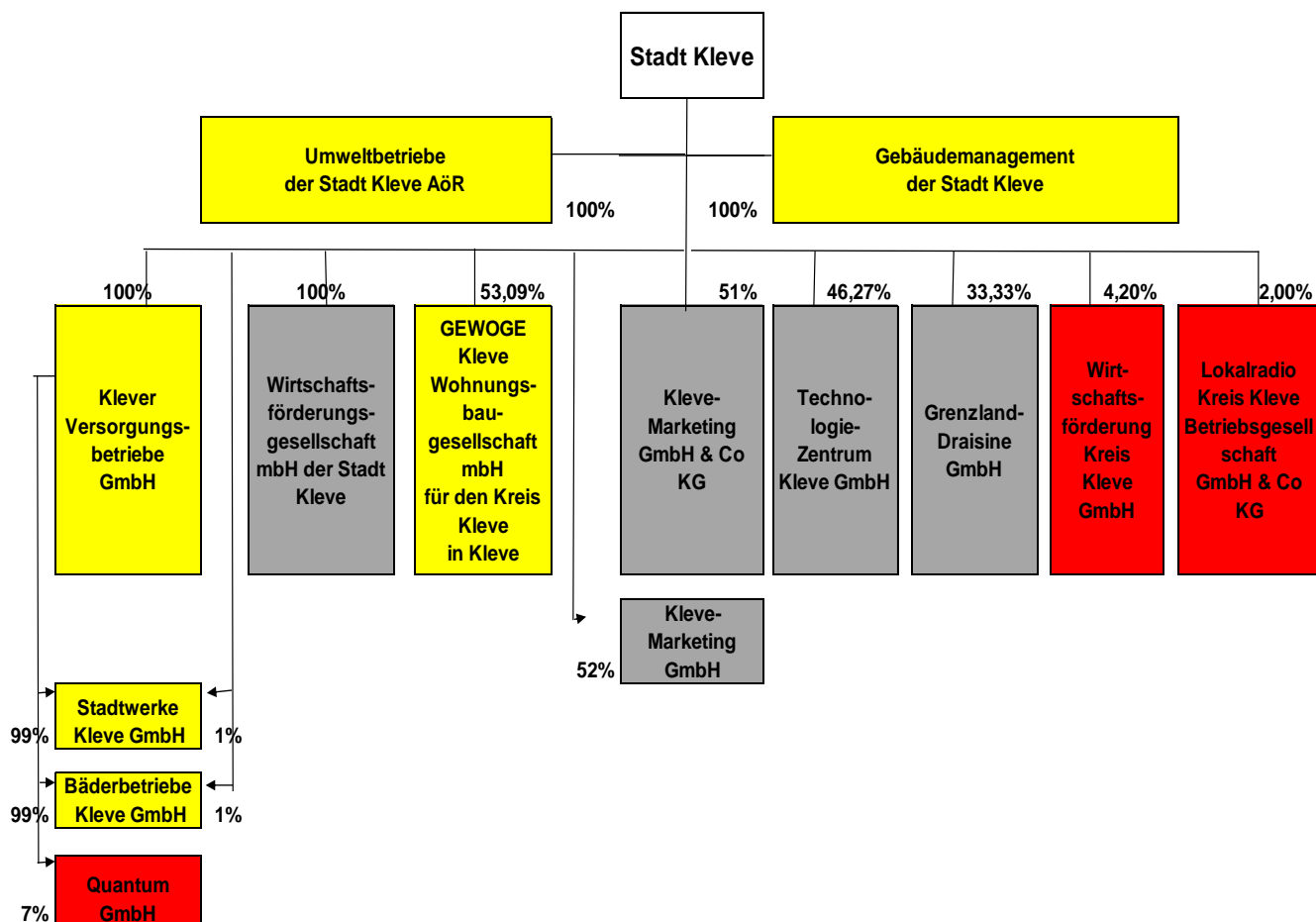
§ 116 GO NRW und § 49 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) bestimmen die einzelnen Bestandteile des Gesamtabschlusses. Danach sind eine Gesamtergebnisrechnung, eine Gesamtbilanz und ein Gesamtanhang aufzustellen, sowie ein Gesamtlagebericht und ein Teilnehmungsbericht beizufügen.

Bei der Aufstellung des Gesamtabschlusses sind neben der GO und der GemHVO auch die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und ordnungsgemäßer Konzernrechnungslegung beachtet worden.

Das Geschäftsjahr der Kernverwaltung sowie der voll zu konsolidierenden Unternehmen entsprechen jeweils dem Kalenderjahr. Der Gesamtabschluss wird in Euro (EUR) aufgestellt.

Die Gliederung der Gesamtbilanz und Gesamtergebnisrechnung entspricht dem vom Modellprojekt in NRW entwickelten Positionsrahmen, welcher sich an den Regelungen des § 49 i.V.m. §§ 38 und 41 GemHVO orientiert.

Konsolidierungskreis



Einbeziehung der Gesellschaften in den kommunalen Gesamtabschluss:

- 1) **Vollkonsolidierung**
- 2) **at equity**
- 3) **at cost**

Der Konsolidierungskreis umfasst alle wirtschaftlich und organisatorisch selbstständigen Organisationseinheiten der Kommune, die im Wege der Vollkonsolidierung in den Gesamtabschluss einbezogen werden. Voraussetzung für die Einbeziehung ist stets das Bestehen eines Mutter-Tochter-Verhältnisses (eines Beherrschungsverhältnisses). Zweck der Abgrenzung des Konsolidierungskreises ist die Festlegung der Betriebe der Kommune, die zusammen mit der Kommune selbst den „Konzern Kommune“ bilden und deren Beziehungen untereinander eliminiert werden müssen. Damit soll gewährleistet werden, dass jährlich die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommune insgesamt so dargestellt wird, als ob es sich bei der Kommune um ein einziges „Unternehmen“ handeln würde.

Der Konsolidierungskreis umfasst neben der Kommune selbst diejenigen wirtschaftlich und organisatorisch selbstständigen Betriebe einer Kommune, die im Wege der Vollkonsolidierung oder der Equity-Methode in den Gesamtabchluss der Kommune einbezogen werden müssen.

Die Abgrenzung des Konsolidierungskreises ist in § 116 GO i.V.m. § 50 GemHVO geregelt. Im Wege der Vollkonsolidierung sind nach § 50 Abs. I und II GemHVO verselbstständigte Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlichen Organisationsformen, sowie Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts unter der einheitlichen Leitung oder mit einem beherrschenden Einfluss der Gemeinde einzubeziehen. Eine einheitliche Leitung und ein beherrschender Einfluss kann in der Regel bei einem Beteiligungsanteil von mehr als 50 % angenommen werden.

Nach § 50 Abs. III GemHVO sind verselbstständigte Aufgabenbereiche unter dem maßgeblichen Einfluss der Gemeinde nach der Equity-Methode zu konsolidieren. Ein maßgeblicher Einfluss liegt in der Regel bei einer Beteiligungsquote zwischen 20 % und 50 % vor.

In den Konsolidierungskreis des Konzerns Stadt Kleve wurden aufgrund der Mehrheiten bei den Stimmrechtsverhältnissen die unmittelbaren Beteiligungen an:

- den Umweltbetrieben der Stadt Kleve AöR,
- dem Gebäudemanagement der Stadt Kleve,
- den Klever Versorgungsbetrieben (gekoppelt an die Stadtwerke Kleve GmbH und den Bäderbetrieben Kleve GmbH) und
- der GEWOGE Wohnungsgesellschaft mbH

als voll zu konsolidierende Betriebe einbezogen.

Bezüglich näherer Informationen zu diesen Betrieben wird auf die Angaben im Beteiligungsbericht verwiesen.

Nach der Equity-Methode wären die Anteile an:

- der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH,
- der Technologie Zentrum Kleve GmbH,
- der Grenzland Draisine GmbH sowie der
- Kleve Marketing GmbH und GmbH & Co KG

zu berücksichtigen gewesen. Auf Grundlage der Beteiligungsquote hätten die Beteiligungen Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH sowie die Kleve Marketing GmbH und GmbH & Co KG vollkonsolidiert werden müssen. Auf eine Vollkonsolidierung wurde jedoch verzichtet, da die Größe der Gesellschaften und deren Einbeziehung von untergeordneter Bedeutung sind.

Nach § 116 Abs. 3 GO müssen verselbstständigte Aufgabenbereiche nicht in den Konsolidierungskreis einbezogen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind. Hier erfolgt im Gesamtabchluss lediglich eine Fortschreibung der Anschaffungskosten (at cost). Entsprechend wird auch bei verselbstständigtem Aufgabenbereichen mit einer Beteiligungsquote von unter 20 % verfahren. Dies trifft auf die Anteile an der Quantum GmbH, der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH sowie der Anteile an der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft GmbH & Co KG zu. Sie werden in der Gesamtbilanz in dem Finanzanlagevermögen ausgewiesen. Nach dem Sparkassengesetz sind die Sparkassen nicht im Gesamtabchluss anzusetzen.

Konsolidierungsmethoden

Im Rahmen der Vollkonsolidierung werden die Jahreseinzelschlüsse der Stadt und ihrer verbundenen Unternehmen zusammengefasst und um Doppelerfassungen eliminiert, um den Konzern Stadt Kleve unter der Fiktion der rechtlichen Einheit (Einheitstheorie) darstellen zu können.

Die Vollkonsolidierung umfasst:

- Kapitalkonsolidierung nach der Neubewertungsmethode
- Schuldenkonsolidierung
- Aufwands- und Ertragskonsolidierung
- Zwischenergebniskonsolidierung

Kapitalkonsolidierung

Im Gesamtabchluss ist die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Kleve sowie der voll zu konsolidierenden Tochterunternehmen so darzustellen, als wenn sie ein einziges Unternehmen bilden würden.

Bei Anwendung der Kapitalkonsolidierung nach der Neubewertungsmethode gem. § 301 Abs. 1 Satz 2 HGB erfolgt die Aufrechnung des Beteiligungsbuchwertes der Stadt mit dem sich neu ergebenden Eigenkapital der Betriebe nach Aufdeckung der stillen Reserven und Lasten.

Ergibt sich bei der Verrechnung des Beteiligungsansatzes und dem anteiligen Eigenkapital eine Differenz, so wird diese entsprechend ihrem Vorzeichen entweder offen von der Allgemeinen Rücklage abgesetzt (dies gilt für den sogenannten Firmenwert) oder als passivischer Unterschiedsbetrag ausgewiesen.

Im Rahmen des Gesamtabchlusses 2010 wurden bereits die Firmenwerte i.H.v. 35.406.210,45 € aufgedeckt und von der Allgemeinen Rücklage offen abgesetzt.

Für das Gebäudemanagement wurde im Rahmen des Gesamtabchlusses 2010 ein passivischer Unterschiedsbetrag i.H.v. 97.031,96 € in die Gesamtbilanz aufgenommen und ins Jahr 2011 vorgetragen.

Schuldenkonsolidierung

Um der Fiktion der Einheitlichkeit des Konzerns Rechnung zu tragen, sind zudem alle Forderungen und Verbindlichkeiten, die zwischen der Kernverwaltung und den voll zu konsolidierenden Unternehmen entstanden sind, zu eliminieren. Die Schuldenkonsolidierung erfolgt nach § 50 Abs. I und II GemHVO i.V.m. § 303 HGB.

Aufwands- und Ertragskonsolidierung

Als weiterer Schritt sind nach § 50 Abs. I und II GemHVO i.V.m. § 305 HGB alle Aufwendungen und Erträge zwischen der Stadt sowie den Unternehmen und Einrichtungen im Vollkonsolidierungskreis zu eliminieren.

Zwischenergebniseliminierung

Bei der Zwischenergebniseliminierung sind entstandene Gewinne und Verluste, die aus Lieferungen und Leistungen zwischen den in den Gesamtabchluss einbezogenen Betrieben beruhen, zu eliminieren, denn die Zwischengewinne bzw. – verluste werden aus Konzernsicht erst bei Verlassen des Konsolidierungskreises realisiert. Die Zwischenergebniseliminierung ist in § 50 Abs. I und II GemHVO i.V.m. § 304 HGB geregelt.

Auf eine Schulden-, Aufwands- und Ertragskonsolidierung sowie eine Zwischenergebniseliminierung wurde nach § 303 Abs. 2, § 304 Abs. 2 und § 305 Abs. 2 HGB verzichtet, sofern die wegzulassenden Beträge für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung ist.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nach § 50 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 308 HGB sind die in den Gesamtabchluss übernommenen Vermögensgegenstände und Schulden der voll zu konsolidierenden Betriebe nach den auf den Jahresabschluss der Stadt Kleve anwendbaren Bewertungsmethoden einheitlich zu bewerten. Die Bewertungsvorschriften ergeben sich für die Gemeinden und Gemeindeverbände in NRW aus der GO NRW sowie der GemHVO NRW. Sind die in den Gesamtabchluss zu übernehmenden Vermögensgegenstände und Schulden in den Jahresabschlüssen der Tochterunternehmen nach anderen Methoden bewertet worden, müssen die entsprechenden Bilanzpositionen nach den für die Kommune geltenden Vorschriften neu bewertet und mit den neuen Wertansätzen in den Gesamtabchluss übernommen werden.

Auch hierzu sieht § 308 Abs. 2 HGB entsprechende Bewertungsvereinfachungen vor. Danach kann von einer Neubewertung abgesehen werden, wenn sie für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage des „Konzerns Stadt Kleve“ von untergeordneter Bedeutung ist.

Im Einzelnen wurden für den Gesamtabchluss folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

- Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet worden.
- Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen bilanziert. Bei den anzusetzenden Abschreibungsdauern wurden die „örtlichen Konzernabschreibungstabellen“ angewendet, die Bestandteil der Gesamtabchlussrichtlinie sind. Bei der Bewertung der Sachanlagen der voll zu konsolidierenden Unternehmen wurde von rechnungslegungsbezogenen Erleichterungen Gebrauch gemacht, eine Anpassung der Nutzungsdauern erfolgte nicht.
- Betriebsspezifische Abschreibungsdauern und – methoden aus den Jahresabschlüssen der voll zu konsolidierenden Betriebe wurden in den Gesamtabchluss übernommen.

Erläuterungen zu den Posten der Gesamtbilanz**Erläuterungen zu den Aktiva:****1. Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist detailliert im Anlagespiegel dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Sonstige immaterielle VG	819.686,74 €	757.359,82 €
Gesamt	819.686,74 €	757.359,82 €

1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen bilanziert. Bei dem anzusetzenden Abschreibungsdauern wurden die „örtlichen Konzernabschreibungstabellen“ angewendet, die Bestandteil der Gesamtabchlussrichtlinie sind. Bei der Bewertung der Sachanlagen der voll zu konsolidierenden Unternehmen wurde von rechnungslegungsbezogenen Erleichterungen Gebrauch gemacht, eine Anpassung der Nutzungsdauern erfolgte nicht. Betriebsspezifische Abschreibungsdauern und – methoden aus den Jahresabschlüssen der voll zu konsolidierenden Betriebe wurden in den Gesamtabchluss übernommen.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Grünflächen	30.158.564,77 €	29.242.657,69 €
Ackerland	5.797.999,82 €	5.736.774,46 €
Wald, Forsten	141.617,38 €	141.617,38 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	4.240.985,84 €	4.215.553,63 €
Gesamt	40.339.167,81 €	39.336.603,16 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Grundstücke mit Wohnbauten	18.726.676,37 €	15.711.158,58 €
Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	131.361.545,41 €	127.856.849,20 €
Gesamt	150.088.221,78 €	143.568.007,84 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Grund und Boden	38.963.342,03 €	39.022.988,70 €
Brücken und Tunnel	3.377.085,59 €	3.442.818,96 €
Gleisanlagen	187.228,66 €	197.968,32 €
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	57.793.559,00 €	56.599.639,24 €
Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Ampelanlagen	75.231.935,51 €	76.795.673,50 €
Wasserversorgungsanlagen	6.223,94 €	6.561,67 €
Sonstige Bauten	5.188.450,07 €	5.549.830,56 €
Gesamt	180.747.824,80 €	181.615.480,95 €

1.2.4 Bauten auf konzernfremden Grund Boden

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Bauten auf fremden GuB	119.490,00 €	128.816,86 €
Gesamt	119.490,00 €	128.816,86 €

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Kunstgegenstände	19.212.643,99 €	19.092.642,99 €
Baudenkmäler	6,00 €	6,00 €
Bodendenkmäler	10,00 €	10,00 €
Sonstige Kulturgüter	6.773,48 €	6.773,48 €
Gesamt	19.219.433,47 €	19.099.432,47 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Alle Maschinen und technische Anlagen sowie marktgängige Fahrzeuge oder Spezialfahrzeuge, die der kommunalen oder der betrieblichen Leistungserstellung dienen, sind unter dieser Position erfasst.

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Maschinen und technische Anlagen	46.210.506,17 €	48.591.248,79 €
Spezialfahrzeuge	2.692.806,87 €	2.262.089,76 €
Sonstige Fahrzeuge	2.328.415,20 €	2.283.929,09 €
Gesamt	51.231.728,24 €	53.137.267,64 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Position „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb dienen.

Im Bereich der Schulen, der Feuerwehr, der EDV sowie im Bereich der Verwaltung wurden für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und Hardware Festwerte gebildet, sofern der Bestand der Gegenstände nur einer geringen Veränderung unterliegt und diese regelmäßig beschafft werden.

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Betriebs und Geschäftsausstattung	6.374.426,36 €	6.503.285,06 €
Gesamt	6.374.426,36 €	6.503.285,06 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Diese Position beinhaltet die geldlichen Vorleistungen der Stadt Kleve und ihrer Betriebe auf noch zu erhaltende Sachanlagen, z.B. Grundstücke, Gebäude, technische Anlagen oder auf Vermögensgegenstände, die als Anlagen im Bau zu klassifizieren sind. Die Höhe der geleisteten Anzahlungen sind zum Nennwert bezogen auf den Abschlussstichtag angesetzt.

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Geleistete Anzahlungen	370.687,00 €	366.323,00 €
Anlagen im Bau	9.111.300,88 €	11.953.297,85 €
Gesamt	9.481.987,88€	12.319.620,85 €

1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Anteile an verb. Unternehmen	3.843.104,74 €	3.843.104,74 €
Beteiligungen	126.614,87 €	126.614,87 €
Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
Wertpapiere des Anlagevermögens	6.448.619,21€	6.377.376,47 €
Ausleihungen	97.606,70 €	97.606,70 €
Gesamt	10.515.945,52 €	10.444.702,78 €

Die ausgewiesenen Wertpapiere des Anlagevermögens betreffen Vermögensposten der Stadt Kleve insbesondere die Genussscheine der Sparkasse Kleve (5 Mio. €) sowie Anteile an den KVR-Fonds. Die Ausleihungen beziehen sich auf die Lokalradio Kleve GmbH & Co KG (15.600 €) sowie das TBH (82.006,70 €).

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.352.726,78 €	1.419.973,89 €
Waren (auch Grundstücke des Umlaufvermögens)	4.891.948,72 €	6.091.421,23 €
Unfertige Erzeugnisse / Leistungen	970.427,61 €	946.906,24 €
Gesamt	7.215.103,11 €	8.458.301,36 €

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Forderungen	20.891.417,80 €	24.336.622,17 €
Sonstige Vermögensgegenstände	3.643.397,33 €	1.927.832,59 €
Gesamt	24.534.815,13 €	26.264.454,76 €

Sämtliche Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt. Ausfallrisiken und weitere Unsicherheiten sind durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen angemessen berücksichtigt worden, die aktivisch abgesetzt werden. Die Fristigkeit der Forderungen ist im Forderungsspiegel dargestellt.

2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel i.H.v. 9.086.905,64 € (Vj. 13.116.883,87 €) berücksichtigen den Guthabenbestand aller Bankkonten und Barkassen im Konzern der Stadt Kleve zum Bilanzstichtag.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bei der aktiven Rechnungsabgrenzung i.H.v. 762.173,62 € (Vj. 626.488,92 €) handelt es sich um Zahlungen, die erst in 2012 oder in späteren Haushaltsjahren aufwandswirksam werden.

Erläuterungen zu den Passiva:**1. Eigenkapital**

Eine Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals im Geschäftsjahr 2011 ist dem Gesamtabchluss als Anlage beigefügt.

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Allgemeine Rücklage	176.585.381,79 €	173.794.689,26 €
Sonderrücklagen	3.732.767,02 €	3.732.767,02 €
Ausgleichsrücklagen	9.802.123,68 €	18.041.969,18 €
Ergebnisvorräte	-10.061.230,92 €	-3.573.560,91 €
Gesamtjahresergebnis	-2.515.128,24 €	-11.747.056,50 €
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften	3.850.279,82 €	3.513.154,11 €
Gesamt	181.394.193,15 €	183.761.962,16 €

Beim Eigenkapital entfallen die Posten Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklagen allein auf die Stadt Kleve. Bei den Sonderrücklagen handelt es sich um den Ausweis der Förderstiftung Museum Kurhaus sowie der Stiftung BC Koekoekhaus.

Der Konzernjahresverlust i.H.v. 2.515.128,24 € (Vj. Konzernjahresverlust i.H.v. 11.747.056,50 €) wird insbesondere durch das Ergebnis im Kernhaushalt beeinflusst. Hinzu kommen noch ergebniswirksame Konsolidierungsbuchungen bei denen konzerninterne Geschäftsvorfälle eliminiert wurden. Zu nennen sind hier z.B. die Gewinnabführungen der Klever Versorgungsbetriebe sowie der Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR an den Kernhaushalt.

2. Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Sonderposten aus Zuwendungen	113.563.654,06 €	112.441.845,08 €
Sonderposten aus Beiträgen	71.831.834,06 €	73.383.308,18 €
Sonstige Sonderposten	1.752.395,66 €	1.797.141,69 €
Gesamt	187.147.883,78 €	187.622.294,95 €

Die Sonderposten aus Zuwendungen und aus Beiträgen betreffen erhaltene Investitionszuwendungen zur Finanzierung von Baumaßnahmen sowie beweglicher Vermögensgegenstände bzw. erhaltene Beiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB) und nach dem Kommunalen Abgabengesetz (KAG) für den Straßen- und Kanalbau.

3. Rückstellungen

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Pensionsrückstellungen	44.168.576,00 €	42.763.645,00 €
Rückstellungen für Deponien	1.136.669,00 €	2.641.531,00 €
Instandhaltungsrückstellungen	208.627,69 €	86.719,84 €
Steuerrückstellungen	526.484,44 €	874.524,19 €
Sonstige Rückstellungen	15.288.393,88 €	16.423.513,59 €
Gesamt	61.328.751,01 €	62.789.933,62 €

Alle am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen ausreichend Rechnung getragen worden. Die Pensionsrückstellungen wurden nach dem versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelt.

Im Bilanzposten Sonstige Rückstellungen werden unterschiedliche ungewisse Verpflichtungen der Konzerngesellschaften abgebildet. Insbesondere fallen hierunter Rückstellungen für drohende Verluste, Erstattungspflichten aus dem § 107 b Beamtenversorgungsgesetz gegenüber Dritten, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, Altersteilzeit, Urlaubs- und Überstunden, Jubiläen und Abfindungen.

4. Verbindlichkeiten

Zusammensetzung	31.12.2011	31.12.2010
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	53.201.187,99 €	50.474.976,23 €
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditauf. Wirtsch. Gleichkommen	718.290,17 €	854.264,69 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.149.937,48 €	10.207.740,59 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	310.547,83 €	417.480,36 €
Sonstige Verbindlichkeiten	9.045.285,16 €	8.790.375,35 €
Erhaltene Anzahlungen	1.130.237,62 €	1.063.646,50 €
Gesamt	71.555.486,25 €	71.808.483,72 €

Sämtliche Verbindlichkeiten sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt. Die Fristigkeit der einzelnen Verbindlichkeiten ist im Verbindlichkeitspiegel dargestellt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung i.H.v. 9.110.595,91 € (Vj. 9.394.031,89 €) handelt es sich im Wesentlichen um vereinnahmte Friedhofsgebühren und Restwerte aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung geleisteten Baukostenanteilen der Gemeinden Kranenburg und Bedburg-Hau zu den Investitionen für das Klärwerk Kleve-Salmorth sowie die gemeinsamen Zuleitungen (Kanäle, Pumpwerke) dorthin.

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Gesamterträge

Die Ertragsposition Steuern und ähnliche Abgaben sowie Transfererträge resultiert sämtlich aus Erträgen der Konzernmutter.

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen größtenteils auf die Kernverwaltung und beinhalten insbesondere die Schlüsselzuweisungen.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Gebühren und zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen.

Unter der Position privatrechtliche Leistungsentgelte werden Entgelte erfasst, bei denen der Leistungserbringung ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, insbesondere Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen handelt es sich um Erträge, die von den Konzerngesellschaften aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine externe Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen sind alle Erträge, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, nachzuweisen.

Gesamtaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen zählen alle anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich Nebenbezüge und Lohnnebenkosten. Auch Beihilfen sowie Unterstützungsleistungen fallen unter die Personalaufwendungen. Die jährlichen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für die Beamten sowie zur Rückstellung von Urlaubsansprüchen und Arbeitszeitguthaben aller Beschäftigten zählen ebenfalls zu dieser Position. Als Beiträge zu den Versorgungskassen werden hier z.B. Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgungskasse deklariert.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen u.a. Aufwendungen für die Fertigung und den Vertrieb. Auch gehören die Aufwendungen für die Bewirtschaftung des Anlagevermögens (Energie, Wasser, Abwasser) sowie Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparatur und Fremdinstandhaltung) und sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu dieser Position.

Die bilanziellen Abschreibungen umfassen die planmäßigen Abschreibungen für die Abnutzung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen geringwertiger Vermögensgegenstände und auch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen.

Unter den Transferaufwendungen sind alle Leistungen des Konzerns erfasst, die gewährt werden, ohne dass die Kommune oder der Betrieb dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Als Transferaufwendungen werden daher beispielsweise Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Insbesondere Leistungen der Jugendhilfe, Sozialleistungen, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen fallen unter die Transferaufwendungen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind, verbucht. Hier wurden insbesondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden sowie Aufwendungen für Mieten, Pachten, Leasing, Versicherungsbeiträge und Geschäftsaufwendungen erfasst. Ebenso zählen Steueraufwendungen und Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen im Anlagevermögen zu dieser Position.

Finanzerträge und Finanzaufwendungen

Die Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen umfassen alle Zinsaufwendungen aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital und Zinsen für Kontokorrentkredite sowie Kreditbeschaffungskosten.

Außerordentliche Erträge / Aufwendungen

In den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sind Aufwendungen aus der Anpassung von Rückstellungen nach BilMoG enthalten. Der Ausweis unter den außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen erfolgt gem. Art. 67 Abs. 7 EGHGB. Auf eine Anpassung im Gesamtabchluss wurde verzichtet.

Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

Die Finanzmittelherkunft und Finanzmittelverwendung im Geschäftsjahr 2011 ist in der Kapitalflussrechnung entsprechend des Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 2 (DRS 2) dargestellt.

Ausgangspunkt der Gesamtkapitalflussrechnung ist der Finanzmittelbestand, der dem Konzern Stadt insgesamt zur Verfügung steht. Die Veränderung dieses Bestandes in einem Haushaltsjahr resultiert aus Zahlungen, die dem „Konzern Stadt“ zugeflossen bzw. von diesem abgeflossen sind sowie aus Wertveränderungen des Bestandes selbst.

Sonstige Angaben

Haftungsverhältnisse im „Konzern Stadt Kleve“

Im „Konzern Stadt“ existieren zum 31.12.2010 Bürgschaften i.H.v. 83.944,33 € (Vj. 83.944,33 €), die nicht die vollkonsolidierten Unternehmen betreffen.

Weiter besteht ein Bestellobligo seitens der Stadtwerke Kleve GmbH i.H.v. 47.000 Tsd. € (Vj. 40.000 €), das u.a. von der Abnahmemenge abhängig ist.

Rechnungslegungsbezogene Erleichterungen

Bei der Aufstellung des Gesamtabchlusses wurden folgende vom Modellprojekt Gesamtabchluss NRW entwickelten Vereinfachungsregelungen angewandt:

1. Verzicht auf die Anpassung bei Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)

Die Stadt Kleve schreibt geringwertige Vermögensgegenstände bis 410,00 € netto im Jahr des Zugangs vollständig ab. Die voll zu konsolidierenden Unternehmen schreiben geringwertige Vermögensgegenstände bis 150,00 € netto nach dem HGB im Jahr des Zugangs ab, Vermögensgegenstände zwischen 150,01 € und 1.000,00 Euro netto werden nach den Regeln der sogenannten „Poolabschreibung“ behandelt.

Diese Bilanzierungsunterschiede müssten für den Konzernabschluss grundsätzlich eliminiert und entsprechend der Vorgehensweise der Kommunen neu bewertet werden.

Dazu müsste eine Vielzahl von Vermögensgegenständen einzeln untersucht und ggf. entsprechend neu bewertet werden. Dem entstehenden Aufwand steht allerdings kein adäquater Informationsvorteil entgegen. Auch aufgrund der geringen Summe, die die GWG an der Gesamtbilanzsumme einnehmen, kann von einer untergeordneten Bedeutung gesprochen werden.

Auf eine Anpassung der Abschreibungsmethode der geringwertigen Wirtschaftsgüter im Rahmen des Gesamtabchlusses wird daher verzichtet.

Rechtsgrundlagen:

§ 49 Abs. 3 i.V.m. § 33 Abs. 4 GemHVO NRW, § 50 GemHVO NRW i.V.m. § 308 HGB

2. Zusammenfassung der Verbindlichkeiten nach wesentlichen Arten

Die Bilanzgliederung nach § 41 GemHVO sieht auch für die Verbindlichkeiten eine dezidierte Aufgliederung vor. Aufgrund einer weniger differenzierten Ausweisung der Verbindlichkeiten in den Jahresabschlüssen der Tochterunternehmen, beschränkt sich der vom Modellprojekt entwickelte Positionenrahmen auf die Unterscheidung zwischen

- Anleihen
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- Sonstige Verbindlichkeiten.

Aufgrund des hohen Aufwands, der mit einer Umgliederung der Konten bei den Tochterunternehmen verbunden ist, wird für den Gesamtabchluss auf diese Vereinfachung zurückgegriffen.

Rechtsgrundlagen:

§ 49 Abs. 3 i.V.m. § 41 GemHVO

3. Verzicht auf die Anpassung der Herstellungskosten

Die Wahl- und Pflichtbestandteile bei der Aktivierung von Herstellungskosten unterscheiden sich zwischen dem NKF und dem HGB. Bei einer Neubewertung der bei den voll zu konsolidierenden Unternehmen aktivierten Herstellungskosten nach den Vorschriften des NKF müssten alle Aktivierungen auf ihre einzelnen Bestandteile hin zeitaufwendig untersucht und für den Gesamtabchluss ggf. angepasst werden.

Herstellungskosten spielen grundsätzlich bei der Kommune eine untergeordnete Rolle. Daher wird auf die Anpassung der Herstellungskosten verzichtet.

Rechtsgrundlagen:

§ 49 Abs. 3 i.V.m. § 33 Abs. 3 GemHVO, § 50 Abs. 1 GemHVO i.V.m. § 308 HGB

4. Verzicht auf die Anpassung von Nutzungsdauern und Abschreibungsmethoden

Die Nutzungsdauern der bilanzierten Vermögensgegenstände bei den voll zu konsolidierenden Betrieben weichen in der Regel von den Nutzungsdauern der bei der Kommune bilanzierten Vermögensgegenstände ab. Grundsätzlich müssten die von den verbundenen Unternehmen zugrunde gelegten Nutzungsdauern an die im Gesamtabchluss geltenden Nutzungsdauern angepasst werden. Dazu müsste jeder Vermögensgegenstand untersucht und ggf. neubewertet werden, soweit es sich um vergleichbare Vermögensgegenstände handelt.

Dazu wäre eine weitere Anlagenbuchhaltung, neben der „normalen“, für Konzernzwecke erforderlich. Die Neubewertung für die Gesamtbilanz wird auf wesentliche, gleichartige Vermögensgegenstände beschränkt.

Aber auch hier kann von einer Anpassung abgesehen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bildes über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung ist. Gleichartige Vermögensgegenstände liegen nur im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie bei unbebauten Grundstücken vor.

Der Posten der Betriebs- und Geschäftsausstattung nimmt im Vergleich zur Gesamtbilanzsumme lediglich eine untergeordnete Bedeutung ein.

Die unbebauten Grundstücke unterliegen keinem Werteverzehr. Daher sind hierfür auch keine Nutzungsdauern bestimmt. Eine Neubewertung ist damit nicht notwendig.

Das Infrastrukturvermögen in der Bilanz der Stadt Kleve besteht im Wesentlichen aus dem Straßenvermögen und dem Grund und Boden des Infrastrukturvermögens.

Die Nutzungsdauern der Tochtergesellschaften wurden in die Gesamtbilanzierungsrichtlinie aufgenommen, so dass auf die Anpassung der Nutzungsdauern verzichtet werden kann.

Rechtsgrundlagen:

§ 49 Abs. 3 i.V.m. § 33 Abs. 1 und 3 GemHVO, § 50 GemHVO i.V.m. § 308 HGB

1	Anlagevermögen	AHK 31.12.2010	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	AHK 31.12.2011	kum./AIA 31.12.2010	kum./AIA +	Id./AIA	Id./Zuschr./AIA Abgänge	AIA Umb.	kum./AIA 31.12.2011	Buchwert 31.12.2010	Buchwert 31.12.2011
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.726.518,46	318.000,62	118.076,96			969.158,64	0,00	158.107,82	0,00	21.511,08	1.106.755,38	757.359,82	819.686,74
1.1.2	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.726.518,46	318.000,62	118.076,96			969.158,64	0,00	158.107,82	0,00	21.511,08	1.106.755,38	757.359,82	819.686,74
1.2	Sachanlagen													
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.435.661,85	994.727,58	228.694,14	247.721,26	30.448.416,55	193.004,16	0,00	97.847,62	0,00	0,00	290.851,76	29.242.657,69	30.158.564,77
1.2.1.1	Grünflächen	5.236.774,46	213.248,11	18.660,00	-135.162,75	5.797.999,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.796.774,46	5.797.999,82
1.2.1.2	Ackerland	141.617,38	0,00	0,00	0,00	141.617,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.617,38	141.617,38
1.2.1.3	Wald, Forsten	4.242.030,33	42.361,33	1.432,17	1.424,85	4.284.384,35	26.476,71	0,00	18.921,80	0,00	0,00	43.398,51	4.215.563,63	4.240.985,84
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	39.556.084,04	1.250.337,02	246.966,31	113.963,36	40.673.418,10	219.480,87	0,00	114.769,42	0,00	0,00	334.250,29	39.336.063,16	40.339.167,81
1.2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	40.536,23	0,00	0,00	0,00	40.536,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.536,23	40.536,23
1.2.2.1	Grundstücke mit Wohnbauten	23.327.132,95	2.770.719,32	645.082,86	26.742.935,13	7.615.974,37	0,00	0,00	356.515,29	0,00	43.769,10	8.016.258,76	15.711.158,58	18.726.676,37
1.2.2.2	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	139.338.013,32	2.901.678,31	1.853.625,77	6.088.995,73	146.456.061,59	11.521.700,29	0,00	3.772.086,81	7.777,94	0,00	15.134.052,41	127.816.313,03	131.321.009,18
1.2.2.3	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	162.705.682,50	5.672.397,63	1.853.625,77	6.714.078,59	173.238.532,95	Summen Auswertungen	0,00	4.128.602,10	7.777,94	43.769,10	23.150.311,17	143.568.007,84	150.088.221,78
1.2.3	Infrastrukturvermögen	39.022.988,70	46.756,14	5.722,70	-100.680,11	38.963.342,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.022.988,70	38.963.342,03	38.963.342,03
1.2.3.1	Bauten des Infrastrukturvermögens	3.574.285,68	0,00	0,00	0,00	3.574.285,68	131.486,72	0,00	65.733,37	0,00	0,00	197.200,09	3.442.818,96	3.377.095,59
1.2.3.2	1 Brücken und Tunnel	219.447,65	0,00	0,00	0,00	219.447,65	21.479,33	0,00	10.739,66	0,00	0,00	32.218,99	197.988,32	187.228,66
1.2.3.2.2	Gleisanlagen mit Streckenaufr. und Sicherheitsanl.	60.513.914,71	2.229.773,00	0,00	310.600,00	63.054.287,71	3.914.275,47	0,00	1.346.453,24	0,00	0,00	5.260.728,71	56.599.639,24	57.793.559,00
1.2.3.2.3	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	81.357.233,40	785.367,30	100.691,74	62.741,77	82.104.650,73	4.561.559,90	0,00	2.322.882,46	0,00	0,00	6.872.715,22	76.795.673,50	75.231.935,51
1.2.3.2.4	Strassen- und Verkehrsanlagen	6.754,68	0,00	0,00	0,00	6.754,68	193,01	0,00	337,73	0,00	0,00	530,74	6.561,67	6.223,94
1.2.3.2.7	Wasserversorgungsanlagen	6.276.174,43	2.603,78	0,00	0,00	6.278.778,21	726.343,87	0,00	363.984,27	0,00	0,00	1.090.328,14	5.549.630,56	5.188.450,07
1.2.3.2.10	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	151.947.810,55	3.017.744,08	100.691,74	373.341,77	155.238.204,66	9.355.318,30	0,00	4.110.130,73	0,00	11.727,14	13.463.721,89	142.592.692,25	141.764.482,77
Bauten des Infrastrukturvermögens	190.970.799,25	3.064.500,22	106.414,44	272.661,66	194.201.546,69	9.355.318,30	0,00	4.110.130,73	0,00	11.727,14	0,00	13.463.721,89	181.615.480,95	180.747.824,80
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.099.432,47	120.001,00	0,00	0,00	19.219.433,47	461.102,90	0,00	9.326,86	0,00	0,00	470.429,76	128.816,86	119.490,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	589.919,76	0,00	0,00	0,00	589.919,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.099.432,47	19.219.433,47
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	119.097.311,14	3.443.741,10	320.730,70	51.032,68	121.971.354,22	65.960.043,50	0,00	5.031.569,46	40.854,00	211.132,98	70.739.625,98	53.137.267,64	51.231.728,24
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.797.289,01	613.212,29	194.985,59	11.790,00	10.227.305,71	3.294.003,95	0,00	748.698,87	11.014,00	0,00	3.852.879,35	6.503.285,06	6.374.426,36
1.2.8	Geldwerte Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.363.389,95	4.302.968,48	20.824,26	-7.163.546,29	9.481.987,88	43.769,10	0,00	0,00	0,00	-43.769,10	12.319.620,85	9.481.987,88	9.481.987,88
	Sachanlagen	554.179.908,11	18.167.157,74	2.743.567,07	0,00	569.603.498,78	#WERT!	0,00	14.144.097,44	59.645,94	0,00	112.001.218,44	455.708.514,83	457.602.280,34
1.3	Finanzanlagen													
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.843.104,74	0,00	0,00	0,00	3.843.104,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.843.104,74	3.843.104,74
1.3.3	Übrige Beteiligungen	126.614,87	0,00	0,00	0,00	126.614,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.614,87	126.614,87
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.377.376,47	71.242,74	0,00	6.448.619,21	6.448.619,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.377.376,47	6.448.619,21
1.3.6	Ausleihungen	97.606,70	0,00	0,00	0,00	97.606,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.606,70	97.606,70
	Finanzanlagen	10.444.702,78	71.242,74	0,00	0,00	10.515.945,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.444.702,78	10.515.945,52
	Anlagevermögen	566.351.129,35	18.556.401,10	2.861.644,03	0,00	582.045.866,42	#WERT!	0,00	14.303.205,26	59.645,94	576.137,42	113.107.973,82	466.910.577,43	468.937.912,60

Stadt Kleve
Gesamtabschluss 2011

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2011 in €	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag zum 31.12.2010 in €
		bis 1 Jahr in €	1 bis 5 Jahre in €	mehr als 5 Jahre in €	5	
1. Forderungen	20.891.417,80 €	17.764.420,94 €	1.444.634,93 €	1.682.361,93 €	24.585.629,69 €	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.643.397,33 €	3.606.419,18 €	30.158,62 €	6.819,53 €	1.678.825,07 €	
Forderungen	24.534.815,13 €	21.370.840,12 €	1.474.793,55 €	1.689.181,46 €	26.264.454,76 €	

Anlage: VI

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2011 in €	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag zum 31.12.2010 in €
		bis 1 Jahr in €	1 bis 5 Jahre in €	mehr als 5 Jahre in €	5	
1. Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.201.187,99 €	2.450.268,44 €	3.969.510,33 €	46.781.409,22 €	50.474.976,23 €	
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4. Verb. aus Vorgängen (Kreditaufn. wirtsch. gleich)	718.290,17 €	0,00 €	0,00 €	718.290,17 €	854.264,69 €	
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.149.937,48 €	7.131.021,30 €	18.916,18 €	0,00 €	10.207.740,59 €	
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	310.547,83 €	0,00 €	0,00 €	310.547,83 €	417.480,36 €	
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.045.285,16 €	7.512.207,08 €	184.023,78 €	1.349.054,30 €	8.790.375,35 €	
8. Erhaltene Anzahlungen	1.130.237,62 €	1.130.237,62 €	0,00 €	0,00 €	1.063.646,50 €	
Verbindlichkeiten	71.555.486,25 €	18.223.734,44 €	4.172.450,29 €	49.159.301,52 €	71.808.483,72 €	

Gesamtlagebericht

zum

Gesamtabschluss der Stadt Kleve

zum

31.12.2011

Gesamtlagebericht für das Jahr 2011 des Konzerns Stadt Kleve

Gem. § 49 Abs. 2 GemHVO ist dem Gesamtabchluss ein Gesamtlagebericht beizufügen. Im Gesamtlagebericht nach § 51 Abs. 1 GemHVO NRW ist das durch den Gesamtabchluss zu vermittelnde Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde einschließlich der verselbstständigten Aufgabenbereiche zu erläutern. Dazu sind in einem Überblick der Geschäftsablauf mit den wichtigsten Ergebnissen des Gesamtabchlusses und die Gesamtlage in ihren tatsächlichen Verhältnissen darzustellen. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft der Gemeinde, unter Einbeziehung der verselbstständigten Aufgabenbereiche und der Gesamtlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Gesamtabchluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Gesamtentwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der Lagebericht gliedert sich in folgende Abschnitte:

1. Allgemeines
2. Vermögens- und Schuldenlage
3. Ertragslage
4. Finanz- und Liquiditätslage
5. Kennzahlen zur Bilanz und Ergebnisrechnung
6. Wesentliche zukünftige Chancen und Risiken
7. Wesentliche Entwicklungen des Konzerns nach dem Berichtszeitraum 31.12.2011

1. Allgemeines:

Dieser Gesamtlagebericht des Konzerns der Stadt Kleve gemäß § 48 GemHVO zum 31.12.2011 wurde so gefasst, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns der Stadt Kleve vermittelt wird. Zu diesem Zweck ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Hauswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Darüber hinaus hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommunen zu enthalten. In dieser Analyse sind die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns der Stadt Kleve sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Der Lagebericht dient auch dazu, Dritten gegenüber, insbesondere gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Kleve, die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss zu benennen. Über die Pflichtangaben nach § 95 (2) Nr. 2-5 GO NW wird auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die in Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Am Schluss des Lageberichtes sind daher für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO NW, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, in dieser Vorschrift benannten Angaben zu machen.

Ausgangssituation im Konzern Stadt Kleve

Der Konzern Stadt Kleve besteht neben der Kernverwaltung aus sechs Gesellschaften des privaten oder öffentlichen Rechts, die im Rahmen der Vollkonsolidierung berücksichtigt werden. Dabei handelt es sich um:

- Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR (100 %)
- Gebäudemanagement der Stadt Kleve (100 %)
- Klever Versorgungsbetriebe GmbH (100 %)
- Stadtwerke Kleve GmbH (1 % unmittelbar Stadt Kleve, 99 % mittelbar über Klever Versorgungsbetriebe GmbH)
- Bäderbetriebe Kleve GmbH (1 % unmittelbar Stadt Kleve, 99 % mittelbar über Klever Versorgungsbetriebe GmbH)
- GeWoGe Wohnungsgesellschaft mbH für den Kreis Kleve (53,09 %)

Bei allen dargestellten Unternehmen übt die Stadt Kleve einen beherrschenden Einfluss in Sinne des § 290 HGB aus.

Des Weiteren sind folgende Gesellschaften nach der Methode „at equity“ zu berücksichtigen:

- Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH der Stadt Kleve (100 %)
- Kleve Marketing GmbH & Co.KG (51 %)
- Kleve Marketing GmbH (52 %)
- Technologie-Zentrum Kleve GmbH (46,27 %)
- Grenzland-Draisine GmbH (33,33 %)

Wie bereits im Anhang erläutert sind diese Veränderungen im Bereich dieser Gesellschaften jedoch so gering, dass auf eine Anpassung verzichtet wird.

Nach der Methode „at cost“ wurden folgende Gesellschaften berücksichtigt:

- Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Kleve GmbH (4,20 %)
- Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft GmbH & Co KG (2 %)
- Quantum GmbH (mittelbar, Klever Versorgungsbetriebe GmbH hält einen Anteil in Höhe von 7 %)

Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns Stadt Kleve und seiner Beteiligungen

Das konsolidierte Jahresergebnis des Konzerns Stadt Kleve liegt bei – 2.515.128,24 €.

Auf die einzelnen Jahresergebnisse der vollkonsolidierten Gesellschaften wird nun detailliert eingegangen.

Die Ergebnisse der übrigen konsolidierten Gesellschaften („at equity“ und „at cost“) sind dem beigefügten Gesamtlagebericht zu entnehmen.

Konzern Stadt Kleve:**2. Vermögens- und Schuldenlage****2.1. Vermögensstruktur (Aktiva)**

Das Vermögen des Konzerns der Stadt Kleve lässt sich auf der **Aktivseite** der Bilanz ablesen. Eine grobe Gliederung führt zu folgendem Ergebnis:

	31.12.2011		31.12.2010	
	T €	in %	T €	in %
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	820	0,16	757	0,15
1.2 Sachanlagen	457.602	89,63	455.709	88,42
1.3 Finanzanlagen	10.516	2,06	10.445	2,03
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte	7.215	1,41	8.458	1,64
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.535	4,81	26.264	5,10
2.3 Liquide Mittel	9.087	1,78	13.117	2,55
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	762	0,15	626	0,11
Summe:	510.537	100	515.376	100

Anlagevermögen

Mit insgesamt 457,6 Mio. € (Vj. 455,7 Mio. €) stellt das Sachanlagevermögen 89,63 % (Vj. 88,42 %) des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch die planmäßigen Abschreibungen gemindert. Für das Jahr 2011 erfolgten ausschließlich planmäßige Abschreibungen in Höhe von 14,30 Mio. € (Vj. 14,93 Mio. €). Um das gemeindliche Vermögen zu erhalten, müssen somit Investitionen in gleicher Höhe getätigt werden. Dies ist im Jahr 2011 mit Investitionen von 18,55 Mio. € (Vj. 21,23 Mio. €) der Fall. Durch die Anwendung der linearen Abschreibungsmethode ist mit einem gleichbleibenden Abschreibungsniveau in Folgejahren bei gleichbleibender Investitionstätigkeit zu rechnen.

Das Finanzanlagevermögen in Höhe von 10,52 Mio. € (Vj. 10,45 Mio. €) besteht in erster Linie aus den Sparkassenbeteiligungen sowie den KVR-Fonds die unter dem Posten Wertpapiere des Anlagevermögens verbucht wurden.

Der wesentliche Teil des Vermögens des Konzerns der Stadt Kleve wird durch langfristiges Kapital gebunden.

Da für einen großen Teil im Anlagevermögen Zuschüsse geflossen sind oder Beiträge erhoben wurden, sind entsprechende Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz berücksichtigt worden. Der Betrag der Sonderposten summiert sich auf rd. 187,15 Mio. € (Vj. 187,62 Mio. €).

Umlaufvermögen

Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich in erster Linie u. a. um fällige, aber bis zum 31.12.2011 nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen sowie Forderungen aus Lieferungen und Leistungen für im Jahr 2011 erbrachte Dienstleistungen und Lieferungen mit rund 24,5 Mio. € (Vj. 26,3 Mio. €) Fristigkeiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten der Stadt Kleve und den zu konsolidierenden Beteiligungen geführt. Der Gesamtbestand an liquiden Mitteln beläuft sich auf 9,09 Mio. €. (Vj. 13,12 Mio. €).

Das Umlaufvermögen hat mit 40,84 Mio. € (Vj. 47,84 Mio. €) ein im Verhältnis zur gesamten Bilanzsumme untergeordnete Bedeutung.

2.2. Kapitalstruktur / Finanzierung (Passiva)

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des Konzernvermögens aus.

Eine grobe Gliederung führt zu folgendem Ergebnis:

	31.12.2011		31.12.2010	
	T €	in %	T €	in %
1. Eigenkapital				
1.1 Allg. Rücklage	176.585	34,59	173.794	33,72
1.2 Sonderrücklage	3.733	0,73	3.733	0,73
1.3 Ausgleichsrücklage	9.802	1,92	18.042	3,50
1.4 Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-10.061	-1,97	-3.574	-0,69
1.5 Gesamtjahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.515	-0,49	-11.747	-2,28
1.6 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften	3.850	0,75	3.513	0,68
2. Sonderposten	187.148	36,66	187.622	36,41
3. Rückstellungen	61.329	12,01	62.790	12,18
4. Verbindlichkeiten	71.555	14,02	71.809	13,93
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.111	1,78	9.394	1,82
Summe:	510.537	100	515.376	100

Das Eigenkapital stellt mit 35,53 % (Vj. 35,66 %) den wichtigsten Posten auf der Passivseite dar.

Es werden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden. Der Sonderposten wird regelmäßig über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes erfolgswirksam aufgelöst. Bei nicht abschreibbaren Anlagegütern (Grund und Boden) bleibt der Sonderposten in der Bilanz bestehen, solange die Stadt Kleve bzw. die zu konsolidierende Beteiligung wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist. Die Sonderposten belaufen sich auf 187,15 Mio. € bzw. 36,66 % der Bilanzsumme (Vj. 187,62 Mio € und 36,41 % der Bilanzsumme).

Zum vollständigen Ressourcenverbrauch gehört auch die Bildung von Rückstellungen für Verpflichtungen, deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten ist, deren Höhe und Fälligkeitstermin jedoch noch ungewiss sind. Durch Bildung von Rückstellungen werden die Aufwendungen der Verursachungsperiode zugerechnet, obwohl die entsprechenden Leistungen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

Innerhalb der **Rückstellungen** stellen die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beamte mit 44,17 Mio. € (Vj. 42,76 Mio. €) den größten Anteil dar. Die **Verbindlichkeiten** aus Krediten für Investitionen belaufen sich auf 53,20 Mio. € (Vj. 50,48 Mio. €).

3. Ertragslage

Die Gesamtergebnisrechnung 2011 des Konzerns der Stadt Kleve sieht Erträge (inkl. Finanzerträge und außerordentliche Gesamterträge) von 172,39 Mio. € (Vj. 156,17 Mio. €) und Aufwendungen von 174,90 Mio. € (Vj. 167,92 Mio. €) vor. Damit schließt die Konzernergebnisrechnung mit einem Verlust i.H.v. 2,51 Mio. € (Vj. 11,75 Mio. €) ab.

Folgende Erträge konnten erzielt werden:

	31.12.2011		31.12.2010	
	T €	in %	T €	in %
Ordentliche Gesamterträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	38.472	22,4	37.503	24,1
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.447	15,4	18.579	11,9
Sonstige Transfererträge	1.233	0,7	395	0,3
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.297	11,2	17.658	11,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.707	40,5	66.551	42,7
Kostenerstattungen und Umlagen	2.654	1,5	2.401	1,5
Sonstige ordentliche Erträge	12.996	7,5	10.634	6,8
Aktivierete Eigenleistungen	914	0,5	677	0,4
Bestandsveränderungen	23	0	13	0
Finanzerträge	562	0,3	1.491	1,0
Gesamterträge	172.305	100	155.902	100

Die ordentlichen Gesamterträge werden neben privatrechtlichen Leistungsentgelten insbesondere durch die Steuern und ähnliche Abgaben beeinflusst. Die Position privatrechtliche Leistungsentgelte umfasst im Wesentlichen die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge der Stadtwerke Kleve GmbH in Höhe von 65,6 Mio. €. Die Position Steuern und Abgaben umfasst im Wesentlichen die Erträge aus Gewerbesteuer 14,4 Mio. €; (Vj. 14,6 Mio. €), Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 13,5 Mio. €; (Vj. 12,4 Mio. €) sowie der Grundsteuern (6,1 Mio. €; Vj. 6,1 Mio. €) und der Umsatzsteuer 2,6 Mio. €; (Vj. 2,5 Mio. €).

Die Erträge aus Zuwendungen beinhalten u.a. die Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (z.B. Schlüsselzuweisungen) i.H.v. 16,5 Mio. € (Vj. 9,5 Mio. €) sowie die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten 2,8 Mio. € (Vj. 2,8 Mio. €).

Unter der Position „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ sind Gebühren und zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen sowie für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zu erfassen. Hier fallen insbesondere die Positionen „Abwasser-/Klärwerksgebühren“ 7,2 Mio. €; (Vj. 7,6 Mio. €) und Müllabfuhrgebühren 5,1 Mio. €; (Vj. 5,0 Mio. €) ins Gewicht.

Folgende Aufwendungen sind entstanden:

Ordentliche Gesamtaufwendungen	31.12.2011		31.12.2010	
	T €	in %	T €	in %
Personalwendungen	32.369	18,50	30.110	17,93
Versorgungsaufwendungen	2.013	1,15	1.863	1,11
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.445	39,13	63.812	38,00
Bilanzielle Abschreibungen	15.543	8,89	15.345	9,14
Transferaufwendungen	40.166	22,97	38.793	23,10
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.286	7,60	14.601	8,70
Außerordentliche Gesamtaufwendungen	464	0,26	114	0,07
Finanzaufwendungen	2.268	1,30	3.024	1,80
Nachrichtlich: anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	348	0,20	254	0,15
Gesamtaufwendungen	174.902	100	167.916	100

Die Personalaufwendungen beinhalten die anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tarifliche Beschäftigten bei der Stadt Kleve, der Gesellschaften sowie den Zuführungen zu verschiedenen Rückstellungen. Insgesamt wurden 32,3 Mio. € (Vj. 30,1 Mio. €) für Personalaufwendungen im Konzern Stadt aufgebracht.

Die angefallenen Versorgungsleistungen belaufen sich im Jahr 2011 auf insgesamt 2,0 Mio. € (Vj. 1,9 Mio. €).

Im Berichtsjahr sind Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 68,4 Mio. € (Vj. 63,8 Mio. €) angefallen. Dies sind 39,13 % (Vj. 38,00 %) der Gesamtaufwendungen des Konzerns Stadt.

Die Transferaufwendungen betragen 40,2 Mio. € (Vj. 38,8 Mio. €) für das Geschäftsjahr 2011. Allein rd. 16,4 Mio. € (Vj. rd. 17,0 Mio. €) davon entfallen auf die an den Kreis Kleve zu leistende Kreisumlage, rd. 7,8 Mio. € (Vj. rd. 6,9 Mio. €) für Leistungen der ambulanten und stationären Jugend- und Familienpflege und rd. 6,3 Mio. € (Vj. 6,0 Mio. €) für Betriebskosten für Kindergärten und Kindertagespflege. Die Betriebskosten werden teilweise durch Elternbeiträge sowie Landeszuwendung refinanziert.

4. Finanz- und Liquiditätslage

Während für die Ergebnisentwicklung (Erträge und Aufwendungen) auch zahlungsunwirksame Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, interne Leistungsverrechnungen) eine Rolle spielen, sind für die Liquiditätsentwicklung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle maßgebend.

Am Bilanzstichtag (31.12.2011) verfügte der Konzern der Stadt Kleve über liquide Mittel in Höhe von 9,09 Mio. € (Vj. 13,17 Mio. €) sowie in Finanzanlagen angelegte Mittel von 10,51 Mio. € (Vj. 10,45 Mio. €).

5. Kennzahlen zur Bilanz und Ergebnisrechnung

Das Konzernvermögen besteht zu 89,63 % (Vj. 88,42 %) aus dem Sachanlagevermögen. Größte Position des Sachanlagevermögens ist das Infrastrukturvermögen mit einem Anteil an der Bilanzsumme (Infrastrukturquote) von 35,40 % (Vj. 35,24 %).

Das langfristige Konzernvermögen ist zu 92,16 % (Vj. 92,57 %) mit langfristigem Kapital finanziert (Anlagendeckungsgrad II).

Der Anlagenabnutzungsgrad (des Sachanlagevermögens) beträgt 3,09 % (Vj. 3,24 %). Er wird berechnet aus der Summe der Abschreibungen dividiert durch die Summe des abschreibbaren Konzernanlagevermögens.

Die Eigenkapitalquote des Konzerns, also der Anteil des Konzerneigenkapitals (ohne Sonderposten) am Gesamtvermögen beträgt 35,53 % (Vj. 35,66 %).

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Konzernkapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Konzernbilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Die Kennzahl beträgt für den Konzern der Stadt Kleve 72,19 % (Vj. 72,06 %).

Der Anteil des Fremdkapitals des Konzerns Stadt Kleve am Gesamtvermögen (Verschuldungsquote) beträgt 10,56 % (Vj. 9,96 %).

Die Steuerquote (Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen) beträgt 22,40 % (Vj. 24,29 %). Sie gibt an, zu welchem Teil sich der Konzern der Stadt Kleve selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Die Zuwendungsquote (Anteil der Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen) beträgt 15,40 % (Vj. 12,03 %). Diese Quote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Konzern der Stadt Kleve von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Der Anteil des Personalaufwandes an den ordentlichen Aufwendungen (Personalintensität 1) beträgt 18,84 % (Vj. 18,30 %).

Die Sach- und Dienstleistungsintensität (Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt 39,83 % (Vj. 38,79 %). Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich der Konzern der Stadt Kleve für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Diese Quote beträgt 23,38 % (Vj. 23,58 %).

Die Zinslastquote (Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) beträgt 1,32 % (Vj. 1,73 %). Sie zeigt, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen.

Der Aufwanddeckungsgrad beträgt 99,95 % (Vj. 93,85 %). Er zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

6. Wesentliche Chancen und Risiken

Die hier angeführten Chancen und Risiken sind den jeweiligen Einzelabschlüssen der Stadt bzw. der Gesellschaften entnommen.

Stadt Kleve

Wie fast alle anderen Kommunen in Deutschland auch, hat die Stadt Kleve (Konzern Stadt) unter den Folgen der globalen Finanz- und Wirtschaftskrise gelitten.

Insbesondere die Steuereinnahmen sanken in einem nicht vorhersehbaren Maße. Der Stadt Kleve ist es auch in dem Jahr 2011 nicht gelungen, mit ihren Erträgen die Aufwendungen zu decken.

Die Stadt Kleve befindet sich noch immer im Aufbruch. Viele neue Einflüsse und Herausforderungen gestalten die Stadt seit einem gewissen Zeitraum.

Neben den städtebaulichen Anforderungen und Veränderungen sind auch weitere wesentliche Meilensteine im Jahr 2011 vorangetrieben worden.

Kleve ist ein pulsierendes Mittelzentrum und wird auch aus dem Umland sehr gut frequentiert. Das Interesse an der Stadt Kleve ruft Investoren auf den Plan. Am 02.02.2011 fasste der Rat im Rahmen des Unterstadtverfahrens die ersten Beschlüsse für die Bereiche am Spoykanal und an der Werftstraße.

Neben den infrastrukturellen und baulichen Maßnahmen war die Betreuungssituation der Kinder ein weiteres Themenfeld von großer Wichtigkeit. 1.424 Plätze in Kindertageseinrichtungen und ca. 200 Tagespflegeplätze standen in 2011 zur Verfügung. Die Ausweitung der Ganztagsbeschulung stand im Fokus, mit dem Ziel, im Rahmen der gesetzlichen und räumlichen Möglichkeiten die Bedürfnisse der Eltern erfüllen zu können.

Die beispielhafte Darstellung von Entwicklungen des Jahres 2011 verdeutlicht das Bestreben der Politik und der Verwaltung, Serviceleistungen und Rahmenbedingungen mit einer strategischen Ziel- und Maßnahmenplanung weiter zu optimieren.

Um auch weiterhin gestaltungsfähig zu bleiben, mussten die Grundsteuern und die Gewerbesteuer an die fiktiven Hebesätze des Landes nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz angepasst werden. Die Gebühren für die kostenrechnenden Einrichtungen blieben jedoch weitestgehend unverändert.

Ständige Wachsamkeit und die Bereitschaft das städtische Handeln kritisch zu beäugen sind auch weiterhin ein unerlässliches Instrument zukünftiger Entscheidungen.

Sorge bereitet derzeit die Staats-, Finanz- und Wirtschaftskrise in vielen Ländern. Die Angst davor, dass die Staatsschuldenkrise im Euroraum außer Kontrolle gerät, wächst in der Bevölkerung. Ein langer Prozess, der aufmerksam begleitet werden sollte.

Weitere Risiken verbergen sich, typisch für den kommunalen Sektor, in unerwarteten Rückgängen bei den Steuereinnahmen, zusätzlichen Umlagen oder in zusätzlichen Pflichtaufgaben, die die Kommune auffangen muss.

Umweltbetriebe Kleve AöR

Die USK erbringen fast ausschließlich Dienstleistungen für die Bürger der Stadt Kleve, für die Stadt Kleve und im Rahmen öffentlich rechtlicher Vereinbarungen für die Gemeinden Kranenburg und Bedburg-Hau.

Da die Einnahmen somit im Wesentlichen aus öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren sowie Zahlungen der genannten Gebietskörperschaften bestehen, ist das Risiko existenzgefährdender Einnahmeausfälle weitgehend ausgeschlossen.

Da des Weiteren die Abrechnungen der Benutzungsgebühren bzw. erbrachten Leistungen mit der Stadt Kleve monatlich erfolgen, sind Liquiditätsprobleme i.d.R. nicht anzunehmen. Sämtlicher Zahlungsverkehr sowie alle Vergaben von Lieferungen und Leistungen unterliegen der Kontrolle durch den Fachbereich Rechnungsprüfung der Stadt Kleve. Hierdurch können missbräuchliche und gefährdende Verfahrensweisen verhindert werden.

Risiken können sich grundsätzlich aus dem Betrieb der Klärwerke, Pumpwerke sowie der Kanalisationsleitungen ergeben. Insbesondere könnten ungeklärte Abwässer in den Rhein bzw. das Grundwasser oder gefährliche Stoffe in die Abwasserbeseitigungsanlage gelangen. Neben strafrechtlichen Konsequenzen wären damit finanzielle Belastungen in Form einer höheren Abwasserabgabe sowie Kosten für die Beseitigung möglicher Umweltschäden verbunden. Den genannten Gefährdungen wird u.a. wie folgt vorgebeugt:

- Systematische Kanalzustandserfassung und –sanierung
- Permanente Überwachung der Abwasserverschmutzungen mit Online-Messgeräten, die an ein Prozessleitsystem angeschlossen sind und auch außerhalb der allgemeinen Dienstzeiten das Klärwerkpersonal alarmieren
- Vorhalten von Ausgleichsbecken als mögliche Puffer im Klärwerk Salmorth.

Im Übrigen bestehen bei der USK keine über ein normales, betriebsübliches Maß hinausgehende Risiken.

Für das Jahr 2011 bedürfen die Betriebsbereiche Straßenreinigung, Stadtentwässerung und Abfallentsorgung einer detaillierteren Betrachtung.

Im Betriebsbereich Stadtentwässerung ist unverändert noch das Projekt zur Optimierung der Kläranlage (Klärschlammverwertung; energetische Optimierung) anhängig. In den vergangenen Jahren wurden verschiedenste Möglichkeiten / Konzepte geprüft und näher untersucht.

Ein wesentliches bzw. bedeutsames Projekt im Betriebsbereich Stadtentwässerung betrifft die dringend notwendige Erneuerung der Automatisierungs- / Steuerungstechnik, und zwar sowohl der Kläranlage als auch der angebundenen Außenstationen. Zusammen mit dem Fachbereich 66-Tiefbau der Stadt Kleve wurde in 2011 mit dem Projekt begonnen.

Zur Thematik Dichtheitsprüfungen privater Abwasserleitungen wurde in enger Zusammenarbeit mit dem Fachbereich 66-Tiefbau ein Gesamtkonzept zur Umsetzung im Jahr 2011 entwickelt und auch die notwendige Satzung erarbeitet.

Zum Betriebsbereich Abfallentsorgung kann berichtet werden, dass der Wertstoffhof an der Wilhelm-Sinsteden-Straße sich im Jahr 2011 weiterhin steigender Beliebtheit erfreut hatte.

Gebäudemanagement der Stadt Kleve

Das Gebäudemanagement erbringt fast ausschließlich Dienstleistungen

- für die Stadt Kleve (Gebäudeverwaltung und -unterhaltung, Planung und Durchführung investiver Baumaßnahmen)
- für einen Teil der Bürger von Kleve (Wohnraumvermietung, Geschäftsraumvermietung bzw. -verpachtung).

Darüber hinaus werden auch 2011 Grundstücksankäufe und -verkäufe getätigt.

Die Einnahmen wurden zum größten Teil aus Mieten bzw. der internen Verrechnung gegenüber der Stadt Kleve generiert; damit war das Risiko existenzgefährdender Einnahmeausfälle nahezu ausgeschlossen.

Rechnungsbearbeitung und Geldzahlungsfluss sind personell voneinander getrennt; die Erstellung von Zahlungsvorschlägen und Auszahlungsanordnungen sind ebenfalls personell getrennt; sie erfolgen zudem jeweils im Vieraugenprinzip.

Der komplette Zahlungsverkehr und die Vergaben von Lieferungen und Leistungen wurden dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Kontrolle und dadurch zur Verhinderung von gefährdenden Verfahrensweisen zu Verfügung gestellt. Die Kassenprüfung erfolgte ebenfalls durch den Fachbereich Rechnungsprüfung.

Die Auftragsvergaben erfolgten entsprechend der Vergabeordnung der Stadt Kleve. Bei Vergabedrucksaachen wurden involvierte Fachbereiche schriftlich in den Vergabeprozess mit einbezogen.

Im Betrachtungszeitraum wurde eine spezielle Software zur Erfassung der Risiken und deren Auswertung eingesetzt. Auf dieser Basis wird fortlaufend eine fundierte Risikofrüherkennung dargestellt werden.

Über das betriebsübliche Maß hinausgehende Risiken bestanden in 2011 nicht. Risikoreiche Finanzgeschäfte wurden nicht durchgeführt.

Gemäß den Planungen für 2012 und den Folgejahre wird nicht mit ausgeglichenen Ergebnissen gerechnet.

Neben dem Aufbau und dem kaufmännischen Tagesgeschäft wird eine Vielzahl von investiven Maßnahmen durch das Gebäudemanagement betreut, davon handelt es sich bei etlichen Objekten um jahresübergreifende Baumaßnahmen:

- Neu- und Umbau für Ganztagsrealschule Hoffmannallee,
- Neubau(-Planungen) mehrerer Feuerwehrgerätehäuser,
- bauliche Erweiterung von 3 Kindergärten,
- Um- und Anbau vom Museum Kurhaus
- und viele weitere Maßnahmen.

Es besteht stets das Bestreben möglichst viele Projekte mit Fördermittelgeldern abzuwickeln und dadurch den Finanzierungsaufwand zu senken (beispielsweise die Erweiterung des dritten Kindergartens für die U3-Betreuung).

Der in 2010 erstmals vorgestellte Risikobericht wird als Grundlage für die weitere Berichterstattung herangezogen und einmal jährlich dem Vergabe- und Betriebsausschuss vorgestellt.

Die zuvor benannten kostenreduzierenden Maßnahmen dürfen nicht darüber hinwegtäuschen, dass insbesondere bei den Betriebskosten und den personalintensiven bezogenen Leistungen mittel- und langfristig mit Kostensteigerungen zu rechnen ist.

Die permanent steigenden Kosten in der Gebäudeunterhaltung zeigen auf, wie sinnvoll die ganzheitliche energetische Sanierung von Gebäuden ist. Mit der Umsetzung dieser Strategie wird unter Berücksichtigung der Energieeinsparverordnung (EnEV 2009) fortgefahren. Die baulichen Maßnahmen an der Schule „Hoffmannallee“ tragen dem Rechnung. Die Umrüstung auf energiesparende Beleuchtung und zusätzlicher Verwendung von Präsenzmeldern wird weitergeführt (Reduzierung des Stromverbrauchs).

Weiterhin erfolgt in enger Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Kleve die Umsetzung von Contracting-Maßnahmen. Ein Beispiel hierzu ist die Maßnahme am Freiherr-vom-Stein-Gymnasium.

Klevert Versorgungsbetriebe GmbH

Im Mittelpunkt der Betätigung der Gesellschaft Klevert Versorgungsbetriebe GmbH steht mit dem Tochterunternehmen Stadtwerke Kleve GmbH und der Bäderbetriebe Kleve GmbH die sichere, preisgünstige und umweltfreundliche Versorgung mit Energie aller Art sowie mit Trinkwasser, die Bereitstellung von Infrastrukturdienstleistungen (Parkhäuser, Fähre) und der Betrieb von Bädern.

Die Ertragsseite ist auf Grund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages abhängig von den Ergebnissen der verbundenen Unternehmen Stadtwerke Kleve GmbH und Bäderbetriebe Kleve GmbH.

Im Geschäftsjahr 2011 konnte ein gutes Geschäftsergebnis erzielt werden. Die Gesellschaft erzielte 2011 einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.494.711,18 €. Davon wurden aus dem Bilanzgewinn 1.300.000,00 € gemäß § 272 Abs. 3 HGB in die Gewinnrücklage eingestellt. Aus dem bestehenden Bilanzgewinn wurde eine Ausschüttung in Höhe von 1.194.711,18 € an die Stadt Kleve vorgenommen.

Stadtwerke Kleve GmbH

Gemäß § 108 Abs. 2 Nr. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen geben die Stadtwerke Kleve GmbH folgende Stellungnahme zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung ab:

Die Stadtwerke Kleve GmbH hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand des Unternehmens ist eine möglichst günstige, sichere und umweltgerechte Versorgung mit Energie aller Art und Wasser sowie die Bereitstellung von Infrastrukturdienstleistungen (Parkhäuser und Fähre), um eine angemessene Verzinsung des eingesetzten Kapitals zu erwirtschaften. Die Gesellschaft ist nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

In 2011 konnte ein gutes Geschäftsergebnis erzielt werden. Die Gesellschaft erzielte 2011 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge in Höhe von insgesamt 70,7 Mio. €. Die Verkaufserlöse in der Strom- und Gasversorgung erhöhten sich um 7,7 % auf 61,2 Mio. €. Davon entfielen 41,2 Mio. € auf die Stromversorgung und 20,0 Mio. € auf die Gasversorgung.

Im Geschäftszweig Wasserversorgung reduzierten sich die Verkaufserlöse um 2,8 % auf

7,0 Mio. €. Im Dienstleistungsbereich Fähre verringerten sich die Verkaufserlöse um 48,7 % auf 20.000 €. Im Bereich Parkhaus Stechbahn verminderten sich die Verkaufserlöse um 5,9 % auf rd.172.300 € und im Geschäftsbereich Contracting stiegen die Verkaufserlöse um 37,8 % auf 117.300 €.

Da die Regulierungsbehörden mit dem politischen Auftrag angetreten sind, die Kosten des Netzzuganges zu mindern, muss davon ausgegangen werden, dass die zukünftigen regulatorischen Eingriffe zu weiteren Ergebnisbelastungen führen können. In den folgenden Jahren sind weiter die politischen Einflüsse sowie die wirtschaftliche Entwicklung aufmerksam zu beobachten.

Sowohl der Strombezug als auch der Gasbezug sind durch geeignete Lieferverträge mit leistungsfähigen Vorlieferanten gesichert. Durch die Beteiligungen der Klever Versorgungsbetriebe GmbH an der Quantum GmbH ist die Möglichkeit eines preisgünstigen Energieeinkaufs zur Stärkung der Wettbewerbsposition gegeben.

Auch im Geschäftsjahr 2011 war die Entwicklung der Strompreise im liberalisierten Markt lediglich von untergeordneter Bedeutung. Preiserhöhend wirkte sich insbesondere der erhebliche Anstieg der Belastungen aus dem Erneuerbaren Energien Gesetz aus.

Auf dem Gasmarkt und auf dem für den Gaspreis relevanten Ölmarkt setzte sich die Ende 2010 erkennbare Aufwärts-Tendenz fort, so dass der Preisanstieg zu höheren Beschaffungskosten führte.

Das Trinkwasser wird im Wesentlichen aus eigenen Wassergewinnungsanlagen gefördert. Ein Wasserrecht steht in ausreichender Höhe zur Verfügung.

Bäderbetriebe Kleve GmbH

Die Aufgabe der Gesellschaft Bäderbetriebe GmbH besteht in dem Betrieb von Bädern. Im Mittelpunkt des Handelns der Gesellschaft steht die Bereitstellung eines attraktiven Hallen- sowie Freizeitbades für die Bürger der Stadt Kleve und Umgebung.

Im Hallenbad Kleve konnten im Geschäftsjahr 2011 78.608 Besucher verzeichnet werden; das Freizeitbad Sternbusch wurde während der Saison von Mai bis Anfang September von 46.069 Besuchern genutzt.

Die Bäderbetriebe konnten erwartungsgemäß nicht kostendeckend geführt werden.

Den Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von rd. 211.000 € stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von rd. 1,42 Mio. € gegenüber. Damit ergibt sich ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von rd. -1,21 Mio. €.

Bei den Bäderbetrieben Kleve GmbH ist auch zukünftig mit Jahresfehlbeträgen in ähnlicher Höhe zu rechnen. Eine Erhöhung der Erlöse auf ein kostendeckendes Niveau ist nicht vorgesehen und nicht üblich. Vielmehr soll den Bürgern ein Freizeitangebot zu sozial verträglichen Preisen zur Verfügung gestellt werden. Die Gesellschaft wird den Betrieb der Bäder deshalb auch zukünftig so führen, dass die Kosten auf einem möglichst niedrigen Niveau gehalten werden können.

GeWoGe Wohnungsgesellschaft mbH für den Kreis Kleve

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und soziale verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.

Die Gesellschaft ist dieser Verpflichtung, auch unter Berücksichtigung einer angemessenen Preisbildung bei der Wohnraumvermietung, stets nachgekommen.

Das Geschäftsjahr 2011 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 21,09 Mio € und einem Überschuss in Höhe von 768.624,82 € ab. Vom Jahresüberschuss wurden 600.000,00 € in die Rücklage eingestellt, so dass sich ein Bilanzgewinn in Höhe von 168.624,82 € ergibt.

Kleve als neuer Fachhochschulstandort schafft zunehmend Bedarf für den Bereich des studentischen Wohnens.

Aufgrund der demographischen Entwicklung können spezielle Wohnungsangebote für ältere Bevölkerungsgruppen die Marktposition gegenüber Mitbewerbern erheblich verbessern. Bei der Modernisierungs- und Neuplanung steht eine entsprechende Ausgestaltung des Wohnraumes auch aus diesem Grund immer im Focus.

Darüber hinaus werden die Ergebnisse aus der Portfolioanalyse des Wohnungsbestandes konsequent umgesetzt und durch die Auswertung der in- und externen Nachfragesituation ist eine erhöhte Wettbewerbsfähigkeit gegeben.

Bei der GeWoGe Wohnungsgesellschaft mbH für den Kreis Kleve sind wesentliche oder bestandsgefährdende Risiken, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage negativ beeinflussen könnten, nach wie vor nicht erkennbar.

Die Verteuerung der Energiekosten wird zu einer Erhöhung der Betriebskosten und somit zusätzliche Belastungen für die Mieter führen. Dies wiederum könnte mit erhöhten Forderungen einhergehen und vermehrt Ausfälle nach sich ziehen.

Die energetische Zukunftsfähigkeit der Wohnungsbestände wird eine immer größere Rolle spielen.

7. Wesentliche Entwicklungen nach dem Berichtszeitraum 31.12.2011

Da der Berichtszeitraum des 2. Gesamtabchlusses der Stadt Kleve zum 31.12.2011 nun nicht mehr als „aktuell“ bezeichnet werden kann (zur Erstellung dieses Berichtes im Jahr 2017), wird an dieser Stelle auf wesentliche Entwicklungen nach dem Berichtszeitpunkt 31.12.2011 des Konzerns hingewiesen.

Die Stadt Kleve konnte Ihren Haushaltsausgleich in den Jahren 2009-2011 nur fiktiv durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und im Jahr 2012 real erreichen. Für den Haushaltsausgleich 2013 sowie auch 2014 war wieder die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erforderlich. Der Jahresverlust 2015 konnte durch die Ausgleichsrücklage alleine nicht mehr gedeckt werden, diese wies zum 31.12.2015 nur noch einen Bestand in Höhe von 311.917,06 € auf. Vielmehr musste zusätzlich die Allgemeine Rücklage in Höhe von 3.312.236,43 € zur Deckung des Defizits in Anspruch genommen werden. Es wurde lediglich ein Aufwandsdeckungsgrad von 95 % erreicht. Umso erfreulicher ist die Entwicklung des positiven Jahresergebnisses 2016 in Höhe von 4.854.058,84 €. Dieses positive Ergebnis ist neben dem konjunkturellen Aufschwung auch im Wesentlichen dem eingeleiteten Konsolidierungskurs der Stadt Kleve zuzuschreiben. Bereits mit der Aufstellung des Haushaltsplanes für das Jahr 2016 wurde im Vorhinein eine Arbeitsgruppe zwischen den Vertretern aller Fraktionen aus der Politik sowie der Verwaltung gegründet, um zu prüfen, in welchen Bereichen man den Haushalt so konsolidieren kann ohne das gute bestehende Strukturen zerschlagen werden. Das Ergebnis dieser Konsolidierungsmaßnahmen wird auch zu einem prognostizierten positiven Jahresergebnis im Jahr 2017 führen.

Durch die Umgestaltung der Schullandschaft und die verbundenen hohen Investitionen im Bereich der Schulgebäude werden in Zukunft höhere Belastungen auf die Stadt Kleve zu kommen. Die Investitionen werden zwar über den Wirtschaftsplan des Gebäudemanagements der Stadt Kleve abgewickelt, aber die Abschreibungen und weiteren Bewirtschaftungskosten werden über die Miete an die Stadt Kleve weitergegeben. Auch wenn bei den Bestandsbauten und auch bei den Neubauten höchste Priorität auf energetische Konzepte gelegt werden, steigen die Unterhaltungskosten der städtischen Gebäude weiterhin an, so dass auch hier mit einer höheren Belastung in den Folgejahren zu rechnen ist.

Ein weiteres Risiko besteht in der Abschreibung für uneinbringliche Forderungen. Hierunter fallen die Niederschlagungen und Erlasse von Forderungen (z.B. als Resultat von Insolvenzen), die nicht planbar den Haushalt belasten.

Die Höhe der Schlüsselzuweisung entwickelt sich antizyklisch in Abhängigkeit zur Steuerkraft, was bei einem unglücklichen Zusammentreffen dieser beiden Faktoren (geminderte Schlüsselzuweisung und geminderte eigene Steuerkraft vgl. Haushaltsjahr 2010) die Ertragsseite des Haushaltes mit erheblicher geminderter Ertragskraft trifft und den Haushaltsausgleich somit immens erschweren kann.

Ständige Wachsamkeit und die Bereitschaft, das städtische Handeln kritisch zu beäugen, sind auch weiterhin ein unerlässliches Instrument zukünftiger Entscheidungen. Hieran sollten sich Verwaltung und Politik orientieren, um weiterhin beständige Haushaltsführung zu gewährleisten.

Weitere Risiken verbergen sich, typisch für den kommunalen Sektor, in unerwarteten Rückgängen bei den Steuereinnahmen, zusätzlichen Umlagen oder in zusätzlichen Pflichtaufgaben, die die Kommune auffangen muss.

Aus den gerade genannten Risiken ergibt sich, dass die erwirtschafteten Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden müssen, um für zukünftige schlechtere Jahre wieder als "Sparschwein der Kommune" für den Haushaltsausgleich zur Verfügung zu stehen.

Die Entwicklung der Töchterbetriebe blieb auch in den Folgejahren annähernd auf dem Niveau wie hier im Bereich der „Chancen und Risiken“ benannt.

Verantwortlichkeiten gem. § 116 (4) GO NRW

Gemäß § 116 (4) GO NRW sind für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. der ausgeübte Beruf
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Name	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Brauer, Theodor	Bürgermeister	<p>Euregiorat der Euregio Rhein-Waal Vorstand der Stiftung "B.C. Koekkoek-Haus" Vorstand der Stiftung "Museum Kurhaus Kleve" Vorstand des Rheinischen Landestheaters Neuss e.V. Gesellschafterversammlung der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Beirat des Nahverkehr-Zweckverbandes Niederrhein Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG Beirat der Kleve Marketing GmbH Gesellschafterversammlung der Technologie-Zentrum Kleve GmbH Gesellschafterversammlung der Touristik-Agentur NiederRhein GmbH Aufsichtsrat der Touristik-Agentur NiederRhein GmbH Mitgliederversammlung des Landesverbandes der Volkshochschulen Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft mbH Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes für den Kreis Kleve und die Stadt Kleve Verwaltungsrat der Sparkasse Kleve Risikoausschuss der Sparkasse Kleve Haupt- und Bilanzausschuss der Sparkasse Kleve Aufsichtsrat der Klever Versorgungsbetriebe GmbH Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen 3. Vorsitzender im Vorstand des Förderkreises "Campus Kleve" Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH Vorsitzender im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH Gesellschafterversammlung der Euregio Draisinenbahn Kleve-Kranenburg-Groesbeek GmbH Aufsichtsrat der der Euregio Draisinenbahn Kleve-Kranenburg-Groesbeek GmbH</p>

Haas, Willibrord	Erster Beigeordneter / Stadtkämmerer	Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, Verwaltungsratsvorsitzender der Umweltbetriebe der Stadt Kleve, Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Geschäftsführer Draisine, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, stellv. Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Quantum Die Energiepartner GmbH, stellv. Vorstandsmitglied der Stiftung "B.C. Koekkoek- Haus", stellv. Mitglied Euregiorat der Euregio Rhein-Waal, stellv. Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH, stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Stellvertreter Beirat des Nahverkehr-Zweckverbandes Niederrhein, Stellvertreter Vorstand des Rheinischen Landestheaters Neuss e.V., Erster stellv. Vorsitzender Vorstand Verein "Musikschulen des Kreises Kleve e.V.", Mitglied Mitgliederversammlung des Vereins "Musikschulen des Kreises Kleve e.V.", Vorstandsmitglied Theodor-Brauer-Haus, Vorstandsmitglied Verein Tiergarten e.V.,
Rauer, Jürgen	Technischer Beigeordneter	Stellvertreter Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband
van Ackeren, Barend	Dipl. Ing. Architekt	Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Jugendschöffe Amtsgericht Kleve
Angenendt, Brigitte	Verwaltungsfachwirtin	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband, Mitglied Umlegungsausschuss

Bay, Michael	Dipl.-Psychologe	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Stellvertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband
Boskamp, Heinz	nicht berufstätig	Stellvertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees
Bungert, Alexander	Kaufmann	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH
Cosar, Heinz-Jörg	Oberstleutnant a.D.	Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, stellv. Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, stellv. Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek-Haus"
Derksen, Derk	Renter	Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH, Stellvertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, Volksbank Kleverland, RUW Münster, REG Köln
Döllekes, Fredi	Berufsbetreuer für Vormundschaftsangelegenheiten	
Driever, Gerd	Regierungsdirektor/ Wirtschaftsreferent	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH,
Duchac, Axel	Produktionsarbeiter	./.
Duenbostell, Horst	Verwaltungsangestellter	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH,
Fischer, Hans-Albert	Steuerberater	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Geschäftsführer Städtepartnerschaft Kleve - Worcester
Fischer, Heidi	geringfügig beschäftigt	Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, stellv. Mitglied Umlegungsausschuss Mitglied Aufsichtsrat der Klever Versorgungsbetriebe GmbH
Fleskes, Jörg	selbständiger Handelsvertreter	

Frantz, Alexander	Rechtsanwalt	Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, stellv. Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek-Haus", stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband, Mitglied Umlegungsausschuss
Garisch, Siegbert	stellv. Geschäftsführer, Bereichsleiter, Dipl.-Soz.-Pädagoge	Beobachter Gesellschafterversammlung Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, Stellvertreter Finanz- und Kontrollbeirat des Theodor-Brauer-Hauses Vorstandsmitglied Paritätischer KG Kleve
Gebing, Wolfgang	Rechtsanwalt	Vertreter Aufsichtsrat EUREGIO Draisinenbahn Kleve-Kranenburg-Groesbeek GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Gietemann, Josef	Bezirksschornsteinfeg ermeister	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, stellv. Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, Mitglied Euregiorat der Euregio Rhein-Waal, Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Mitglied d. Berufsbildungsausschusses d. Handwerkskammer Düsseldorf, Vertreterversammlung Volksbank Kleverland e.G., Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Technologie-Zentrum Kleve GmbH
Gottfried, Günter	Pensionär	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH, Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, Vertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees
Heyrichs, Michael	Angestellter (Küster)	Stellvertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, Vorstandsmitglied Kolpingfamilie Kleve, stellv. Bundesvorsitzender Berufsverband ZKD mit Sitz in Köln, Vorsitzender Diözesanverband und Landesverband NW
Hiob, Georg	Geschäftsführer	stellv. Beobachter Gesellschafterversammlung Technologie-Zentrum GmbH

Janssen, Udo	Rechtsanwalt	Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH, Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, Mitglied Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband
Kanders, Angelika	Lehrerin	Vertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees
Kanders, Josef	Beamter auf Widerruf - Ausbildung Kreis Kleve	Stellvertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees
Kepser, Friederike	nicht berufstätig	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, stellv. Beobachter Gesellschafterversammlung Technologie-Zentrum GmbH, stellv. Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek- Haus", Vertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Kersten, Sebastian	IT-Fachinformatiker	stellv. Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, Vertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband
Kröll, Annette	Rechtsanwältin	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, stellv. Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Kumbrink, Michael	Niederlassungsleiter Zeitarbeitsfirma	stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, Stellvertreter Finanz- und Kontrollbeirat des Theodor- Brauer-Hauses
Kuypers, Erwin	selbständiger Gewerbetreibender	Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, Brandinspektor Löschzugführer, Freiwillige Feuerwehr der Stadt Kleve Löschzug Rindern
Leenders, Dr. Artur	Unfallchirurg	Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH, stellv. Mitglied Euregiorat der Euregio Rhein-Waal,

		Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, Leenders/ Bay/ Leenders Autoren GbR
Maaßen, Manfred	selbständiger Einzelhändler	stellv. Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH
Meyer- Wilmes, Dr. Hedwig	Lehrerin	stellv. Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH
Nitsch, Christian	Geschäftsführer	Beobachter in der Gesellschafterversammlung des Technologie-Zentrums Kleve GmbH
Nuy, Erich	Immobilien-Kaufmann	Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Faulseit, Mosterts, Mülhoff, Nuy GbR Gesellschafter
Overkamp, Monika	freigestellte stellv. Personalrats- vorsitzende, Heilpädagogin	stellv. Mitglied Euregiorat der Euregio Rhein-Waal
Peters, Else	nicht berufstätig	
Rambach, Andreas	Krankenpfleger	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Beisitzer Bürgerinitiative gegen die Überflutung der Düffel, Beisitzer Psychiatrische Hilfgemeinschaft
Ricken, Edmund	nicht berufstätig	Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, stellv. Mitglied Beirat Technologie-Zentrum GmbH, stellv. Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, Mitglied Euregiorat der Euregio Rhein-Waal, Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Vertreter Finanz- und Kontrollbeirat des Theodor- Brauer-Hauses, stellv. Mitglied Umlegungsausschuss, Mitglied d. Vertreterversammlung der Landw. Berufsgenossenschaft NRW, Hilfsschöffe beim Landgericht Kleve, Ortsvorsitzender Kleve beim DGB, Vorstand, Ausschüsse, Beiräte, Fachgruppen bei der IG Bau, Vorstand bei der Landesvereinigung Milch NRW
Rütter, Daniel	selbstständig im Außenvertrieb tätig	Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes, Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband
Schmidt, Heinz- Joachim	Geschäftsführer	Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband

Schnütgen, Wiltrud	Fraktionsassistentin, Lektorin, Stadtführerin, Literaturwissen- schaftlerin	stellv. Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek-Haus", Klever Malbuch GbR
Schweers, Jürgen	Lebensmittel Großhändler	Mitglied und Ersatzvertreter Volksbank Kleverland
Siebert, Susanne	Dipl. Pädagogin, Mediatorin, systemische Organisationsberaterin	stellv. Mitglied Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH
Teigelkötter, Friedrich	Rechtsanwalt	Mitglied Aufsichtsrat Klever Versorgungsbetriebe GmbH, Beobachter Gesellschafterversammlung Technologie- Zentrum GmbH, , Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek- Haus", Mitglied Mitgliederversammlung des Nordrhein- Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Tekath, Petra	Rechtssekretärin	stellv. Mitglied Kuratorium der Förderstiftung Museum Kurhaus, Mitglied Kuratorium der Stiftung "B.C. Koekkoek- Haus", Mitglied Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband, Mitglied Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband
Verhoeven, Werner	Fachbereichsleiter	
Welberts, Stefan	Schornsteinfegergesell e	Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kleve Marketing GmbH & Co. KG, Beobachter Gesellschafterversammlung Technologie-Zentrum GmbH, Mitglied Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH, Vertreter Vollversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Emmerich am Rhein, Kleve, Kranenburg und Rees, Mitglied der Vollversammlung der Handwerkskammer Düsseldorf, stellv. Altgeselle der Kreishandwerkerschaft Düsseldorf, Mitglied Diözesanvorstand des Kolping DV Münster
Zigan, Paul	nicht berufstätig	

Der Entwurf des Gesamtabschlusses zum 31.12.2011 der Stadt Kleve wird gemäß § 116 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW hiermit aufgestellt.

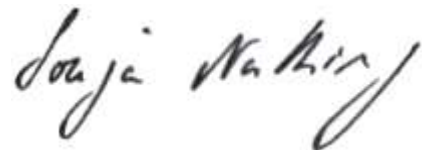
Kleve, 20.12.2017



Willibrord Haas
Erster Beigeordneter /
Stadtkämmerer

Der Entwurf des Gesamtabschlusses zum 31.12.2011 der Stadt Kleve wird gemäß § 116 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW hiermit bestätigt.

Kleve, 20.12.2017



Sonja Northing
Bürgermeisterin

**Beteiligungsbericht nach
§ 52 GemHVO NRW
der Stadt Kleve zum 31.12.2011**

als Anlage zum Gesamtabschluss der Stadt Kleve
zum 31.12.2011

Beteiligungsbericht nach § 52 GemHVO NRW zum 31.12.2011

Der Beteiligungsbericht entspricht den Anforderungen des gesetzlichen Auftrags gemäß § 117 Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. V. m. § 52 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW).

Hiernach hat die Stadt Kleve einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen (=wirtschaftliche Betätigung) und Einrichtungen (=nichtwirtschaftliche Betätigung) zu erstellen, die Betätigung zu erläutern sowie den Bericht jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben. Dieser Beteiligungsbericht ist dem gemeindlichen Gesamtabschluss beizufügen. Dadurch soll der Bericht die Informationen, die durch den Gesamtabschluss der Gemeinde gegeben werden, vervollständigen. Durch die jährlichen Abschlüsse der Gemeinde und ihrer gemeindlichen Betriebe und deren Zusammenführung zu einem Gesamtabschluss wird zu jedem Abschlussstichtag ein aktuelles Bild der gesamten wirtschaftlichen Lage der Gemeinden ermöglicht.

Der Beteiligungsbericht 2011 ist dem Gesamtabschluss gemäß § 117 Abs. 1 GO i. V. m. § 52 GemHVO beizufügen, was hiermit geschieht.

Im Beteiligungsbericht nach § 117GO NRW i.V.m. § 52 (1) GemHVO NRW sind gesondert anzugeben und zu erläutern:

1. die Ziele der Beteiligung
2. die Erfüllung des öffentlichen Zwecks
3. die Beteiligungsverhältnisse
4. die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,
5. die Leistungen der Beteiligungen bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen
6. die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde,
7. die Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen,
8. der Personalbestand jeder Beteiligung.

Nachfolgend wurden diese Informationen der Beteiligungen (nach Konsolidierungsform sortiert) dargestellt.

Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen:

Dem Bericht ist gem. § 52 (3) GemHVO NRW eine Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen unter Angabe der Höhe der Anteile an jeder Beteiligung in Prozent beizufügen:

Beteiligung	Höhe des Anteils der Stadt Kleve
<u>Vollkonsolidierung</u>	
Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR	100 %
Gebäudemanagement der Stadt Kleve	100 %
Klevert Versorgungsbetriebe GmbH	100 %
Stadtwerke Kleve (unmittelbar, Klevert Versorgungsbetriebe GmbH hält einen Anteil in Höhe von 99 %)	1 %
Bäderbetriebe Kleve (unmittelbar, Klevert Versorgungsbetriebe GmbH hält einen Anteil in Höhe von 99 %)	1 %
GEWOGGE Kleve Wohnungsgesellschaft mbH für den Kreis Kleve in Kleve	53,09 %
<u>„at equity“</u>	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH der Stadt Kleve	100 %
Kleve Marketing GmbH & Co.KG	51 %
Kleve Marketing GmbH	52 %
Technologie-Zentrum Kleve GmbH	46,27 %
Grenzland-Draisine GmbH	33,33 %
<u>“at cost”</u>	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Kleve GmbH	4,20 %
Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft GmbH & Co KG	2,00 %
Quantum GmbH (unmittelbar, Klevert Versorgungsbetriebe GmbH hält einen Anteil in Höhe von 7 %)	./.

Beteiligungen, die vollkonsolidiert wurden:Beteiligung:***Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR***

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand der Umweltbetriebe sind laut Satzung die Abwasserentsorgung, die Sammlung und der Transport von Abfällen und Wertstoffen, die Straßenreinigung sowie der Winterdienst, die Durchführung von Dienstleistungen im Bereich des Bestattungswesens, der Straßenunterhaltung, der Grün- und Freiflächen, der Spiel- und Bolzplätze, der Sportstätten, der Werkstätten, der Straßenbeleuchtung und Ampelanlagen. Die Anstalt kann alle ihren Betriebszweck fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben.
Beteiligungsverhältnisse	100 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>USK AöR mit:</u> <u>Stadt Kleve:</u> Erbringung / Inanspruchnahme von Dienstleistungen Personalgestellung Siehe Leistungsvertrag und Anstaltssatzung <u>Stadtwerke Kleve:</u> Lieferung/Bezug von Waren Erbringung/ Inanspruchnahme von Dienstleistungen <u>GSK:</u> Erbringung /Inanspruchnahme von Dienstleistungen <u>Bäderbetriebe Kleve GmbH:</u> Erbringung/ Inanspruchnahme von Dienstleistungen
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	<u>Vorstand:</u> Rolf Janssen, Städtischer Verwaltungsdirektor <u>Verwaltungsrat:</u> Willibrord Haas, Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Kleve (Vorsitzender)

	Petra Tekath, Rechtssekretärin Derk Derksen, Rentner Horst Duenbostell, Verwaltungsfachangestellter Heinz-Jörg Cosar, Oberstleutnant a.D. Manfred Maaßen, Kaufmann Erich Nuy, Immobilienkaufmann Andreas Rambach, Krankenpfleger Edmund Ricken, Verwaltungsleiter a.D. Monika Overkamp, Heilpädagogin Susanne Siebert, Diplom-Pädagogin Friedrich Teigelkötter, Rechtsanwalt Dr. Josef Merges, Unternehmensberater (beratendes Mitglied) bis 08.11.2011 Alexander Janßen, Nicht berufstätig (beratendes Mitglied) ab 09.11.2011
Personalbestand der Beteiligung	Durchschnittlich eingesetztes Personal 2011: Beamte: 6 Beschäftigte: 162,5 Auszubildende: 7 <u>Saisonkräfte:</u> 6 Gesamt: 181,5

Umweltbetrieb AöR
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Aktiva							
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	27.674,00 €	21.047,00 €	14.748,00 €	I. Stammkapital	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
II. Sachanlagen	93.478.175,17 €	91.847.307,00 €	91.904.948,00 €	II. Kapitalrücklage	32.843.468,13 €	32.889.443,51 €	33.178.706,46 €
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.000.000,00 €		
I. Vorräte	398.864,29 €	359.485,66 €	380.671,05 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.145.975,38 €	1.289.262,95 €	1.566.168,75 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	9.701.160,61 €	2.616.651,24 €	3.290.790,77 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse	32.830.290,95 €	32.829.479,15 €	32.326.161,51 €
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	461,81 €	4.989.644,99 €	3.563.052,52 €	D. Rückstellungen	6.197.206,42 €	5.990.854,86 €	6.523.497,46 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	30.827,42 €	21.363,09 €	22.840,62 €	E. Verbindlichkeiten	21.121.565,36 €	18.666.720,58 €	17.675.240,98 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten	5.498.657,06 €	5.199.737,93 €	4.907.275,80 €
Summe Aktiva	103.637.163,30 €	99.855.498,98 €	99.177.050,96 €	Summe Passiva	103.637.163,30 €	99.855.498,98 €	99.177.050,96 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011
Umsatzerlöse	20.398.800,00 €	21.291.600,00 €	21.790.160,00 €
Anderer aktivierte Eigenleistungen	36.000,00 €	38.600,00 €	53.840,10 €
Sonstige betriebliche Erträge	2.663.000,00 €	1.923.300,00 €	2.204.166,68 €
Materialaufwand	- 7.080.900,00 €	- 6.864.800,00 €	- 6.960.572,98 €
Personalaufwand	- 6.987.400,00 €	- 7.421.400,00 €	- 7.282.305,56 €
Abschreibungen	- 4.431.800,00 €	- 4.525.800,00 €	- 3.959.659,11 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 2.749.500,00 €	- 2.663.200,00 €	- 3.476.147,08 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	164.100,00 €	172.300,00 €	97.446,54 €
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 850.400,00 €	- 647.200,00 €	- 819.780,84 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.161.900,00 €	1.103.400,00 €	1.647.148,35 €
Außerordentliche Erträge	- €	266.800,00 €	- €
Außerordentliche Aufwendungen	- €	64.000,00 €	64.014,13 €
Außerordentliches Ergebnis	- €	202.800,00 €	64.014,13 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
Sonstige Steuern	- 15.900,00 €	- 16.900,00 €	- 16.965,47 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.146.000,00 €	1.289.300,00 €	1.566.168,75 €

Leistungen / Kennzahlen

	2009	2010	2011
Anlagenintensität in %	90,2%	92,0%	92,7%
Eigenkapital in %	36,7%	37,2%	38,1%
Verschuldungsgrad in %			
lang- und mittelfristig	25,8%	25,3%	24,1%
kurzfristig	5,8%	4,6%	5,2%
Umlaufvermögen %	9,8%	8,0%	7,3%
Sonderposten Investitionen %	31,7%	32,9%	32,6%
Anlagedeckungsgrad	104,3%	103,7%	102,3%

Beteiligung:

Gebäudemanagement der Stadt Kleve

Ziele der Beteiligung	Zentrale Gebäudebewirtschaftung und der Vermarktung von Baugrundstücken zum Zwecke der Wirtschaftsförderung und Wohnraumversorgung ist die bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten und Dienstleistungsbereiche der Stadt Kleve mit Gebäuden, Räumen und dazugehörigen Grundstücken (wirtschaftliche Einheit) sowie den Erwerb und die Veräußerung von Baugrundstücken unter wirtschaftlich, organisatorisch und technisch optimierten Bedingungen.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<p>1. Die nachstehend aufgeführten Gebäude der Stadtverwaltung Kleve, werden zum Zweck der zentralen Bewirtschaftung ab 01.01.2008 als Betrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit (eigenbetriebsähnliche Einrichtung, im nachfolgenden Eigenbetrieb genannt) nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung, unter grundsätzlicher Anwendung der Eigenbetriebsverordnung und dieser Betriebsatzung geführt:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Rathaus, b) Feuerwehrgerätehäuser c) Schulen, d) Kindergärten, e) Verwaltungsgebäude, f) Stadthalle, g) Museen, h) Volkshochschule, i) Stadtarchiv, j) Stadtbücherei, k) Wohnhäuser, l) sonstige Gebäude. <p>2. Aufgabe des Eigenbetriebes einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe zum Zweck der Zentralen Gebäudebewirtschaftung und der Vermarktung von Baugrundstücken zum Zwecke der Wirtschaftsförderung und Wohnraumversorgung ist die bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten und Dienstleistungsbereiche der Stadt Kleve mit Gebäuden, Räumen und dazugehörigen Grundstücken (wirtschaftliche Einheit) sowie den Erwerb und die Veräußerung von Baugrundstücken unter wirtschaftlich, organisatorisch und technisch optimierten Bedingungen.</p>

	<p>Im Rahmen der sachgerechten Bewirtschaftung (Planung, Erhalten und Überlassung aller städtischen und angemieteten Gebäude) und der Vermarktung von Baugrundstücken wird der Betrieb insbesondere in folgenden Bereichen tätig:</p> <p>Ankauf und Verkauf von Baugrundstücken, Vermietung und Verpachtung, Betriebskostenmanagement, Versicherungswesen, Energiemanagement, Hauswartdienste, Reinigungsdienste, Planung und Ausführung von Neu- und Umbauten, Bauunterhaltung (einschließlich technische Gebäudeausrüstung), Betriebsüberwachung (Inspektion und Wartung), Ausschreibungs-, Vergabe- und Abrechnungswesen.</p> <p>3. Der Betrieb kann auch alle sonstigen die Betriebszwecke des Satzes 1 fördernden Geschäfte tätigen.</p> <p>4. Der Eigenbetrieb kann sich bei der Durchführung seiner Aufgaben der städtischen Ämter gegen Entgelt bedienen. Ebenso sind die Ämter berechtigt, sich des Eigenbetriebes gegen Entgelt zu bedienen. Die Bürgermeisterin/der Bürgermeister erlässt eine Dienstanweisung, die diese Zusammenarbeit zwischen dem Eigenbetrieb und den städtischen Ämtern regelt. Im Übrigen nimmt der Eigenbetrieb, soweit erforderlich oder sachdienlich, die Dienste Dritter in Anspruch.</p> <p>5. Der Eigenbetrieb übernimmt im Wirtschaftsjahr 2008 die Gebäudebewirtschaftung des städtischen Immobilienvermögens. Mit Beginn des Wirtschaftsjahres 2009 wird das Immobilienvermögen mit den anzurechnenden Sonderposten auf den Eigenbetrieb übertragen. Mit Beginn des Wirtschaftsjahres 2010 übernimmt der Eigenbetrieb den Bereich der Baugrundstücksvermarktung. Die Ausgestaltung des Mieter-Vermieter-Verhältnisses zwischen Stadt Kleve und Eigenbetrieb erfolgt durch eine Dienstanweisung der Bürgermeisterin/des Bürgermeisters.</p>
Beteiligungsverhältnisse	100 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	Gründung zum 01.01.2009 <u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage

<p>Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde</p>	<p><u>Gebäudemanagement der Stadt Kleve mit:</u></p> <p><u>Stadt Kleve:</u> Bereitstellung von Gebäuden gegen Mietzahlung Bezug von Dienstleistungen (Kasse, Kämmerei, Personalsachbearbeitung u.a.)</p> <p><u>USK AöR:</u> Bezug von Dienstleistungen</p> <p><u>Stadtwerke Kleve GmbH:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen</p>														
<p>Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen</p>	<p><u>Betriebsleitung :</u> Haas, Willibrord (Erster Beigeordneter und Kämmerer der Stadt Kleve) Rauer, Jürgen (Technischer Beigeordneter der Stadt Kleve) Keysers, Klaus (Fachbereichsleiter Finanzen und Liegenschaften)</p>														
<p>Personalbestand der Beteiligung</p>	<p>Durchschnittlich eingesetztes Personal 2011:</p> <table data-bbox="730 936 1173 1155"> <tr> <td>Beamte:</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Raumpflegerinnen:</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>Hausmeister:</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>Techniker:</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Kaufmännische Angestellte :</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td><u>Hallenwarte:</u></td> <td><u>8</u></td> </tr> <tr> <td>Gesamt:</td> <td>64</td> </tr> </table>	Beamte:	0	Raumpflegerinnen:	23	Hausmeister:	21	Techniker:	8	Kaufmännische Angestellte :	4	<u>Hallenwarte:</u>	<u>8</u>	Gesamt:	64
Beamte:	0														
Raumpflegerinnen:	23														
Hausmeister:	21														
Techniker:	8														
Kaufmännische Angestellte :	4														
<u>Hallenwarte:</u>	<u>8</u>														
Gesamt:	64														

Gebäudemanagement der Stadt Kieve (GSK)
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	4.239,25 €	3.222,25 €	I. Stammkapital	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
II. Sachanlagen	110.406.590,08 €	118.446.753,56 €	118.742.767,41 €	II. Kapitalrücklage	74.743.357,21 €	74.840.015,75 €	74.592.677,22 €
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	55.596,80 €	5.537.602,07 €	4.955.448,99 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	96.658,54 €	-247.338,53 €	-415.584,84 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	1.157.023,98 €	745.548,88 €	4.668.062,60 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse	37.709.080,40 €	38.652.579,40 €	39.757.917,11 €
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	1.232,51 €	1.504.697,03 €	24.679,83 €	D. Rückstellungen	201.777,73 €	196.539,58 €	191.074,53 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	971,69 €	56.337,86 €	195.197,40 €	E. Verbindlichkeiten	1.809.369,06 €	12.803.382,45 €	14.413.294,46 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten	11.172,12 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aktiva	111.621.415,06 €	126.295.178,65 €	128.589.378,48 €	Summe Passiva	114.621.415,06 €	126.295.178,65 €	128.589.378,48 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011	Leistungen / Kennzahlen	2009	2010	2011
Umsatzerlöse	10.028.326,43 €	9.844.585,63 €	10.298.337,72 €	Anlagenintensität in %	98,9%	93,8%	92,3%
Andere aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	67,1%	59,1%	57,7%
Sonstige betriebliche Erträge				Verschuldungsgrad in %			
Materialaufwand	- 5.554.502,46 €	- 5.252.899,42 €	- 5.482.417,73 €	lang- und mittelfristig	0,0%	7,6%	9,3%
Personalaufwand	- 2.048.046,39 €	- 2.057.855,13 €	- 1.995.843,37 €	kurzfristig	1,8%	2,7%	2,1%
Abschreibungen	- 3.047.831,42 €	- 3.314.731,00 €	- 3.196.537,76 €	Umlaufvermögen %	1,1%	6,2%	7,7%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 216.126,37 €	- 308.701,93 €	- 394.149,41 €	Sonderposten Investitionen %	31,1%	30,6%	30,9%
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.134,55 €	801,11 €	Anlagedeckungsgrad	99,3%	103,7%	105,9%
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen		- 127.207,26 €	- 371.948,41 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	121.147,68 €	221.622,39 €	101.729,20 €				
Außerordentliche Erträge			81.466,58 €				
Außerordentliche Aufwendungen			- 374.465,00 €				
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	292.998,42 €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			20.857,22 €				
Sonstige Steuern	- 24.489,14 €	- 25.716,14 €	- 20.857,22 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	96.658,54 €	247.338,53 €	415.584,84 €				

Beteiligung:

Klewer Versorgungsbetriebe GmbH

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge, Versorgung des Stadtgebietes mit Energie und Wasser
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<u>Gegenstand des Unternehmens ist:</u> a) die Versorgung mit Energie aller Art und Wasser b) der Hafenbetrieb c) der Parkhaus- und Fährbetrieb d) der Betrieb von Bädern e) die Pachtung, die Errichtung, der Erwerb, die Erweiterung und der Betrieb der diesen Zwecken dienenden Anlagen sowie die Durchführung der damit zusammenhängenden Handelsgeschäfte.
Beteiligungsverhältnisse	100 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Klewer Versorgungsbetriebe GmbH mit:</u> <u>Stadt Kleve:</u> Steuern und Abgaben <u>Stadtwerke Kleve GmbH:</u> Personalgestellung Interne Weiterberechnungen <u>Bäderbetriebe Kleve GmbH:</u> Interne Weiterberechnungen
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	<u>Aufsichtsrat:</u> Hans-Albert Fischer (Vorsitzender) Josef Gietemann (Stellvertreter) Brigitte Angenendt Michael Bay Theodor Brauer Alexander Bungert Heinz-Jörg Cosar Gerd Driever Horst Duenbostell Günter Gottfried Willibrord Haas Dieter van Haaren Walter Loosen Andreas Rambach Friedrich Teigelkötter
Personalbestand der Beteiligung	Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

Kiever Versorgungsbetriebe GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital	4.090.335,05 €	4.090.335,05 €	4.090.335,05 €
II. Sachanlagen				II. Kapitalrücklage	13.571.108,80 €	13.571.108,80 €	13.571.108,80 €
III. Finanzanlagen	20.615.362,96 €	20.695.362,96 €	21.383.661,77 €	III. Gewinnrücklagen	2.888.380,62 €	2.968.380,62 €	3.656.679,43 €
IV. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
B. Vorräte				V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.271.908,95 €	1.888.298,81 €	2.494.711,18 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	3.160.658,39 €	4.925.574,86 €	5.327.243,74 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	45.040,79 €	112.218,99 €	57.684,50 €	D. Rückstellungen	500.490,13 €	942.843,10 €	698.372,97 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten				E. Verbindlichkeiten	1.498.838,59 €	2.272.190,43 €	2.257.382,58 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	23.821.062,14 €	25.733.156,81 €	26.768.590,01 €	Summe Passiva	23.821.062,14 €	25.733.156,81 €	26.768.590,01 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse				Anlagenintensität in %	91,6%	87,5%	89,0%
Anderer aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %			
Sonstige betriebliche Erträge	320.332,85 €	362.045,97 €	436.935,83 €	Verschuldungsgrad in %			
Materialaufwand				lang- und mittelfristig			
Personalaufwand				kurzfristig	8,4%	12,5%	11,0%
Abschreibungen				Umlaufvermögen %	13,5%	19,7%	20,1%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 374.247,68 €	- 368.791,75 €	- 532.344,21 €	Sonderposten Investitionen %			
Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	2.003.723,19 €	2.578.997,21 €	3.447.140,34 €	Anlagedeckungsgrad			
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	263,03 €	0,97 €	18,19 €				
Aufwendungen aus Verlustübernahme	- 692.098,69 €	- 692.656,19 €	- 878.339,81 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 182,00 €	- €	- 175,00 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.257.790,70 €	1.879.596,21 €	2.473.235,34 €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	14.118,25 €	8.702,60 €	26.042,41 €				
Sonstige Steuern			4.566,57 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.271.908,95 €	1.888.298,81 €	2.494.711,18 €				

Es wurden keine weiteren Kennzahlen im Jahresabschluss der Gesellschaft benannt.

Beteiligung:

Stadtwerke Kleve GmbH

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<u>Gegenstand des Unternehmens ist:</u> a) die Versorgung mit Energie aller Art und Wasser b) der Hafenebetrieb c) der Parkhaus- und Fährbetrieb d) die Pachtung, die Errichtung, der Erwerb, die Erweiterung und der Betrieb der diesen Zwecken dienenden Anlagen sowie die Durchführung der damit zusammenhängenden Handelsgeschäfte.
Beteiligungsverhältnisse	99 % Klever Versorgungsbetriebe GmbH 1 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Stadtwerke Kleve GmbH mit:</u> <u>Stadt Kleve:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Bürgschaft Sonstige Dienstleistungen (z.B. Hebedaten) Genehmigungen für technische Maßnahmen Auskünfte Melderegister Steuern und Abgaben <u>USK AöR:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Sonstige Dienstleistungen z.B. Hausanschlüsse Reinigung Betriebsgelände <u>GSK:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Erbringung von Contractingleistungen <u>Bäderbetriebe Kleve GmbH:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Personalgestellung Interne Weiterberechnung <u>Klever Versorgungsbetriebe GmbH:</u> Personalgestellung Interne Weiterberechnung <u>GEWOGE mbH:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Sonstige Netzdienstleistungen z.B. Hausanschlüsse

	<u>Wirtschaftsförderung des Kreises Kleve GmbH:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Gewährung von Zuschüssen <u>Kleve Marketing GmbH und GmbH & Co KG:</u> Strom-, Gas-, Wasserlieferungen Gewährung von Zuschüssen
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Geschäftsführung: Rolf Hoffmann
Personalbestand der Beteiligung	Geschäftsführung: 1 Angestellte: 46 Gewerbliche Mitarbeiter: 32 <u>Auszubildende:</u> 5 Gesamt: 84

Stadtwerke Kleve GmbH

(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	423.913,56 €	338.855,98 €	370.310,63 €	I. Stammkapital	12.000.000,00 €	12.000.000,00 €	12.000.000,00 €
II. Sachanlagen	36.514.059,63 €	35.880.859,18 €	35.256.042,52 €	II. Kapitalrücklage	6.335.877,39 €	6.415.877,39 €	7.104.176,20 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €	III. Gewinnrücklagen	141.371,02 €	141.371,02 €	141.371,02 €
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	897.736,27 €	951.650,81 €	848.937,29 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	15.106.916,77 €	17.946.721,57 €	14.067.224,41 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse	3.838.815,00 €	3.307.318,00 €	2.807.420,00 €
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	409.950,05 €	1.456.354,25 €	5.832.273,37 €	D. Rückstellungen	13.340.660,25 €	14.824.146,16 €	14.680.589,10 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten				E. Verbindlichkeiten	17.695.852,62 €	19.280.973,22 €	18.268.116,90 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	604.756,00 €	1.373.115,00 €
Summe Aktiva	53.352.576,28 €	56.574.441,79 €	56.374.788,22 €	Summe Passiva	53.352.576,28 €	56.574.441,79 €	56.374.788,22 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	63.490.549,29 €	64.980.723,98 €	69.093.033,05 €	Anlagenintensität in %	69,20%	64,00%	63,20%
Anderer aktivierte Eigenleistungen	351.853,86 €	395.067,41 €	489.224,43 €	Eigenkapital in %	34,60%	32,80%	34,10%
Sonstige betriebliche Erträge	838.339,04 €	1.032.580,92 €	1.562.456,34 €	Verschuldungsgrad in %			
Materialaufwand	- 46.111.444,74 €	- 45.560.680,17 €	- 49.687.181,91 €	lang- und mittelfristig	29,40%	25,40%	25,30%
Personalaufwand	- 5.160.336,84 €	- 5.402.048,19 €	- 5.782.759,87 €	kurzfristig	36,00%	41,80%	40,60%
Abschreibungen	- 3.149.088,12 €	- 3.214.903,24 €	- 3.154.577,01 €	Umlaufvermögen %	30,80%	36,00%	36,80%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 6.271.298,10 €	- 6.659.096,76 €	- 6.984.683,67 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28.234,49 €	187.081,89 €	107.313,53 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 575.755,30 €	- 1.247.958,53 €	- 525.096,17 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.441.053,58 €	4.510.767,31 €	5.117.728,72 €				
Außerordentliche Aufwendungen	- €	- 50.087,00 €	- 25.673,00 €				
Außerordentliches Ergebnis	- €	- 50.087,00 €	- 25.673,00 €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 1.341.293,00 €	- 1.791.611,00 €	- 1.451.942,96 €				
Sonstige Steuern	- 96.037,39 €	- 90.072,10 €	- 192.972,42 €				
Aufgrund des Gewinnabführungsvertrags							
abgeführter Gewinn	- 2.003.723,19 €	- 2.578.997,21 €	- 3.447.140,34 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 0,00 €	- 0,00 €	0,00 €				

Beteiligung:**Bäderbetriebe Kleve GmbH**

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge, Betrieb von Bädern.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Bädern.
Beteiligungsverhältnisse	99 % Klever Versorgungsbetriebe GmbH 1 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Bäderbetriebe Kleve GmbH mit:</u> <u>Stadt Kleve:</u> Steuern und Abgaben Erbringung/ Inanspruchnahme von Dienstleistungen <u>USK AöR:</u> Pflege Außenfläche <u>Stadtwerke Kleve GmbH:</u> Strom-, Gas-, Wärme-, Wasserlieferungen Personalgestellung Interne Weiterberechnung <u>Klever Versorgungsbetriebe GmbH:</u> Interne Weiterberechnungen
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Am 18.12.1998 wurde mit Wirkung zum 01.01.1999 ein Organschaftsvertrag (Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag) zwischen der Klever Versorgungsbetriebe GmbH als Organträger und der Bäderbetriebe Kleve GmbH als Organschaft geschlossen.
Personalbestand der Beteiligung	Technische Angestellte: 5 Gewerbliche Mitarbeiter: 4 <u>Gewerbliche Aushilfen:</u> 1 Gesamt: 10

Bäderbetriebe Kieve GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			599.939,75 €	I. Stammkapital	255.645,94 €	255.645,94 €	255.645,94 €
II. Sachanlagen	668.740,37 €	632.245,66 €		II. Kapitalrücklage	486.470,34 €	486.470,34 €	486.470,34 €
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte			602.543,50 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	466.761,81 €	496.890,86 €		Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere			58.776,76 €	C. Empfangene Ertragszuschüsse	103.056,00 €	94.148,00 €	184.080,00 €
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	67.027,20 €	60.735,13 €		D. Rückstellungen	357.357,10 €	353.607,37 €	335.063,73 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten				E. Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	1.202.529,38 €	1.189.871,65 €	1.261.260,01 €	Summe Passiva	1.202.529,38 €	1.189.871,65 €	1.261.260,01 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	237.917,42 €	254.455,17 €	194.259,61 €	Anlagenintensität in %	55,6%	53,1%	47,6%
Anderer aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	61,7%	62,3%	58,8%
Sonstige betriebliche Erträge	26.198,40 €	27.668,57 €	17.177,98 €	Verschuldungsgrad in %			
Materialaufwand	- 576.787,18 €	- 633.865,40 €	- 703.255,06 €	lang- und mittelfristig	19,0%	17,7%	15,8%
Personalaufwand	- 400.585,33 €	- 421.143,35 €	- 463.611,77 €	kurzfristig	19,4%	20,0%	25,4%
Abschreibungen	- 66.951,01 €	- 49.144,08 €	- 35.184,64 €	Umlaufvermögen %	44,4%	46,9%	47,7%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 186.468,82 €	- 144.904,48 €	- 208.639,25 €	Sonderposten Investitionen %			
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 8.570,28 €	- 8.265,62 €	- 10.598,68 €	Anlagedeckungsgrad			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 975.246,80 €	- 975.199,19 €	- 1.209.851,81 €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Ertrag aus Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	299.794,00 €	300.019,00 €	348.988,00 €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
Sonstige Steuern	- 16.645,89 €	- 17.476,00 €	- 17.476,00 €				
Erträge aus Verlustübernahme	692.098,69 €	692.656,19 €	878.339,81 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €				

Beteiligung:**Gewoge Wohnungsgesellschaft mbH für den Kreis Kleve in Kleve**

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge, Sicherstellung der sozialen Wohnungsversorgung im Stadtgebiet.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<p>Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schicht der Bevölkerung. Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Arbeiten übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.</p> <p>Die Gesellschaften berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben und sich an solchen zu beteiligen.</p> <p>Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben und sich an solchen zu beteiligen.</p> <p>Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar und unmittelbar) dienlich sind.</p> <p>Die Preisbildung für die Überlassung von Mietwohnungen und die Veräußerung von Wohnungsbauten angemessen sein, d.h. eine Kostendeckung einschließlich angemessener Verzinsung des Eigenkapitals sowie Bildung ausreichender Rücklagen unter Berücksichtigung einer Gesamtrentabilität des Unternehmens berücksichtigt.</p>
Beteiligungsverhältnisse	53,09 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage

<p>Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde</p>	<p><u>Gewoge Kleve mit:</u></p> <p><u>Stadt Kleve:</u> Entrichtung von Steuern und Beiträgen</p> <p><u>USK AöR:</u> Inanspruchnahme von Dienstleistungen (bei den Betriebskosten –Kosten gegenüber Dritten) und Energie Büro GEWOGE</p> <p><u>Stadtwerke Kleve GmbH:</u> Strom-, Gas-, Wärme-, Wasserlieferungen</p>
<p>Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen</p>	<p><u>Aufsichtsrat</u></p> <p>Willibrord Haas (Vorsitzender) Karl Kreutzer (Stellvertretender Vorsitzender)</p> <p>Peter Driessen Heidi Fischer Siegbert Garisch Gerhard Kersten Manfred Maaßen Heinz-Joachim Schmidt Günter Steins</p>
<p>Personalbestand der Beteiligung</p>	<p><u>Kaufmännische Mitarbeiter:</u> Vollbeschäftigte: 2/ Teilzeitbeschäftigte: 3</p> <p><u>Mitarbeiter im Regiebetrieb:</u> Vollbeschäftigte: 1/ Teilzeitbeschäftigte: 1</p>

Gewoge
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.575,00 €	6.117,00 €	3.572,00 €	I. Stammkapital	988.838,50 €	990.000,00 €	990.000,00 €
II. Sachanlagen	15.283.384,47 €	16.108.777,00 €	18.606.238,26 €	II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen	270,00 €	270,00 €	270,00 €	III. Gewinnrücklagen	5.847.697,74 €	6.409.359,05 €	7.054.429,42 €
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	942.718,94 €	961.461,59 €	982.118,95 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	111.103,24 €	94.570,37 €	168.624,82 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	104.242,28 €	70.756,66 €	212.194,40 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	1.613.710,53 €	1.791.449,02 €	1.280.529,50 €	D. Rückstellungen	126.597,27 €	210.508,09 €	307.667,68 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten				E. Verbindlichkeiten	10.871.664,47 €	11.234.393,76 €	12.564.201,19 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	17.945.901,22 €	18.938.831,27 €	21.084.923,11 €	Summe Passiva	17.945.901,22 €	18.938.831,27 €	21.084.923,11 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	2.791.344,80 €	2.817.487,06 €	3.001.681,74 €	Anlagenintensität in %	85,2%	85,1%	88,3%
Anderer aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	38,7%	39,6%	38,9%
Sonstige betriebliche Erträge	125.175,03 €	154.169,87 €	325.851,05 €	Verschuldungsgrad in %			
Materialaufwand	- 1.306.958,07 €	- 1.280.805,69 €	- 1.395.323,62 €	lang- und mittelfristig	52,5%	52,0%	52,4%
Personalaufwand	- 297.095,63 €	- 380.016,06 €	- 385.053,37 €	kurzfristig	8,5%	8,0%	8,3%
Abschreibungen	- 295.104,68 €	- 306.032,76 €	- 363.874,68 €	Umlaufverm. & Rechnungsabgrenzung %	14,8%	14,9%	11,7%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 102.944,40 €	- 120.135,04 €	- 125.763,79 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39.597,76 €	16.593,31 €	19.859,98 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 258.959,75 €	- 219.555,86 €	- 241.377,53 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	695.055,06 €	681.704,83 €	835.999,78 €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 22.353,75 €	- 22.380,50 €	- 1,28 €				
Sonstige Steuern	- 61.598,07 €	- 64.753,96 €	- 67.376,24 €				
Einstellung in Gewinnrücklagen	500.000,00 €	500.000,00 €	600.000,00 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	111.103,24 €	94.570,37 €	168.624,82 €				

Beteiligungen, die nach der Methode „at Equity“ konsolidiert wurden:Beteiligung:**Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH**

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Stadtgebietes.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand des Unternehmens ist gem. § 2 des Gesellschaftsvertrages die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Stadt Kleve durch die Förderung der Wirtschaft, insbesondere durch die Industrieansiedlung und Beschaffung neuer Arbeitsplätze. Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NRW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.
Beteiligungsverhältnisse	100 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>WFG Stadt Kleve</u> mit <u>Stadt Kleve:</u> Betriebskostenzuschuss <u>Kleve Marketing GmbH und GmbH & Co KG:</u> Gemeinschaftliche Projekte (z.B. Unternehmertreffen, Ausbildungsplatzbörse) <u>TZK:</u> Aufwendungen für die Anmietung der Geschäftsräume einschl. Nebenkosten
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Alleinvertretender Geschäftsführer : Rudolf Röhr, bis 31.07.2011 Dipl.-Staatswissenschaftler Univ. Anne Charmaine Haswell, ab 01.08.2011 Magister der Philologie <u>Aufsichtsrat:</u> Theodor Brauer, Bürgermeister (Vorsitzender) Udo Janssen, Rechtsanwalt (Stellv. Vorsitzender) Derk Derksen, Landwirt i.R. Gerd Driever, Regierungsdirektor, Dipl.-Kfm. Günter Gottfried, Schlossermeister i.R. Dr. Artur Leenders, Chirurg Stefan Welberts, Dipl.-Kfm. (FH), Innovationsberater

Personalbestand der Beteiligung	Angestellte: 2,5 <u>Auszubildende:</u> 1 Gesamt: 3,5
---------------------------------	--

Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Kleve mbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.105,00 €	162,00 €	1,00 €	I. Stammkapital	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
II. Sachanlagen	18.833,00 €	19.975,00 €	15.219,00 €	II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen	200,00 €	200,00 €	200,00 €	III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	50.460,15 €	74.900,73 €	39.059,73 €
I. Vorräte				V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.440,58 €	-35.841,00 €	- 29.573,34 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	478,34 €	716,23 €	995,62 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	93.098,43 €	122.440,58 €	116.284,56 €	D. Rückstellungen	11.683,74 €	12.675,00 €	15.575,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.867,03 €	1.702,78 €	2.774,52 €	E. Verbindlichkeiten	4.997,33 €	5.961,86 €	10.413,31 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	62.500,00 €	75.000,00 €
Summe Aktiva	116.581,80 €	145.196,59 €	135.474,70 €	Summe Passiva	116.581,80 €	145.196,59 €	135.474,70 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	317.931,00 €	251.963,42 €	277.037,35 €	Anlagenintensität in %	18,10%	14,00%	11,40%
Andere aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	85,70%	44,10%	25,50%
Sonstige betriebliche Erträge							
Materialaufwand	- 183.734,01 €	- 188.370,08 €	- 189.277,82 €				
Personalaufwand	- 5.959,49 €	- 7.573,76 €	- 6.267,86 €				
Abschreibungen	- 104.870,95 €	- 92.453,17 €	- 111.287,20 €				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.212,44 €	604,79 €	569,22 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- 4,47 €	- €	0,71 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen							
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	24.574,52 €	- 35.828,80 €	- 29.227,02 €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1,06 €	40,48 €	- €				
Sonstige Steuern	- 135,00 €	- 52,68 €	- 346,32 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	24.440,58 €	- 35.841,00 €	- 29.573,34 €				

Es wurden keine weiteren Kennzahlen im Jahresabschluss der Gesellschaft benannt.

Beteiligung:

Kleve Marketing GmbH & Co KG

Ziele der Beteiligung	Förderung und Entwicklung der Stadt Kleve als Wohn-, Einkaufs-, und Kultur- und Freizeitstadt
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<p>Gegenstand des Unternehmens ist es, die regionale und überregionale Positionierung und Entwicklung der Stadt Kleve als Wohn-, Einkaufs-, Kultur- und Freizeitstadt zu fördern. Das Unternehmen will in konstruktivem und partnerschaftlichem Verhältnis mit allen Gruppen der Stadt Kleve, die diesen Zweck anstreben, zusammenarbeiten.</p> <p>Zur Erreichung ihrer Ziele ist das Unternehmen insbesondere in folgenden Geschäftsfeldern tätig:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Innenstadt und Einzelhandel - Kultur und Tourismus - Stadtwerbung - „Ideenschmiede/Standortförderung Kleve“ <p>Zur Erreichung ihrer Ziele stellt sich das Unternehmen insbesondere folgende Aufgaben:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Vorbereitung und Durchführung imagefördernder Maßnahmen b) Verbesserung bestehender und Schaffung neuer Angebote, welche die Attraktivität der Stadt Kleve als Wohn-, Einkaufs-, Tourismus-, Kultur- und Freizeitstadt erhöhen. c) Als Koordinator die Arbeit der Stadt Kleve und bestehender Interessengemeinschaften oder Vereinigungen, die gleiche oder ähnliche Aufgaben wahrnehmen, unterstützen. d) Begleitung der Entwicklung von Perspektiven und Projektvorschlägen zur langfristigen Förderung der Stadt Kleve.
Beteiligungsverhältnisse	51 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<p><u>Kleve Marketing GmbH und GmbH & Co KG mit:</u></p> <p><u>Stadt Kleve:</u> Betriebskostenzuschuss Erstattung der Aufwendungen für Finanzbuchhaltung</p> <p><u>USK:</u> Diverse Dienstleistungen (für Veranstaltungen)</p>

	<p><u>Stadtwerke Kleve GmbH:</u> Bezug von Strom-, Wasser-, Gaslieferungen</p> <p><u>WfG der Stadt Kleve mbH:</u> Gemeinschaftliche Projekte (z.B. Unternehmertreffen, Ausbildungsplatzbörse)</p>
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	<p><u>Die Organe der Gesellschaft sind:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Die persönlich haftendene Gesellschafterin als Geschäftsführerin • Der Beirat • Die Gesellschafterversammlung <p>Die Geschäftsführerin der Kleve Marketing GmbH ist Frau Ute Schulze-Heiming. Die Geschäftsführerin ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.</p> <p><u>Mitglieder des Beirats:</u> Wiltrud Schnüttgen Kurt Otten Christian Tuschen (Vorsitzender) Nina Kiesow Heinz Scholten Alwine Strohmenger-Pickmann Dr. Roland Mönig Annette Wier Sabine Maas Helmut Vehreschild Theo Brauer Charmaine Haswell (ab August 2011) Frank Ruffing Rudolf Röhl (Bis Juli 2011) Andreas Edler Der Beirat erhält für seine Tätigkeit keine Bezüge.</p> <p>Persönlich haftender Gesellschafter der Kleve Marketing GmbH & Co.KG ist die Kleve Marketing Verwaltungs-GmbH. Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2011 25.000 € und ist vollständig eingezahlt.</p>
Personalbestand der Beteiligung	<p>Im Jahresdurchschnitt 2011 wurden 4 Mitarbeiter und 1 Geschäftsführerin beschäftigt. Sämtliche Mitarbeiter standen im Angestelltenverhältnis.</p>

Kleve Marketing GmbH & Co KG

(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Aktiva							
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00 €	20.856,00 €	14.752,00 €	I. Stammkapital	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
II. Sachanlagen	8.823,00 €	6.561,00 €	7.081,00 €	II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	13.570,89 €	15.330,43 €	11.634,92 €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	24.942,50 €	22.361,42 €	25.454,97 €	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse	21.902,00 €	15.750,00 €	17.600,00 €
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	113.472,22 €	71.104,19 €	113.723,52 €	D. Rückstellungen	96.028,63 €	75.795,58 €	88.444,59 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.121,02 €	5.332,54 €	8.990,02 €	E. Verbindlichkeiten	- €	- €	25.591,84 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	167.930,63 €	141.545,58 €	181.636,43 €	Summe Passiva	167.930,63 €	141.545,58 €	181.636,43 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011

(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011
Umsatzerlöse	143.852,37 €	145.129,32 €	159.373,80 €
Andere aktivierte Eigenleistungen	306.408,54 €	256.477,93 €	289.103,26 €
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-
Materialaufwand	- 10.300,87 €	- 10.455,27 €	- 8.660,63 €
Personalaufwand	- 210.017,74 €	- 216.347,27 €	- 213.459,27 €
Abschreibungen	- 3.481,60 €	- 6.410,57 €	- 9.062,41 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 199.398,93 €	- 203.544,63 €	- 207.709,01 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.892,64 €	1.905,99 €	1.388,13 €
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 18,40 €	- 1,06 €	- 11,31 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	29.936,01 €	- 33.245,56 €	10.962,56 €
Außerordentliche Erträge	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 1.617,79 €	- 315,92 €	- 243,26 €
Sonstige Steuern	- 407,00 €	- 376,00 €	- 376,00 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	27.911,22 €	- 33.937,48 €	10.343,30 €
Gewinnverwendung	- 27.911,22 €	33.937,48 €	- 10.343,30 €
Jahresergebnis nach Verwendung	- €	- €	- €

<u>Beteiligung:</u> <i>Kleve Marketing GmbH</i>

Ziele der Beteiligung	Geschäftsführung und Vertretung der Kleve Marketing GmbH & Co.KG
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand des Unternehmens ist die Geschäftsführung und Vertretung der Kleve Marketing GmbH & Co.KG.
Beteiligungsverhältnisse	52 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Kleve Marketing GmbH mit:</u> <u>Kleve Marketing GmbH & Co.KG</u> Geschäftsführung und Vertretung
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Die Organe der Gesellschaft sind: <ul style="list-style-type: none"> • Die Gesellschafterversammlung • Die Geschäftsführung <p>Geschäftsführerin ist Frau Ute Schulze-Heiming. Die Geschäftsführerin ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.</p>
Personalbestand der Beteiligung	Im Jahresdurchschnitt 2011 wurde eine Mitarbeiterin (Geschäftsführerin) beschäftigt.

Kleve Marketing GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
II. Sachanlagen				II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen	- 6.966,15 €	- 6.966,15 €	- 6.966,15 €
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte				V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	773,45 €	131,87 €	263,74 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	30.617,43 €	26.258,27 €	26.559,51 €	D. Rückstellungen	2.100,00 €	2.100,00 €	2.300,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten				E. Verbindlichkeiten	11.257,03 €	6.256,29 €	6.489,40 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Summe Aktiva	31.390,88 €	26.390,14 €	26.823,25 €	Summe Passiva	31.390,88 €	26.390,14 €	26.823,25 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011
Umsatzerlöse			
Anderer aktivierte Eigenleistungen			
Sonstige betriebliche Erträge	757,90 €	224,90 €	124,00 €
Materialaufwand			
Personalaufwand			
Abschreibungen			
Erträge aus Beteiligungen	1.692,35 €	2.759,54 €	2.400,59 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 2.921,05 €	- 2.753,35 €	- 2.613,40 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.085,68 €	500,00 €	500,01 €
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 614,90 €	- 731,09 €	- 411,20 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,02 €	- €	- €
Außerordentliche Aufwendungen			
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,02 €	- €	- €
Sonstige Steuern	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 0,00 €	- €	- €

Beteiligung:**Technologie Zentrum Kleve GmbH**

Ziele der Beteiligung	Unterstützung von Existenzgründern zur Stärkung der heimischen Wirtschaft.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Technologie-Zentrums Kleve, das im Eigentum der Stadt Kleve steht und das die Gesellschaft von dieser gepachtet hat. Zwecke des Technologie-Zentrums sind insbesondere <ul style="list-style-type: none"> - Hilfestellung bei Existenzgründungen, vornehmlich im Bereich neuer Technologien - Unterstützung der Wirtschaftsförderung und Beitrag zum wirtschaftlichen Bekanntheitsgrad der Region - Qualifizierte Weiterbildung von Kräften der Wirtschaft - Förderung des regionalen Strukturwandels
Beteiligungsverhältnisse	46,27 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Technologiezentrum Kleve mit :</u> <u>Stadt Kleve:</u> Eventuell entstehende Verluste werden von den Gesellschaftern mit einer Stammeinlage von 3.700 € bis zu einer maximalen Höhe von 2.550 € jährlich übernommen. Dies gilt jedoch nicht für die Niederrheinische Industrie- und Handelskammer Duisburg-Wesel-Kleve. Deren anteiliger Verlust wird von den übrigen Gesellschaftern getragen. Gesellschafter mit höheren Stammeinlagen haben einen entsprechend höheren Anteil am Verlust zu übernehmen. Darüber hinausgehende Verluste übernimmt die Stadt Kleve gemäß einer notariell beurkundeten Erklärung vom 18.12.1986, der Zuschuss der Stadt Kleve beträgt jedoch maximal 104.814,84 € pro Jahr. Weitere Finanz- und Leistungsbeziehungen bestehen noch zwischen den Beteiligungen : <u>Gebäudemanagement der Stadt Kleve :</u> jährlicher Pachtzins für das Gebäude <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH der Stadt Kleve:</u>

	Mieterträge durch Vermietung der Geschäftsräume der WFG Kleve
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Geschäftsführer der Gesellschaft waren: Herr Rudolf Röhl (bis 07/11) Herr Mario Goedhart
Personalbestand der Beteiligung	Durchschnittlich eingesetztes Personal 2011: Im Durchschnitt des Geschäftsjahres waren 7 Mitarbeiter einschließlich der Geschäftsführung bei der Gesellschaft beschäftigt.

Technologie-Zentrum Kleve GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	419,00 €	169,00 €	2,00 €	I. Stammkapital	48.200,00 €	48.200,00 €	48.200,00 €
II. Sachanlagen	1.985,00 €	15.896,52 €	15.376,12 €	II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte				V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	104.717,66 €	94.408,93 €	100.130,41 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	771,36 €	2.577,69 €	2.982,19 €	D. Rückstellungen	5.073,00 €	5.898,00 €	7.254,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	286,58 €	105,58 €	- €	E. Verbindlichkeiten	56.006,60 €	59.688,92 €	64.136,72 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten		470,80 €	- €
Summe Aktiva	109.279,60 €	114.257,72 €	119.590,72 €	Summe Passiva	109.279,60 €	114.257,72 €	119.590,72 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2008-2010
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	146.124,39 €	155.725,24 €	161.380,16 €	Eigenkapital in %			
Andere aktivierte Eigenleistungen							
Sonstige betriebliche Erträge	13.565,26 €	19.128,33 €	11.621,17 €		44,0%	42,0%	40,3%
Materialaufwand							
Personalaufwand	- 59.905,03 €	- 60.577,02 €	- 72.928,70 €				
Abschreibungen	- 994,43 €	- 3.102,04 €	- 1.592,74 €				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 198.746,35 €	- 202.325,91 €	- 194.562,40 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	3,05 €	- €				
Sonstige Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 3.113,04 €	- 2.692,38 €	- 4.109,56 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 103.069,20 €	- 93.840,73 €	- 100.192,07 €				
Außerordentliche Aufwendungen				Es wurden keine weiteren Kennzahlen im Jahresabschluss der Gesellschaft benannt.			
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		49,54 €	61,17 €				
Sonstige Steuern	0,10 €	0,05 €	0,00 €				
Erträge aus Verlustübernahme	103.069,10 €	93.791,14 €	100.130,90 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €				

Beteiligung:**Grenzland Draisine GmbH**

Ziele der Beteiligung	Stärkung des touristischen Angebotes der Region, insbesondere übergreifend in das Nachbarland Niederlande.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, weitere touristische Infrastrukturmaßnahmen, insbesondere der stillgelegten Bahnstrecke zwischen Kleve-Kranenburg-Groesbeek, im Sinne der Fremdenverkehrsförderung zu schaffen z.B. durch die Anlegung eines Radweges. Das Betreiben der Draisinenbahn auf der stillgelegten Bahnstrecke zwischen Kleve-Kranenburg-Groesbeek. Hierzu zählt der technische Betrieb (Handbetrieb), die kaufmännische Verwaltung des Geschäftsbetriebes und die touristische Vermarktung der Draisinenbahn.
Beteiligungsverhältnisse	33,33 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	<u>Grenzland Draisinen GmbH mit:</u> <u>Stadt Kleve:</u> Zahlung von Pacht, Erstattung für die Dienstleistung Erstellung Finanzbuchhaltung Stadtwerke Kleve GmbH: Bezug von Strom-, Wasserlieferungen <u>Kleve Marketing GmbH& Co.KG:</u> Erstattung von Dienstleistungen im Rahmen der touristischen Vermarktung
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	<u>Organe der Gesellschaft :</u> Gemeente Groesbeek (10.000 € Stammeinlage) Stadt Kleve (10.000 € Stammeinlage) Gemeinde Kranenburg (10.000 € Stammeinlage) <u>Aufsichtsrat:</u> Günter Steins, Bürgermeister (Aufsichtsratsvorsitzender) Gerd Prick, Bürgermeister (stellv. Aufsichtsratsvorsitzender) Theodor Brauer, Bürgermeister Wolfgang Gebing, Rechtsanwalt Joachim Janssen, Finanzbeamter Sjef Reichelt, Rentner

	<u>Geschäftsführer:</u> Willibrord Haas	
Personalbestand der Beteiligung	Geschäftsführer	400 € Basis
	Betriebsleiter	Vollzeit
	Mitarbeiterin Verwaltung	Vollzeit
	Mitarbeiter	Vollzeit
	3 Bahnhofsvorsteher/innen	Saisonkraft
		Vollzeit 8 Monate
	4 Aushilfen	400 € Basis

Grenzland-Draisine GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		3.853,00 €	2.075,00 €	I. Stammkapital	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
II. Sachanlagen	147.011,50 €	173.221,50 €	151.873,50 €	II. Kapitalrücklage	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
III. Finanzanlagen				III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	3.392,68 €	-2.424,95 €	-56.217,87 €
I. Vorräte				V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.817,63 €	-53.792,92 €	9.268,27 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	12.953,71 €	7.310,07 €	8.831,23 €	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	88.559,36 €	4.821,50 €	5.266,95 €	D. Rückstellungen	43.010,00 €	31.920,50 €	33.493,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	111,00 €	137,78 €	435,03 €	E. Verbindlichkeiten	147.450,52 €	153.588,72 €	121.938,31 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	248.035,57 €	189.343,85 €	168.481,71 €	Summe Passiva	248.035,57 €	189.291,35 €	168.481,71 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	364.179,41 €	344.262,88 €	376.666,83 €	Anlagenintensität in %	59,27%	93,52%	91,37%
Andere aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	23,21%	2,00%	7,75%
Sonstige betriebliche Erträge	3.513,39 €	4.543,30 €	2.743,88 €	Verschuldungsgrad in %	459,87%	4906,28%	1191,01%
Materialaufwand	- 14.902,97 €	- 9.143,83 €	- 24.254,79 €	Anlagendeckungsgrad I	39,16%	2,14%	8,48%
Personalaufwand	- 182.326,90 €	- 177.501,71 €	- 174.288,15 €	Anlagendeckungsgrad II	114,07%	58,67%	66,83%
Abschreibungen	- 21.868,50 €	- 23.638,42 €	- 25.993,23 €	Liquidität 2. Grades in %	125,61%	14,20%	21,49%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 153.780,16 €	- 190.881,51 €	- 141.226,89 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.127,06 €	194,91 €	62,09 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 2.752,81 €	- 1.787,23 €	- 4.329,94 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 6.811,48 €	- 53.951,61 €	9.379,80 €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.141,85 €	297,69 €	0,47 €				
Sonstige Steuern	- 148,00 €	- 139,00 €	- 112,00 €				
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 5.817,63 €	- 53.792,92 €	9.268,27 €				

Beteiligungen, die nach der Methode „at cost“ konsolidiert wurdenBeteiligung:**Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH**

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Stadtgebietes.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<p>Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der gesamten wirtschaftlichen Struktur des Kreises Kleve insbesondere durch Förderung von Industrie, Gewerbe, Naherholung und Tourismus. Im Einzelnen sind das insbesondere folgende Aufgaben:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Werbung und Unterstützung von Gewerbeansiedlungen aller Art im gesamten Gebiet des Kreises Kleve sowie Förderung des Flugplatzes Weeze-Laarbruch zu einem Flugplatz mit ziviler Nutzung für den allgemeinen Verkehr; 2. Erwerb, Veräußerung, Vermietung, Verpachtung und Erschließung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Bebauung von Grundstücken und Verpachtung für gewerbliche Zwecke; 3. Unterstützung und Beratung von ansässigen oder zuziehenden Unternehmen insbesondere bei der Beschaffung von Grundstücken, Gebäuden, Arbeitskräften und Wohnungen; 4. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle den Gesellschaftszweck fördernden Geschäfte zu tätigen sowie alle Geschäfte, die damit unmittelbar oder mittelbar im Zusammenhang stehen, abzuschließen. <p>Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen zu beteiligen sowie Interessengemeinschafts- und /oder Zusammenarbeitsverträge abzuschließen, die den Gesellschaftszweck zu fördern geeignet sind.</p>
Beteiligungsverhältnisse	4,2 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage

<p>Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde</p>	<p><u>Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH mit:</u></p> <p><u>Stadt Kleve:</u> Gewährung einer Verlustübernahme Gemäß § 21 des Gesellschaftervertrages werden Verluste bis zu einem Höchstbetrag von 255.345,94 € je Jahr von den kommunalen Gesellschaftern ausgeglichen. Für die Stadt Kleve ist dabei die Verlustübernahme auf 7 % (=17.900 €) je Jahr begrenzt.</p>
<p>Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen</p>	<p><u>Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer der Gesellschaft:</u> Hans-Josef Kuypers</p> <p><u>Aufsichtsrat:</u> Wolfgang Spreen, Landrat (Vorsitzender) Ulrike Ulrich, Dipl.- Kffr, Land NRW, (Stellv. Vorsitzende) Roland Katzy, Ruhestandsbeamter und Bildungsberater (Stellv. Vorsitzender) Andy Mulder, Rechtsanwalt Hermann Josef Kilders, Betriebswirt, selbständiger Entsorgungsberater Peter Poell, Rentner Sigrid Eicker, Regierungsbeschäftigte Prof. Dr. Ralf Klapdor, Steuerberater, Dozent, Professor Ulrich Hünerbein-Ahlers, öffentl. bestellter Vermessungsingenieur Horst Verhoeven, Geschäftsführer Johannes Diks, Bürgermeister Ulrich Janssen, Bürgermeister Karl-Heinz Otto, Bürgermeister Stefan Sablowski, Dipl. –Kaufmann Gehard Fonck, Bürgermeister Dirk Möcking, Bürgermeister Ruth Keuken, Dipl.-Kff., Geschäftsführerin WfG Kevelaer mbH Theodor Brauer, Bürgermeister Günter Steins, Bürgermeister Christoph Gerwers, Bürgermeister Klaus Kleinenkuhnen, Bürgermeister Jörg Langemeyer, Bürgermeister Rainer Weber, Bürgermeister Andras Böhm, Kfz-Meister, Betriebswirt des Handwerks Hans-Jürgen ter Meer, Rentner Rainer Buddensiek, Sparkassendirektor Rudi van Zoggel, Vorstandsvorsitzender der Sparkasse Kleve Horst Balkmann, Vorstandsvorsitzender der Stadtparkasse Emmerich-Rees Johannes Janhsen, Vorstand der Volksbank an der Niers eG</p>

	<p>Holger Zitter, Vorstand der Volksbank Emmerich-Rees eG Frank Ruffing, Vorstand der Volksbank Kleverland eG Alfons van Ooyen, Technischer Angestellter</p> <p><u>Gesellschafter:</u></p> <table data-bbox="758 421 1388 1160"> <tr><td>Kreis Kleve</td><td>75.926,82 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Bedburg-Hau</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadt Emmerich</td><td>6.391,15 €</td></tr> <tr><td>Stadt Geldern</td><td>6.391,15 €</td></tr> <tr><td>Stadt Goch</td><td>6.391,15 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Issum</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadt Kalkar</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Kerken</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadt Kevelaer</td><td>6.391,15 €</td></tr> <tr><td>Stadt Kleve</td><td>8.947,61 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Kranenburg</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadt Rees</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Rheurdt</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadt Straelen</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Uedem</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Wachtendonk</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Gemeinde Weeze</td><td>2.556,46 €</td></tr> <tr><td>Stadtsparkasse Emmerich-Rees</td><td>10.737,13 €</td></tr> <tr><td>Sparkasse Krefeld</td><td>10.737,13 €</td></tr> <tr><td>Volksbank Kleverland e.G.</td><td>10.737,13 €</td></tr> <tr><td>Volksbank an der Niers e.G.</td><td>21.474,26 €</td></tr> <tr><td>Volksbank Emmer-Rees e.G.</td><td>10.737,13 €</td></tr> </table>	Kreis Kleve	75.926,82 €	Gemeinde Bedburg-Hau	2.556,46 €	Stadt Emmerich	6.391,15 €	Stadt Geldern	6.391,15 €	Stadt Goch	6.391,15 €	Gemeinde Issum	2.556,46 €	Stadt Kalkar	2.556,46 €	Gemeinde Kerken	2.556,46 €	Stadt Kevelaer	6.391,15 €	Stadt Kleve	8.947,61 €	Gemeinde Kranenburg	2.556,46 €	Stadt Rees	2.556,46 €	Gemeinde Rheurdt	2.556,46 €	Stadt Straelen	2.556,46 €	Gemeinde Uedem	2.556,46 €	Gemeinde Wachtendonk	2.556,46 €	Gemeinde Weeze	2.556,46 €	Stadtsparkasse Emmerich-Rees	10.737,13 €	Sparkasse Krefeld	10.737,13 €	Volksbank Kleverland e.G.	10.737,13 €	Volksbank an der Niers e.G.	21.474,26 €	Volksbank Emmer-Rees e.G.	10.737,13 €
Kreis Kleve	75.926,82 €																																												
Gemeinde Bedburg-Hau	2.556,46 €																																												
Stadt Emmerich	6.391,15 €																																												
Stadt Geldern	6.391,15 €																																												
Stadt Goch	6.391,15 €																																												
Gemeinde Issum	2.556,46 €																																												
Stadt Kalkar	2.556,46 €																																												
Gemeinde Kerken	2.556,46 €																																												
Stadt Kevelaer	6.391,15 €																																												
Stadt Kleve	8.947,61 €																																												
Gemeinde Kranenburg	2.556,46 €																																												
Stadt Rees	2.556,46 €																																												
Gemeinde Rheurdt	2.556,46 €																																												
Stadt Straelen	2.556,46 €																																												
Gemeinde Uedem	2.556,46 €																																												
Gemeinde Wachtendonk	2.556,46 €																																												
Gemeinde Weeze	2.556,46 €																																												
Stadtsparkasse Emmerich-Rees	10.737,13 €																																												
Sparkasse Krefeld	10.737,13 €																																												
Volksbank Kleverland e.G.	10.737,13 €																																												
Volksbank an der Niers e.G.	21.474,26 €																																												
Volksbank Emmer-Rees e.G.	10.737,13 €																																												
Personalbestand der Beteiligung	<p>Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer:</p> <p>Geschäftsführer: 1 Prokurist: 1 Angestellte: 2 <u>Auszubildende:</u> <u>2</u> Gesamt: 6</p>																																												

Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.809,00 €	12.450,00 €	6.477,00 €	I. Stammkapital	213.720,00 €	213.720,00 €	213.720,00 €
II. Sachanlagen	26.694,00 €	22.723,00 €	20.972,00 €	II. Kapitalrücklage	1.304.359,36 €	1.289.097,34 €	1.298.583,69 €
III. Finanzanlagen	14.070,96 €	14.070,96 €	14.070,96 €	III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	800,00 €	780,00 €	- €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 957.528,56 €	- 961.280,19 €	- 940.880,69 €
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	36.736,80 €	65.840,35 €	11.814,85 €	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	508.321,70 €	479.889,73 €	580.422,09 €	D. Rückstellungen	56.365,28 €	53.122,06 €	57.647,72 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	50.864,00 €	13.671,00 €	9.688,00 €	E. Verbindlichkeiten	25.380,38 €	14.765,83 €	14.374,18 €
				F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	642.296,46 €	609.425,04 €	643.444,90 €	Summe Passiva	642.296,46 €	609.425,04 €	643.444,90 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011		2009	2010	2011
Umsatzerlöse	34.194,77 €	86.453,31 €	15.360,95 €	Anlagenintensität in %	7,2%	8,1%	6,4%
Andere aktivierte Eigenleistungen				Eigenkapital in %	87,4%	88,8%	88,8%
Sonstige betriebliche Erträge	174.346,57 €	52.342,31 €	52.272,16 €	Umlaufvermögen %	92,8%	92,0%	90,4%
Materialaufwand	- 356.183,38 €	- 338.913,36 €	- 328.396,51 €				
Personalaufwand	- 7.740,13 €	- 12.642,01 €	- 12.356,00 €				
Abschreibungen	- 678.316,08 €	- 622.044,66 €	- 542.675,54 €				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.018,74 €	6.192,98 €	7.614,67 €				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- 45,05 €	- 36,76 €	- 3,42 €				
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 824.724,56 €	- 828.668,19 €	- 808.183,69 €				
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- €	- €	- €				
Außerordentliche Aufwendungen							
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €				
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 254,00 €	- 62,00 €	- 147,00 €				
Sonstige Steuern	- 132.550,00 €	- 132.550,00 €	- 132.550,00 €				
Aufwendungen aus Verlustübernahmen							
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 957.528,56 €	- 961.280,19 €	- 940.880,69 €				

Es wurden keine weiteren Kennzahlen im Jahresabschluss der Gesellschaft benannt.

Beteiligung:**Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft GmbH & Co KG**

Ziele der Beteiligung	Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landesmediengesetz NRW für den Betrieb des lokalen Rundfunks.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	<p>Gegenstand der Gesellschaft ist die Wahrnehmung folgender Aufgaben, die sich aus dem Landesmediengesetz (LMG) für den Betrieb lokalen Rundfunks ergeben:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Die zur Produktion und zur Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen technischen Einrichtungen zu beschaffen und der Veranstaltergemeinschaft zur Verfügung zu stellen; 2. Der Veranstaltergemeinschaft die zur Wahrnehmung ihrer gesetzlichen und durch Vereinbarung bestimmten Aufgaben erforderlich Mittel in vertraglich bestimmten Umfang zur Verfügung zu stellen; 3. Für die Veranstaltungsgemeinschaft und den in § 24 Abs.1 LMG genannten Gruppen Produktionshilfen zur Verfügung zu stellen; 4. Hörfunkwerbung zu verbreiten. <p>Darüber hinaus sind Gegenstand des Unternehmens alles mit Satz 1 unmittelbar und mittelbar zusammenhängenden Geschäfte. Zu diesem Zweck kann sich die Gesellschaft an anderen Unternehmen mit gleichen oder ähnlichem Gesellschaftszweck beteiligen, derartige Unternehmen erwerben, Tochtergesellschaften gründen sowie den Gesellschaftszweck fördernden Geschäfte vornehmen.</p>
Beteiligungsverhältnisse	2 % Stadt Kleve
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	Es bestehen keine wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander oder mit der Stadt Kleve.
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	Persönlich haftende Gesellschafterin in die Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs-Gesellschaft mbH, Kleve, deren gezeichnetes Kapital 26.000,00 € beträgt. Oberste Muttergesellschaft ist die Rheinisch-

	<p>Bergische Verlagsgesellschaft mbH, Düsseldorf, in deren Konzernabschluss der Jahresabschluss der Gesellschaft einbezogen wird. Der Konzernabschluss der Rheinisch-Bergische Verlagsgesellschaft mbH zum 31.12.2009 wurde dem Bundesanzeiger übermittelt.</p> <p>Geschäftsführer der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG ist die Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs-Gesellschaft mbH, Kleve, vertreten durch ihren Geschäftsführer, Herrn Uwe Peltzer, Kaufmann, Mönchengladbach.</p> <p><u>Gesellschafter (Kommanditisten):</u></p> <table data-bbox="756 660 1396 1164"> <tr> <td>Lokalfunk Kreis Kleve Presse Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG, Kreis Kleve</td> <td>75,0 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Geldern</td> <td>2,0 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Kleve</td> <td>2,0 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Emmerich</td> <td>1,0 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Goch</td> <td>1,0 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Kevelaer</td> <td>1,0 %</td> </tr> <tr> <td>Gemeinde Bedburg-Hau</td> <td>0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Gemeinde Issum</td> <td>0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Kalkar</td> <td>0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Stadt Straelen</td> <td>0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Gemeinde Uedem</td> <td>0,5 %</td> </tr> <tr> <td>Gemeinde Weeze</td> <td>0,5 %</td> </tr> </table> <p><u>Unterbeteiligung (Komplementärin):</u></p> <table data-bbox="756 1232 1396 1299"> <tr> <td>Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs- Gesellschaft mbH</td> <td>100%</td> </tr> </table> <p>Die Kommanditgesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.</p>	Lokalfunk Kreis Kleve Presse Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG, Kreis Kleve	75,0 %	Stadt Geldern	2,0 %	Stadt Kleve	2,0 %	Stadt Emmerich	1,0 %	Stadt Goch	1,0 %	Stadt Kevelaer	1,0 %	Gemeinde Bedburg-Hau	0,5 %	Gemeinde Issum	0,5 %	Stadt Kalkar	0,5 %	Stadt Straelen	0,5 %	Gemeinde Uedem	0,5 %	Gemeinde Weeze	0,5 %	Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs- Gesellschaft mbH	100%
Lokalfunk Kreis Kleve Presse Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG, Kreis Kleve	75,0 %																										
Stadt Geldern	2,0 %																										
Stadt Kleve	2,0 %																										
Stadt Emmerich	1,0 %																										
Stadt Goch	1,0 %																										
Stadt Kevelaer	1,0 %																										
Gemeinde Bedburg-Hau	0,5 %																										
Gemeinde Issum	0,5 %																										
Stadt Kalkar	0,5 %																										
Stadt Straelen	0,5 %																										
Gemeinde Uedem	0,5 %																										
Gemeinde Weeze	0,5 %																										
Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs- Gesellschaft mbH	100%																										
Personalbestand der Beteiligung	Bei der Gesellschaft waren im Jahr 2011 durchschnittlich 2 Arbeitnehmer beschäftigt.																										

Lokalradio Kreis Kleve GmbH & Co KG
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

Aktiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	Passiva	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	61.794,00 €	51.307,00 €	38.251,00 €	I. Stammkapital	741.270,97 €	820.066,19 €	784.114,65 €
II. Sachanlagen	61.457,00 €	59.190,00 €	38.922,00 €	II. Kapitalrücklage			
III. Finanzanlagen	26.000,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €	III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
I. Vorräte	- €	- €	- €	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
II. Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände	137.345,70 €	64.566,81 €	79.363,43 €	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
III. Wertpapiere				C. Empfangene Ertragszuschüsse			
IV. Kassenbestand/ Bankguthaben/ Schecks	560.949,59 €	749.825,83 €	682.119,17 €	D. Rückstellungen	14.830,00 €	29.050,00 €	19.170,00 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.080,19 €	7.798,50 €	12.939,99 €	E. Verbindlichkeiten	130.326,42 €	126.122,62 €	89.343,69 €
D. Nicht durch Vermögensanlagen gedeckter Verlustanteil beschr. Haftender Gesellschafter	37.800,91 €	16.550,67 €	15.032,75 €	F. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Aktiva	886.427,39 €	975.238,81 €	892.628,34 €	Summe Passiva	886.427,39 €	975.238,81 €	892.628,34 €

Gewinn- und Verlustrechnungen 2009-2011
(Werte aus den festgestellten Jahresabschlüssen, teilweise verkürzt/ aggregiert wiedergegeben)
(Werte in Euro)

	2009	2010	2011
Umsatzerlöse	1.120.000,00 €	1.168.000,00 €	998.169,34 €
Andere aktivierte Eigenleistungen			
Sonstige betriebliche Erträge	17.000,00 €	13.000,00 €	14.264,96 €
Materialaufwand	- 50.000,00 €	- 40.000,00 €	- 30.207,63 €
Personalaufwand	- 120.000,00 €	- 123.000,00 €	- 115.028,63 €
Abschreibungen	- 31.000,00 €	- 41.000,00 €	- 39.739,84 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 886.000,00 €	- 875.000,00 €	- 822.236,16 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000,00 €	1.000,00 €	3.422,61 €
Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €	- 3.078,27 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	50.000,00 €	100.000,00 €	5.566,38 €
Außerordentliche Aufwendungen			
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
Sonstige Steuern			
Gutschrift auf Kapitalkonten			
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	50.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €

<u>Beteiligung:</u> Quantum GmbH
--

Ziele der Beteiligung	Kommunale Daseinsvorsorge																																		
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gegenstand des Unternehmens ist der Handel mit Energie und die Erbringung von Dienstleistungen im unmittelbaren Bereich der Energieversorgung mit dem Ziel, die örtliche Energieversorgung in den Gemeindegebieten der mittelbar an der Gesellschaft beteiligten Kommunen zu stärken.																																		
Beteiligungsverhältnisse	7 % Klever Versorgungsbetriebe (unmittelbar)																																		
Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage																																		
Leistungen der Beteiligungen (bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen)	<u>Siehe Anlage</u> Bilanzen und GuV der letzten drei Abschlussstichtage																																		
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde	./.																																		
Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen	<p><u>Geschäftsführung:</u> Geschäftsführer Dirk Hardt Vertreter der Stadt /der städt. Beteiligungen in der Gesellschafterversammlung: Vorstand der evo AG</p> <p><u>Gesellschafter:</u></p> <table> <tr> <td>Bocholter Energie- und Wasser- versorgung GmbH</td> <td>7 %</td> </tr> <tr> <td>Energie AG Iserlohn-Menden</td> <td>6,7%</td> </tr> <tr> <td>Energie Nordeifel GmbH & Co.KG</td> <td>4 %</td> </tr> <tr> <td>Evo Energieversorgung Oberhausen AG</td> <td>10%</td> </tr> <tr> <td>Gemeindewerke Grefrath GmbH</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>Klever Versorgungsbetriebe GmbH</td> <td>7 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Brühle GmbH</td> <td>4 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Goch GmbH</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Kempen GmbH</td> <td>4 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Radevormwald GmbH</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Rhede GmbH</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Willich GmbH</td> <td>4 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Menden GmbH</td> <td>3,3%</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Jülich GmbH</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>Stadtwerke Heiligenhaus</td> <td>2 %</td> </tr> <tr> <td>WBM Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH</td> <td>4 %</td> </tr> <tr> <td>SWK Energie GmbH</td> <td>30%</td> </tr> </table>	Bocholter Energie- und Wasser- versorgung GmbH	7 %	Energie AG Iserlohn-Menden	6,7%	Energie Nordeifel GmbH & Co.KG	4 %	Evo Energieversorgung Oberhausen AG	10%	Gemeindewerke Grefrath GmbH	2 %	Klever Versorgungsbetriebe GmbH	7 %	Stadtwerke Brühle GmbH	4 %	Stadtwerke Goch GmbH	2 %	Stadtwerke Kempen GmbH	4 %	Stadtwerke Radevormwald GmbH	2 %	Stadtwerke Rhede GmbH	2 %	Stadtwerke Willich GmbH	4 %	Stadtwerke Menden GmbH	3,3%	Stadtwerke Jülich GmbH	2 %	Stadtwerke Heiligenhaus	2 %	WBM Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH	4 %	SWK Energie GmbH	30%
Bocholter Energie- und Wasser- versorgung GmbH	7 %																																		
Energie AG Iserlohn-Menden	6,7%																																		
Energie Nordeifel GmbH & Co.KG	4 %																																		
Evo Energieversorgung Oberhausen AG	10%																																		
Gemeindewerke Grefrath GmbH	2 %																																		
Klever Versorgungsbetriebe GmbH	7 %																																		
Stadtwerke Brühle GmbH	4 %																																		
Stadtwerke Goch GmbH	2 %																																		
Stadtwerke Kempen GmbH	4 %																																		
Stadtwerke Radevormwald GmbH	2 %																																		
Stadtwerke Rhede GmbH	2 %																																		
Stadtwerke Willich GmbH	4 %																																		
Stadtwerke Menden GmbH	3,3%																																		
Stadtwerke Jülich GmbH	2 %																																		
Stadtwerke Heiligenhaus	2 %																																		
WBM Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH	4 %																																		
SWK Energie GmbH	30%																																		
Personalbestand der Beteiligung	In 2011 wurden im Jahresdurchschnitt 23 Angestellte beschäftigt.																																		